



รายงานประจำปี 2558

บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
THAI-GERMAN CERAMIC INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์และพันธกิจในการประกอบธุรกิจ	2
สารจากคณะกรรมการ	3
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4
ผลการดำเนินงาน	5
ข้อมูลอื่นๆ	6

ส่วนที่ 2 การจัดการและกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	10
โครงสร้างการจัดการ	11
รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	38
การกำกับดูแลกิจการ	41
ความรับผิดชอบต่อสังคม	70
การควบคุมและการตรวจสอบภายใน	76
การบริหารความเสี่ยง	80
รายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงกัน	84

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	87
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	88
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน	92
งบการเงิน	96

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลอื่นที่สำคัญ

ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุนและบุคคลอ้างอิง	163
--------------------------------------------------	-----

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกที่สร้างผลกำไรพร้อมกับการเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน อีกทั้งสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่กับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ สำหรับพนักงานทุกระดับ ให้สามารถบริหารจัดการในด้านเทคโนโลยี ระบบการจัดการ เพื่อสามารถที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและบริการที่ดีเยี่ยม เพื่อตอบสนองต่อกลุ่มเป้าหมายของบริษัท”

พันธกิจ

1. การบริหารงานด้านความปลอดภัย และการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2. ลดต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายต่างๆ
3. การเพิ่มปริมาณการขายและรักษาเสถียรภาพด้านราคา
4. การบริหารจัดการสินทรัพย์
5. พัฒนาพนักงานทุกระดับให้มีความรู้ความสามารถ และพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2558 เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีอัตราการเติบโตที่ลดลงจากสภาวะเศรษฐกิจโลกซบเซา การส่งออกชะลอตัว หนี้สินภาคครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้น ตลอดจนราคาพืชผลเกษตรตกต่ำและสภาวะภัยแล้ง ส่งผลให้การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของครัวเรือนชะลอตัวลง ความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศลดลงจากปีก่อนประมาณร้อยละ 4 และภาวะการแข่งขันของตลาดภายในประเทศรุนแรงมากขึ้นทั้งจากผู้ผลิตในประเทศและจากสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีลวดลายสวยงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่ ซึ่งทำให้สามารถรักษาสัดส่วนแบ่งการตลาด และควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้ตามแผนงาน

ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าเซรามิก 2,456 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ร้อยละ 6.8 จากตลาดในประเทศเติบโตลดลง นอกจากนี้บริษัทสามารถจำหน่ายที่ดินได้ โดยมีรายได้จากการขาย 28 ล้านบาท ทำให้มีกำไรสุทธิจากธุรกิจกระเบื้องเซรามิกและธุรกิจที่ดิน รวมทั้งสิ้น 285 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 3,816 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในที่ดินและโครงการเพื่อการประหยัดพลังงาน และมีหนี้สินรวม 446 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย

สำหรับปี 2559 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยยังคงชะลอตัว กำลังซื้อโดยเฉพาะตลาดอสังหาริมทรัพย์คาดว่าจะเติบโตขึ้นไม่มากนัก ซึ่งมีผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขันในสินค้ากระเบื้องเซรามิกอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงจะติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจด้วยความระมัดระวังและเหมาะสมเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะบริหารงานด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทจะยังคงให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม การลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลดต้นทุนจากการใช้พลังงาน การพัฒนาที่ดินและระบบสาธารณูปโภคสำหรับธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อความเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงานทุกคน ผู้เกี่ยวข้องอื่น ๆ ทุกฝ่าย รวมถึงสถาบันการเงินที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทด้วยดีมาโดยตลอดและขอให้เชื่อมั่นว่า บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ รัดกุม ยึดมั่นตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตามที่บริษัทได้ปฏิบัติด้วยดีตลอดมา

กรุงเทพมหานคร วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559



นายจรเดช แสงสุพรรณ
ประธานกรรมการ



นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ
กรรมการผู้จัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

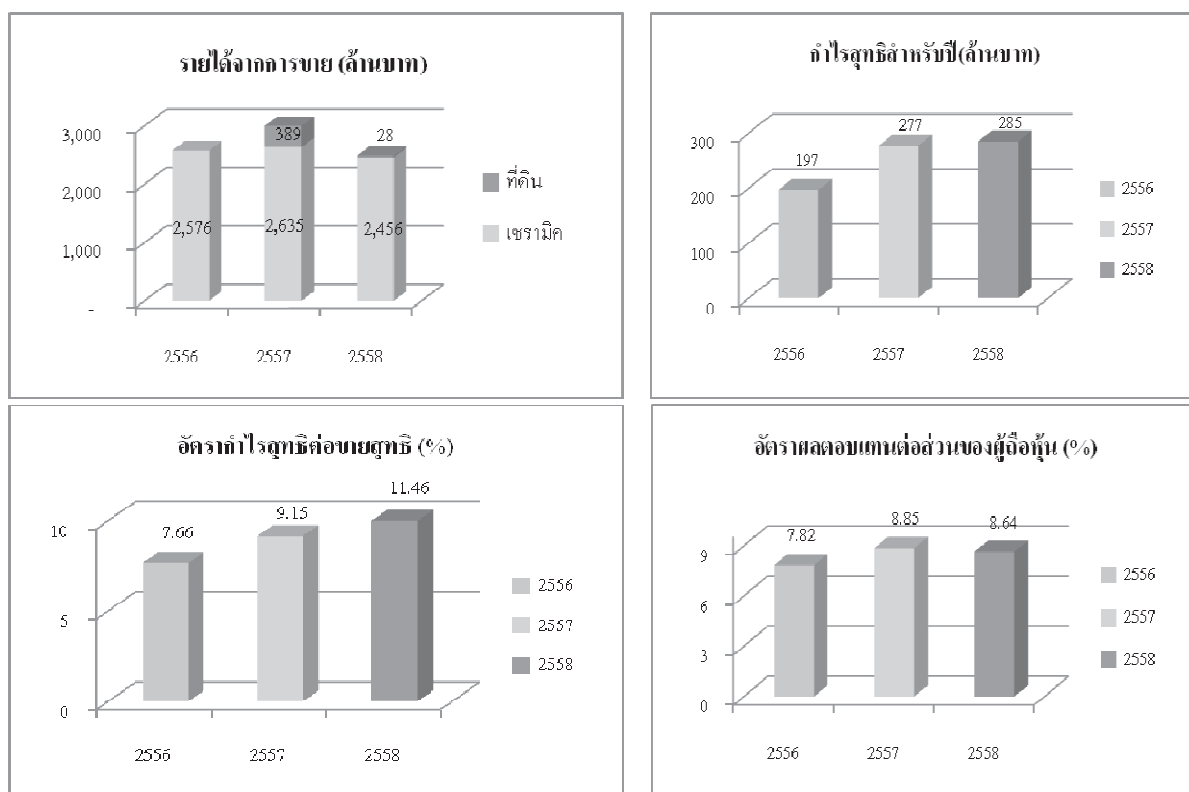
(ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงิน	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
รายได้จากการขาย	2,576	3,024	2,484
กำไรสุทธิสำหรับปี	197	277	285
กำไรสุทธิหลังปรับปรุงภาษีเงินได้ตามมาตรฐานบัญชี (มาตรฐานบัญชี เริ่มใช้ 1 มกราคม 2556)			
สินทรัพย์	3,643	3,690	3,816
หนี้สิน	602	473	446
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	1,698	1,698	1,698
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,041	3,216	3,370

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว (หุ้น)	1,697,621,233	1,697,621,233	1,697,621,233
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) *	0.14	0.16	0.17
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.79	1.89	1.98
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.06	0.08	0.08
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) *	51.6	49.1	47.7
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	1	1	1
อัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิ (%) *	7.66	9.15	11.46
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%) *	7.82	8.85	8.64
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) *	5.30	7.55	7.59
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.2	0.1	0.1

* ใช้กำไรสุทธิหลังปรับปรุงภาษีเงินได้ตามมาตรฐานบัญชี (มาตรฐานบัญชี เริ่มใช้ 1 มกราคม 2556)

โครงสร้างรายได้	ปี 2556		ปี 2557		ปี 2558	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
กระเบื้องเซรามิก	2,576	100%	2,635	87%	2,456	99%
นิคมอุตสาหกรรม	-	-	389	13%	28	1%
รวม	2,576	100%	3,024	100%	2,484	100%



ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าเซรามิก 2,456 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 จำนวน 179 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 จากความต้องการในตลาดในประเทศลดลง ต้นทุนขายลดลง 186 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากราคาพลังงานที่ปรับตัวลดลง และอัตราการใช้พลังงานในการผลิตลดลง จากการดำเนินการตามแผนงานด้านการประหยัดพลังงานของบริษัท บริษัทมีรายได้จากการขายที่ดิน 28 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 361 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 93 นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2558 บริษัทได้ทบทวนมูลค่าสินทรัพย์ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ส่งผลให้มีรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 5 ล้านบาท การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 107 ล้านบาท และผลขาดทุนจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น 16 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2558 เท่ากับ 285 ล้านบาท ในขณะที่ ปี 2557 มีผลกำไรสุทธิเท่ากับ 277 ล้านบาท ผลการดำเนินงานเพิ่ม 8 ล้านบาท หรือร้อยละ 3

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีผลลดรายจ่ายงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่ ทำให้สามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและราคาขายเฉลี่ยได้ดี ประกอบกับการควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้เป็นไปตามแผนงาน

จากผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นดังรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 11.46 เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 9.15 ขณะที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 8.64 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2557 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 8.85

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

- 2512 บริษัทได้ร่วมกับบริษัท Agrob Alla Genbaud ผู้ผลิตเซรามิกชั้นนำของประเทศเยอรมัน เป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิก รายแรกในประเทศไทย ในระยะแรกบริษัทได้ศึกษาค้นคว้า และพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตหลากหลายรูปแบบ อาทิ ระบบการผลิตแบบ Mono Fast Firing System เป็นปรากฏการณ์ครั้งสำคัญในอุตสาหกรรมเซรามิกไทย และยังช่วย เพิ่มกำลังการผลิตของบริษัทอีกด้วย
- 2522 บริษัทได้เปลี่ยนชื่อการค้าจาก “AGROB” มาเป็น **คับพามา** และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทยังได้ผนึกกิจการธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพื่อเป็นการตอบรับพัฒนาการอย่างต่อเนื่องทางด้านเศรษฐกิจ และอุตสาหกรรมของประเทศ
- 2531 บริษัทได้นำความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีการผลิตล่าสุด คือ ระบบการผลิตกระเบื้องบุผนังแบบเผาครั้งเดียวด้วยเตา ลูกกลิ้ง 2 ชั้น เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการผลิตให้สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย ลวดลาย และขนาดได้มากขึ้น
- 2536 บริษัทย้ายโรงงานจากรังสิตไปยังท่าเสาใหม่บนพื้นที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี ซึ่งมีความสะดวกในการ ขนส่งวัตถุดิบมายังโรงงาน และการจัดส่งสินค้าไปยังภูมิภาคต่างๆ ของประเทศได้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- 2549 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตกระเบื้องเซรามิก ISO 13006 : 2003 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : SIRIM QAS International
- 2551 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยบริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุน และเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ได้เป็นผู้ถือหุ้นหลัก และเป็นผู้บริหารจัดการ เพื่อการพัฒนา คุณภาพของสินค้า และบริการ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้ามากยิ่งขึ้น
- 2552 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : ผลิตลดคาร์บอน (CO₂) ร้อยละ 11 สำหรับกระเบื้องปูพื้นตรา CAMPANA และ CASA จากองค์การบริหารจัดการ ก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และ สถาบันสิ่งแวดล้อมไทย
 - : ระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2008 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
 - : ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2004 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
- 2553 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : รางวัล Asean Energy Awards ประเภท Asean Best Practices on Energy Management Industry จาก ศูนย์พลังงานอาเซียน (Asean Center for Energy)
 - : รางวัลดีเด่นด้านอนุรักษ์พลังงาน ประเภทโรงงานควบคุม (Thailand Energy Awards) จากกระทรวงพลังงาน
 - : ระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย TIS 18001 : 2011 / OHSAS18001 : 2007 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
 - : มาตรฐาน มอก. 2508 – 2555 สำหรับกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.)
 - : Update ผลิตลดคาร์บอน (CO₂) ร้อยละ 30 สำหรับกระเบื้องปูพื้นตรา CAMPANA และ CASA จาก องค์การบริหาร จัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย

- 2554 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : รางวัลอุตสาหกรรมดีเด่น ประเภทการจัดการพลังงาน จากกระทรวงอุตสาหกรรม
 - : รางวัล Thailand Energy Awards ดีเด่นด้านบุคลากร ประเภททีมงานด้านพลังงาน โรงงานควบคุม จากกระทรวงพลังงาน
 - : รางวัล Best Practice Energy Awards ประเภทวิธีปฏิบัติด้านความร้อนดีเยี่ยม (Thermal Energy Management : TM) (Heat Recovery Project) จากกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม ร่วมกับศูนย์อนุรักษ์พลังงานแห่งประเทศไทย
 - : รางวัล Best Practice Energy Awards ประเภทวิธีพัฒนากิจกรรมกลุ่มย่อยดีเยี่ยม (Small Group Activity : SGA) (Smart Cooling Project) จากกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม ร่วมกับศูนย์อนุรักษ์พลังงานแห่งประเทศไทย
 - : จัดทำการศึกษาวัฏจักรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Life Cycle Assessment : LCA) ทั้งระบบ ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
 - : ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ สำหรับกระเบื้องปูพื้นชนิดตัดขอบขนาด 395 x 585 มิลลิเมตร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
 - : รางวัลธงชาวดาวเขียวด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงาน จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
 - : รางวัล Thailand Kaizen Awards ประเภท Kaizen suggestion system และ Kaizen Automation จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย - ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.
- 2555 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : รางวัล Thailand Energy Awards บุคลากรดีเด่นด้านพลังงาน ประเภทผู้รับผิดชอบด้านพลังงาน โรงงานควบคุมจากกระทรวงพลังงาน
 - : ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2011 จาก สถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
 - : การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) มอก. 22301 : 2010 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (สรอ.)
 - : ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (นิคม อุตสาหกรรมหนองแค) ISO 14001 : 2004 จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
- 2556 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : รางวัลอุตสาหกรรมดีเด่น ประเภท การบริหารงานคุณภาพ จากกระทรวงอุตสาหกรรม
 - : การรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการมอก. 17025 – 2548 (ISO/IEC17025 : 2005) จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.)
 - : Re - Certificate การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) จากมอก.22301 : 2010 เป็น ISO 22301 : 2012 จาก สถาบันรับรองมาตรฐาน : สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (สรอ.)
 - : การรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว Green Industry Level 3จากกระทรวงอุตสาหกรรม
 - : Update ฉลากลดคาร์บอน (CO₂) เป็นร้อยละ 37.67 สำหรับกระเบื้องปูพื้นตรา CAMPANA และ CASA จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย
 - : Update ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ สำหรับกระเบื้องปูพื้น ชนิดตัดขอบ Natural Collection 21 Design, 21 Label จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- 2557 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : รางวัล Thailand Energy Awards ดีเด่นด้านบุคลากร ประเภท ผู้บริหาร โรงงานควบคุม จากกระทรวงพลังงาน
 - : รางวัล Thailand Energy Awards ดีเด่นด้านอนุรักษ์พลังงาน ประเภท โรงงานควบคุม จากกระทรวงพลังงาน

2557 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้ (ต่อเนื่อง)

- : รางวัลชนะเลิศ Asean Energy Awards ประเภท Special Submission ในโรงงาน จากศูนย์พลังงานอาเซียน (Asean Center for Energy)
- : รางวัล Thailand Kaizen Award ประเภท Kaizen Suggestion System (Bronze Awards) จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย - ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.
- : การรับรอง เมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับ ECO Champion นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

2558 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้

- : รางวัล Thailand Energy Awards บุคลากรดีเด่นด้านพลังงาน ประเภท ทีมงานด้านพลังงาน โรงงานควบคุมจากกระทรวงพลังงาน
- : การรับรองเครื่องหมาย Thailand Trust Mark จาก กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์
- : โครงการ เพิ่มประสิทธิภาพพลังงาน ลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Supporting Scheme : LESS) ได้ 40,393 Ton CO₂ จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- : รางวัล Thailand Kaizen Award ประเภท Kaizen Suggestion System (Certificated) จาก สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย - ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.
- : โครงการสถานประกอบการปลอดภัย เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จากสำนักงานสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน จังหวัดสระบุรี



รางวัล Thailand Energy Awards บุคลากรดีเด่น ประเภท
ทีมงานด้านพลังงาน โรงงานควบคุมจากกระทรวงพลังงาน

โครงการ เพิ่มประสิทธิภาพพลังงาน ลดก๊าซเรือนกระจก
(Low Emission Supporting Scheme : LESS)
ได้ 40,393 Ton CO₂ จากองค์การบริหารจัดการก๊าซ
เรือนกระจก (องค์การมหาชน)



การรับรองเครื่องหมาย Thailand Trust Mark จาก
กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์



รางวัล Thailand Kaizen Awards ประเภท Kaizen
Suggestion System (Certificated) จากสมาคม
ส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.



โครงการสถานประกอบการปลอดภัย เจริญพระเกียรติสมเด็จพระ
เทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จากสำนักงาน
สวัสดิการคุ้มครองแรงงาน จังหวัดสระบุรี



ข้อมูลบริษัททั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	TGCI ทะเบียนเลขที่ 0107537000203 (เดิมบมจ. 267)
สำนักงานใหญ่	444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้น 10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์: 0-2790-9898-9 โทรสาร: 0-2790-9890
โรงงาน	61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกไผ่ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์: 0-3637-6100 โทรสาร: 0-36376-190
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและกระเบื้องปูผนังชนิดต่างๆ (ธุรกิจหลัก) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม (ธุรกิจรอง) เว็บไซต์: www.campanatiles.com
ทุนจดทะเบียน	1,816,098,502 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,697,621,233 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1,697,621,233 หุ้น (ไม่มีหุ้นบุริมสิทธิ)
นายทะเบียนหุ้น	บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: 0-2009-9000 โทรสาร: 0-2009-9991 TSD Call center: 0-2009-9999 E-mail: SETContactCenter@set.or.th เว็บไซต์: www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชีของบริษัท	นางศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 3636 นางสาวสุรียรัตน์ ทองอรุณแสง ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 4409 นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 5565 บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2677-2000 โทรสาร: 0-2677-2222
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด 1 ถนนปิ่นเกล้ามิตรไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์: 0-2586-3333 โทรสาร: 0-2586-2976

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด*	1,268,281,103	74.709
2.	นายวงศ์วุฒิ วุฑฒินันท์	86,262,600	5.081
3.	นายวีระพันธุ์ ธีปสุวรรณ	30,777,900	1.813
4.	นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	12,621,513	0.743
5.	นายสุจินต์ หวังหลี่	10,956,412	0.645
6.	นายประสิทธิ์ พฤษภาพรพงศ์	10,710,000	0.631
7.	นางสาวธนิดา โอบนากุล	10,522,622	0.620
8.	นางสาวสุกัญญา โอบนากุล	8,506,780	0.501
9.	นายชลิต โอบนากุล	8,175,250	0.482
10.	นายวีรวัฒน์ โอบนากุล	7,775,250	0.458

หมายเหตุ *เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559

คณะกรรมการบริษัท

1. นายชจรเดช	แสงสุพรรณ	ประธานกรรมการ
2. นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ
3. นายฐิติพงศ์	เกสรกุล	กรรมการอิสระ
4. นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ
5. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ
6. นายผดุง	ลิขิตส์จากุล	กรรมการอิสระ
7. นายพิชิต	ไม้พุ่ม	กรรมการ
8. นางสาววรัญญา	โอปนายิกุล	กรรมการ
9. นายอังกูร	เต็มไทรรัตน์	กรรมการ
10. นายอารีย์	ชวลิตชีวินกุล	กรรมการ
11. นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์*	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายฐิติพงศ์	เกสรกุล	กรรมการตรวจสอบ
3. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการตรวจสอบ

*เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

1. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
2. นายผดุง	ลิขิตส์จากุล	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
3. นายอารีย์	ชวลิตชีวินกุล	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหาร

1. นายชจรเดช	แสงสุพรรณ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพิชิต	ไม้พุ่ม	กรรมการบริหาร
3. นายอารีย์	ชวลิตชีวินกุล	กรรมการบริหาร
4. นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการบริหาร

คณะผู้บริหารบริษัท

1. นางสาวจันทนา	ลิ้มระนางกูร	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
2. นางชฎานุช	มีเพียร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นายชูเกียรติ	แหประสพโชค	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
4. นายสมพงษ์	ศาสนพิทักษ์	ผู้จัดการฝ่ายผลิต
5. นายหวน	แสงสุวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
6. นายอภิเชษฐ	นุ้ยตูม	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและส่งเสริมการผลิต

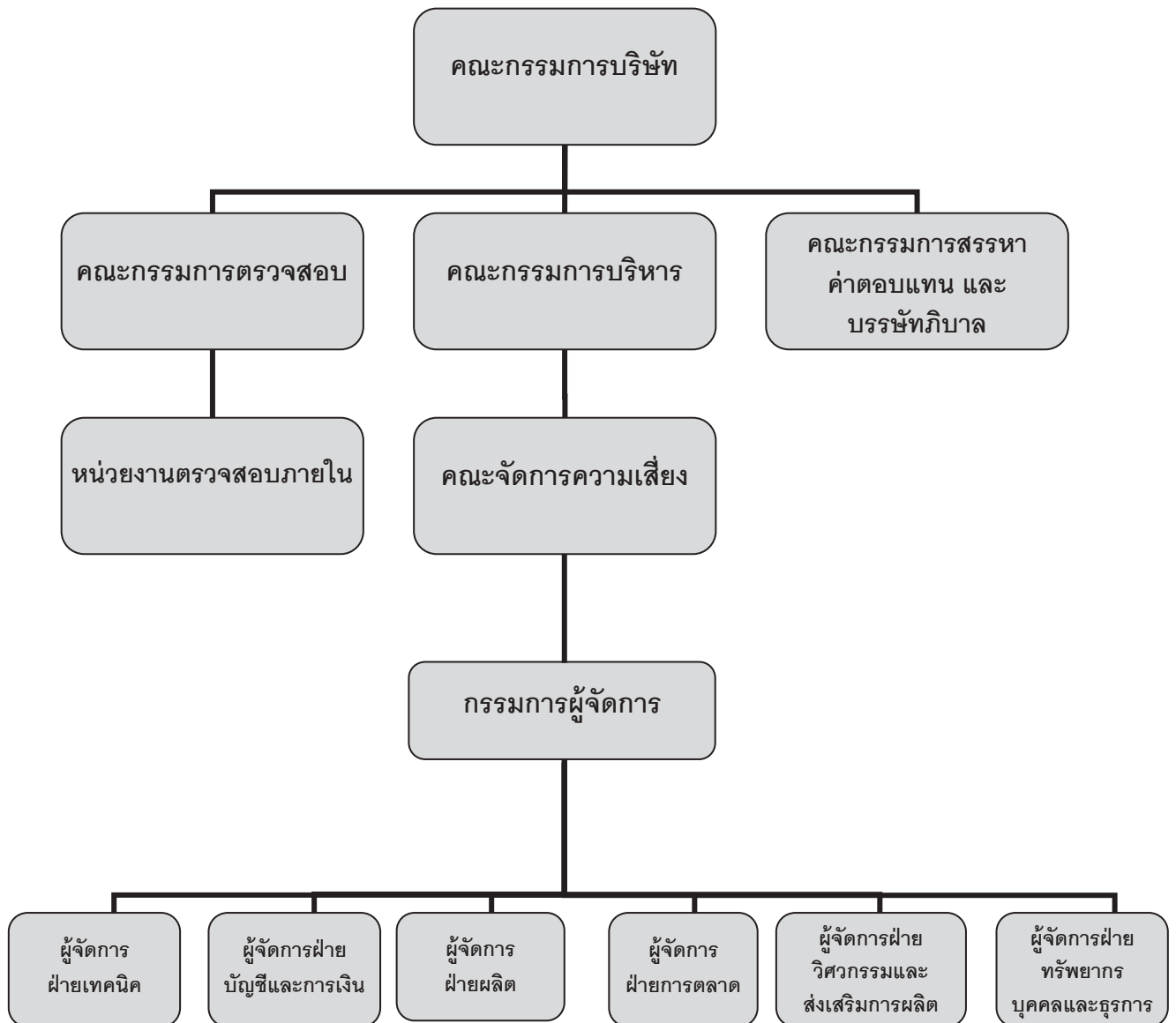
ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

นายอนุวัฒน์	จงยินดี
-------------	---------

เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

นางวีรณัฐ	เศรษฐเมธิกุล
-----------	--------------

โครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัท



ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 11 คน ซึ่งสอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหลายคนมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

ทั้งนี้บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าเดิมที่อ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน เท่ากับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

กรรมการอิสระของบริษัท

1. นายชีวะพงษ์ กัมพลพันธ์
2. นายฐิติพงศ์ เกสรกุล
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร
4. นายผดุง ลิขิตสังจากุล

โดยคณะกรรมการสรรหา คัดสรรและสรรหาบุคคลเป็นผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ โดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทตามรายละเอียดในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางของคณะกรรมการบริษัทเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท (จำนวน 6 คน)

• รายชื่อ

- | | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1. นายขจรเดช | แสงสุพรรณ | ประธานกรรมการ |
| 2. นางนันทสิริ | อัสสกุล | กรรมการ |
| 3. นายพิชิต | ไม้พุ่ม | กรรมการ |
| 4. นางสาววรัญญา | โอบนายกุล | กรรมการ |
| 5. นายอารีย์ | ชวลิตชีวินกุล | กรรมการ |
| 6. นายสุรศักดิ์ | ไกรวิทย์ชัยเจริญ | กรรมการผู้จัดการ |

• เงื่อนไขการลงนาม

นางนันทสิริ อัสสกุล หรือนางสาววรัญญา โอบนายกุล คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือนายขจรเดช แสงสุพรรณ หรือนายพิชิต ไม้พุ่ม หรือนายอารีย์ ชวลิตชีวินกุล คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (ตามที่ปรากฏในคู่มือกรรมการ)

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty)
 - 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)
 - 1.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - 1.3 ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - 1.4 เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส (Duty of Disclosure)
2. กำหนดวิสัยทัศน์และนโยบายการดำเนินธุรกิจรวมทั้งเพิ่มมูลค่าของผู้ถือหุ้น
3. พิจารณาแผนการดำเนินงานพัฒนาความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
4. ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง
5. กำกับดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลของบริษัทให้มีมาตรฐานสากล
6. อุทิศตนและเวลาเพื่อบริษัทไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้หนึ่งผู้ใด และไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
7. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
8. ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนและแนวทางของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศ
9. เป็นผู้กำกับดูแลและติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร
10. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมโดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมและตรวจสอบภายในเพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
11. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสเปิดเผยและสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้ด้วย

1. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี และมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
2. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
3. กำกับดูแลให้มีการะบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
4. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัย โดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้จะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขาธิการคณะกรรมการทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
5. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยการเข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

- | | | |
|----------------|-------------|----------------------|
| 1. นายธีระพงษ์ | กัมพลพันธ์* | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายฐิติพงศ์ | เกสรกุล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายบุญเชื้อ | พลสิงขร | กรรมการตรวจสอบ |

*เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)

ให้กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและตามที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างโปร่งใส ถูกต้องและเพียงพอ
2. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและระหว่างประเทศ
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป
4. พิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
5. สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
6. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน มีประสิทธิผล และสอดคล้องตามมาตรฐานสากล
7. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
9. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การตรวจสอบ จนถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
10. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการทำงาน การบริหารความเสี่ยง การควบคุม การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
11. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
13. สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี
14. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
15. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี
16. จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. สอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล
18. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และกำลังพล ของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หรือคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)
19. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือเปลี่ยนแปลงผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)
20. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา
21. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็นรวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

3. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มเติมขอบเขตหน้าที่ด้านบรรษัทภิบาลให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการชุดนี้เป็น “คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล”) มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระรวมประธาน คณะกรรมการด้วย จำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทั้งหมด และกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายบุญเชื้อ พลสิงขร ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
2. นายผดุง ลิขิตสังจากุล กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
3. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล)

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

ด้านการสรรหา

1. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
2. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
3. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัทเพื่อแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน
5. พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรวมรายปี และเบี้ยประชุม
2. เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล ในกรณีที่เห็นสมควรให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำปี
4. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูง ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6. พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัท จดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัท รักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า
7. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
9. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการพิจารณาค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการให้เป็นไปตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท
3. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
4. เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท
5. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้มีความเหมาะสมและทันสมัยอยู่เสมอ
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะกรรมการเป็นประจำปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)
8. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามี ความจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

4. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 4 คน ดังนี้

- | | | |
|-----------------|------------------|---------------------|
| 1. นายขจรเดช | แสงสุพรรณ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายพิชิต | ไม้พุ่ม | กรรมการบริหาร |
| 3. นายอารีย์ | ชวลิตชีวินกุล | กรรมการบริหาร |
| 4. นายสุรศักดิ์ | ไกรวิทย์ชัยเจริญ | กรรมการบริหาร |

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

ให้กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบ ออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการกิจการต่าง ๆ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท มีอำนาจดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559

ชื่อ	นายจรเดช แสงสุพรรณ	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	63 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> 2518 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2545 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา 	
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2546 - Finance for Non-Finance Director Program (FND) 7/2003 2547 - Director Accreditation Program (DAP) 10/2004 	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร 	
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	19 มิถุนายน 2551 (7 ปี 8 เดือน)	
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2553 ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) - ตั้งแต่ 2554 President Commissioner PT.KOKOH INTIAREBAMA Tbk.,* - ตั้งแต่ 2554 Commissioner PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk, * - ตั้งแต่ 2555 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน) กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 2 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2545 กรรมการ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด - ตั้งแต่ 2557 กรรมการบริหาร บริษัทสยามสินธร จำกัด การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทจำนวน 3 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2544 กรรมการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด - ตั้งแต่ 2546 กรรมการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด - ตั้งแต่ 2546 กรรมการ บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด 	
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> 2542-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหิปปี้ซีเมนต์ไทย จำกัด 2544-2548 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทผลิตภัณฑท์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด 2544-2553 รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย 2546-2549 กรรมการ บริษัทมิลเลนเนียม สติล จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัททาทา สติล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)) 2548-2557 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด 	
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง 	
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี	

คุณสมบัติต้องห้าม

- ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
- ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ: * บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

ชื่อ นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ 67 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> 2516 ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> 2551 - Director Certification Program (DCP) 106/2008 - Audit Committee Program (ACP) 24/2008 2552 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009 2553 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010 2554 - Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011 <ul style="list-style-type: none"> - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 - Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011 2556 - Financial Statement for Directors
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> 10 พฤษภาคม 2551 (7 ปี 9 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2553 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> 2545-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายจัดหา บริษัทปูนซิเมนต์ไทยอุตสาหกรรม จำกัด
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายรัฐพงศ์ เกสรกุล	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ	64 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> 2517 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2555 - Director Certification Program (DCP) 162/2012 2556 - Financial Statement for Director - Audit Committee Program (ACP) 45/2013
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> 23 มีนาคม 2555 (3 ปี 11 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> 2540 - 2545 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสยามไอซิน จำกัด 2546 - 2550 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นามานันท์สิริ อัสสกุล	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	44 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 2536 ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • 2540 ปริญญาโท Master of Business Studies (M.B.S.), University of Kent at Canterbury สหราชอาณาจักร • 2548 ปริญญาโท Master of Management (M.M), สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2548 - Director Accreditation Program (DAP) 38/2005 - Finance for Non-Finance Directors Program (FND) 21/2005
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	• กรรมการบริษัท
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	• 19 พฤศจิกายน 2542 (16 ปี 3 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี • กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง - บริษัทโคมพ์สตรา จำกัด • การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี
ประสบการณ์	-
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง • สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> 1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายบุญเชื้อ พลสิงขร	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ 67 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> 2534 ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> 2551 - Director Certification Program (DCP) 106/2008 - Audit Committee Program (ACP) 24/2008 2552 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009 2553 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010 2554 - Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011 - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 - Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> 10 พฤษภาคม 2551 (7 ปี 9 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียน <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขันเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> 2550 ที่ปรึกษา สำนักงานกรรมการผู้จัดการ บริษัทซีเมนต์ไทยการตลาด จำกัด
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายผดุง ลิขิตสัจจากุล	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ	64 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 2517ปริญญาตรี สาขาการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • 2519ปริญญาโท สาขาการบริหารรัฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระและกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • 22 มีนาคม 2556 (2 ปี 11 เดือน)
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจดทะเบียน
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี • กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2552 ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาวัฒนธรรมองค์กร กลุ่มบริษัททีที • การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี • การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2555 Independent Board of Commissioner
	และประธานกรรมการตรวจสอบ
	PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.,*
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> • 2543 - 2544 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด • 2544 - 2552 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง • คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง • สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ:*บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

ชื่อ	นายพิชิต ไม้พุ่ม	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	60 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 2524 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล เกียรตินิยมอันดับ 2 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ • 2529 ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย • 2548 Advanced Management Program (AMP), Harvard University, ประเทศสหรัฐอเมริกา 	
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2547 - Director Accreditation Program (DAP) 2004 	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร 	
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • 19 มิถุนายน 2551 (7 ปี 8 เดือน) 	
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจดทะเบียนจำนวน 3 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2553 กรรมการและกรรมการบริหารบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) - ตั้งแต่ 2554 President Commissioner PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.,* - ตั้งแต่ 2554 Commissioner PT.KOKOH INTI AREBAMA Tbk.,* • กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 2 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2548 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด - ตั้งแต่ 2556 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด • การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 4 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2548 ประธานกรรมการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด ประธานกรรมการ บริษัทไสสุ์โก้ เซรามิค จำกัด - ตั้งแต่ 2551 ประธานกรรมการ บริษัทไสสุ์โก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด - ตั้งแต่ 2553 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด - ตั้งแต่ 2556 กรรมการบริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด 	
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> • 2544-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด • 2547-2548 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด • 2548-2555 ประธานกรรมการบริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด • 2548-2555 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด • 2551-2555 ประธานกิตติมศักดิ์สภาอุตสาหกรรม กลุ่มเซรามิค สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย • 2555 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด • 2556-2557 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) 	
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง • คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 10 ครั้ง • สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง 	
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี	

คุณสมบัติต้องห้าม

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ: * บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

ชื่อ นางสาววัลัญญ์ โอปนายกุล	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	60 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 2521ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) มหาวิทยาลัยรามคำแหง • 2528ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) California State Polytechnic University, Pomona ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	• กรรมการบริษัท
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	• 5 กรกฎาคม 2539 (19 ปี 7 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี • กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง - ตั้งแต่ 2541 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมันพลาสติก จำกัด • การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท - ไม่มี
ประสบการณ์	-
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง • สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	<p>หุ้นสามัญ จำนวน 6,506,760 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.38 ของ</p> <p>จำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน</p>
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> 1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	เป็นกรรมการบริษัทซึ่งไม่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ 68 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา 2516	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา Mapua Institute of Technology ประเทศฟิลิปปินส์
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2555 Director Certification Program (DCP) 162/2012
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	• กรรมการบริษัท
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	• 22 มีนาคม 2554 (4 ปี 11 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	• บริษัทจดทะเบียน
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	- ไม่มี
	• กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท)
	- ไม่มี
	• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
	- ไม่มี
ประสบการณ์	• 2543-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเดอะ สยามเซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด
การเข้าประชุม	• คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	
1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต	
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา	

ชื่อ	นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	53 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • 2528 ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ • 2535 ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมอุตสาหการและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย • 2554 Advanced Management Program (AMP), Harvard University, ประเทศสหรัฐอเมริกา 	
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการบริหาร 	
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • 10 พฤษภาคม 2551 (7 ปี 9 เดือน) 	
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2554 กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) - ตั้งแต่ 2554 Commissioner, PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.,* - ตั้งแต่ 2554 Commissioner, PT.KOKOH INTI AREBAMA Tbk.,* - ตั้งแต่ 2557 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) • กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 2 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2554 กรรมการ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด - ตั้งแต่ 2556 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด • การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 3 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งแต่ 2552 กรรมการ บริษัทไสสุ์โก้ เซรามิค จำกัด - ตั้งแต่ 2552 กรรมการ บริษัทไสสุ์โก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด - ตั้งแต่ 2556 ประธานกรรมการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด 	
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> • 2548-2551 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด • 2551-2553 กรรมการผู้จัดการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) • 2553-2555 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ - การบริหารกลาง บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) • 2554-2555 กรรมการ บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน) • 2555 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด • 2555-2556 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) 	
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง • คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 11 ครั้ง • กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2 ครั้ง เข้าประชุม 2 ครั้ง • สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง 	
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี	

คุณสมบัติต้องห้าม

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ: * บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

ชื่อ	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท	
อายุ	58 ปี		
สัญชาติ	ไทย		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none">• 2522 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาเซรามิกส์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• 2531 ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.), สาขา Finance and International Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย• 2553 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา		
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-	ไม่มี	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ		
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">• 22 มีนาคม 2554 (4 ปี 11 เดือน)		
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง<ul style="list-style-type: none">- ตั้งแต่ 2554 Commissioner PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk*,• กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท)<ul style="list-style-type: none">- ไม่มี• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 2 แห่ง<ul style="list-style-type: none">- ตั้งแต่ 2549 กรรมการ Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.- ตั้งแต่ 2554 กรรมการบริษัทไฮสูกี้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด		
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none">• 2545-2549 กรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยค้าปลีก จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทในเอสซีจี ซอร์สเซส จำกัด)• 2549-2555 กรรมการ Mariwasa Siam Holding, Inc.		
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none">• คณะกรรมการบริษัท• คณะกรรมการบริหาร• สามัญผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none">6 ครั้ง12 ครั้ง1 ครั้ง	<ul style="list-style-type: none">เข้าประชุม 6 ครั้งเข้าประชุม 12 ครั้งเข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี		
คุณสมบัติต้องห้าม			
<ol style="list-style-type: none">1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา			
หมายเหตุ: *บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย			

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์คณะกรรมการ

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)

ลำดับ	กรรมการ	ไทย-เยอรมัน เซรามิค			บริษัทในเครือ*			
		หุ้นสามัญ (หุ้น)			หุ้นสามัญ (หุ้น)		หุ้นกู้ (หน่วย)	
		ของ ตนเอง	คู่สมรส/บุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง รอบบัญชี	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง รอบบัญชี	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง รอบบัญชี
1.	นายขจรเดช แสงสุพรรณ	-	-	-	-	-	-	-
2.	นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	-	-	-	2,400	-	9,000	(2,000)
3.	นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	-	-	-	-	-	-	-
4.	นางนันทสิริ อัสสกุล	-	-	-	-	-	-	-
5.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	-	-	-	1,000	-	20,000	20,000
6.	นายผดุง ลิขิตสัจจากุล	-	-	-	-	-	-	(3,000)
7.	นายพิชิต ไม้พุ่ม	-	-	-	-	-	-	-
8.	นางสาวรัญญา โอปนากุล	6,506,760	-	-	-	-	5,100	-
9.	นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	-	-	-	-	-	-	-
10.	นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	-	-	-	-	-	-	-
11.	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ:

- TGCI มีทุนจดทะเบียน 1,816,098,502 บาท ทุนชำระแล้ว 1,697,621,233 บาท มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 1,697,621,233 หุ้น
- ตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัดคำว่า "บริษัทในเครือ" หมายถึงบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
 - บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
- *บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)
- บริษัทได้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพโดยสภาพสิทธิของบริษัท ครั้งที่ 1/2551 แล้ว เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556)
- ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลงหากคณะกรรมการ รวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าประชุม (ครั้ง)				
	คณะกรรมการ บริษัท (11 คน)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (3 คน)	คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล (3 คน)	คณะกรรมการ บริหาร (4 คน)	สามัญ ผู้ถือหุ้น (11 คน)
ประธาน	นายจรเดช แสงสุพรรณ	นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	นายจรเดช แสงสุพรรณ	
1. นายจรเดช แสงสุพรรณ	5/6	-	-	12/12	1/1
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	6/6	6/6	-	-	1/1
3. นายฐิติพงศ์ เกษรกุล	6/6	6/6	-	-	1/1
4. นางนันท์สิริ อัสสกุล	4/6	-	-	-	1/1
5. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	6/6	6/6	2/2	-	1/1
6. นายผดุง ลิขิตส์จากุล	6/6	-	2/2	-	1/1
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม	5/6	-	-	10/12	1/1
8. นางสาววรัญญา โอปนายกุล	5/6	-	-	-	1/1
9. นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	6/6	-	-	-	1/1
10. นายอารีย์ ชลิตชีวินกุล	5/6	-	2/2	11/12	1/1
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	6/6	-	-	12/12	1/1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	6	6	2	12	1
ร้อยละของการเข้าประชุม	91	100	100	94	100

ประวัติคณะผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559 (จำนวน 6 คน)

ชื่อ นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

52 ปี

ไทย

- 2528 ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์สาขาวัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2549 ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค

ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค บริษัทเดอะ สยามเซรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด

ชื่อ นางชฎาณัฐ มีเพียร

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

44 ปี

ไทย

- 2535 ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- 2541 ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัทเดอะ สยามเซรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด

ชื่อ นายชูเกียรติ แพร่สพโชค

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

57 ปี

ไทย

2524 ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ

ผู้จัดการส่วนทรัพยากรบุคคล บริษัทเดอะ สยามเซรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด

ชื่อ นายสมพงษ์ ศาสนพิทักษ์

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

45 ปี

ไทย

2534 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาวัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผู้จัดการฝ่ายผลิต

ผู้จัดการส่วนเคลือบและตกแต่งบริษัทเดอะ สยามเซรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด

ชื่อ นายหวน แสงสุวรรณ

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

58 ปี

ไทย

2521 ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ผู้จัดการฝ่ายการตลาด

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการการตลาด บริษัทโสสุโก้แอนด์กรุ๊ป (2008) จำกัด

ชื่อ นายอภิเชษฐ น้อยคุม

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

ประสบการณ์

47 ปี

ไทย

2533 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและส่งเสริมการผลิต

ผู้จัดการส่วนวิศวกรรม บริษัทเดอะ สยามเซรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ผู้บริหาร

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558)

ลำดับ	ชื่อ	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)	
		ของตนเอง	คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
1.	นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร	-	-
2.	นางชฎาณัฐ มีเพียร	-	-
3.	นายชูเกียรติ แหะประสพโชค	-	-
4.	นายสมพงษ์ ศาสนพิทักษ์	-	-
5.	นายหวน แสงสุวรรณ	-	-
6.	นายอภิเชษฐ น้อยดุม	-	-

หมายเหตุ:

1. TGC มีทุนจดทะเบียน 1,816,098,502 บาท ทุนชำระแล้ว 1,697,621,233 บาท มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 1,697,621,233 หุ้น
2. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 23/2551 คำว่า "ผู้บริหาร" หมายถึงผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
3. บริษัทได้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพด้วยสภาพสิทธิของบริษัท ครั้งที่ 1/2551 แล้ว เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่พิเศษที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556)
4. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลงหากคณะกรรมการ รวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

ประวัติผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

(ข้อมูล ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559)

ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นายอนุวัฒน์ จงยินดี

อายุ 58 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

2553-ปัจจุบัน ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) 82/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Directors Certification Program (DCP) 135/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Audit Committee Program (ACP) 31/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น / กิจกรรมพิเศษที่สำคัญ

- ตั้งแต่ 2551 อุปนายก คณะกรรมการสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ตั้งแต่ 2554 รองประธานคณะกรรมการด้านการวางระบบบัญชี สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- ตั้งแต่ 2557 ประธานชมรมบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

- 2548-2553 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกลาง บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
- 2548-2553 กรรมการด้านการทำบัญชี และประธานอนุกรรมการด้านการทำบัญชี สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2550-2553 กรรมการกำหนดมาตรฐานการบัญชี สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ชื่อ นางสาววิรัช เศรษฐเมธิกุล

อายุ 43 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

2557-ปัจจุบัน - เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

- เลขานุการคณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร)

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี อักษรศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (เกียรตินิยมอันดับสอง)
- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต ภาษาและการสื่อสาร (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

2550 Company Secretary Program (CSP) 22/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

- 2549-2553 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทไทยบริติชซีเคียวริตี้ ฟร้นดิง จำกัด (มหาชน)
- 2551-2552 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทยเคเนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2551-2557 ผู้ช่วยเลขานุการ: คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- 2553-2557 ผู้ช่วยเลขานุการ: คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2555-2556 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

- เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร) บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการของบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้างในเอสซีจีตามที่ได้รับมอบหมาย

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

คำตอบแทนตามหลักเกณฑ์และตารางการจ่ายเงินปี 2558

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 12 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 ได้มีมติกำหนดให้วาระคำตอบแทนของกรรมการเป็นวาระเพื่ออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี ถึงแม้ว่าหลักเกณฑ์และอัตราคำตอบแทนจะไม่มีเปลี่ยนแปลงจากเดิม ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเคยมีมติอนุมัติไว้ก็ตาม ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2558 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

1. การจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนใน ลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการบริษัทจริง โดยให้ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท
2. การงดจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

การจ่ายคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบมาประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบจริง ในอัตราต่อไปนี้

ประธานกรรมการ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท

กรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เดิมชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน)

1. การจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง ในอัตราต่อไปนี้

ประธานกรรมการ (กรรมการอิสระ) ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท

กรรมการอิสระ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

2. การงดจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ในปี 2558 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนในรูปแบบเบี้ยประชุมให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ สรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ตามจำนวนครั้งที่กรรมการทั้งสามคณะ เข้าประชุมจริง (ไม่รวมเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล จำนวน 35,000 บาท สำหรับการประชุม เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 ที่จ่ายในเดือนมีนาคม 2558 ภายหลังที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นข้างต้นได้มีมติอนุมัติแล้ว) รวมเป็นเงิน จำนวน 730,000 บาท ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติไว้ และสูงกว่าปี 2557 (ปี 2557 บริษัทจ่าย คำตอบแทนจำนวน 600,000 บาท) จากจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาลที่เพิ่มขึ้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- 1) คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท (เฉพาะกรรมการอิสระ 4 คน สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ครั้ง) รวม เป็นเงินจำนวน 360,000 บาท
- 2) คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ 3 คน สำหรับการประชุมจำนวน 6 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 300,000 บาท
- 3) คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เฉพาะกรรมการอิสระ 2 คน สำหรับการประชุมจำนวน 2 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 70,000 บาท (ไม่รวมเบี้ยประชุม จำนวน 35,000 บาท สำหรับการประชุมเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557)

สรุปจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในปี 2558

รายชื่อกรรมการบริษัท	จำนวนค่าตอบแทน (บาท)				
	คณะกรรมการบริษัท (11 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (3 คน)	คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล (3 คน)	คณะกรรมการบริหาร (4 คน)	รวมจำนวนเงิน (บาท)
ประธาน	นายขจรเดช ส.	นายธีระพงษ์ ก.	นายบุญเชื้อ พ.	นายขจรเดช ส.	
1. นายขจรเดช แสงสุพรรณ	-	-	-	งดจ่าย	-
2.* นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	90,000	120,000	-	-	210,000
3.* นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	90,000	90,000	-	-	180,000
4. นางนันทสิริ อัสสกุล	-	-	-	-	-
5.* นายบุญเชื้อ พลสิงขร	90,000	90,000	40,000	-	220,000
6.* นายผดุง ลิขิตส์จจากุล	90,000	-	30,000	-	120,000
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม	-	-	-	งดจ่าย	-
8. นางสาวรัญญา โอบนายิกุล	-	-	-	-	-
9. นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	-	-	-	-	-
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	-	-	งดจ่าย	งดจ่าย	-
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	-	-	-	งดจ่าย	-
(เฉพาะค่าตอบแทนประจำปี 2558)	360,000	300,000	70,000**	งดจ่าย	730,000**
(รวมค่าตอบแทน NRC 19/12/2557)	360,000	300,000	105,000	งดจ่าย	765,000

- หมายเหตุ: 1. *เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และได้รับค่าตอบแทนในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้
2. ในปี 2558 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งพิเศษจำนวน 2 ครั้ง ในเดือนมิถุนายนและเดือนกันยายน จึงมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 6 ครั้ง
3. **ไม่รวมค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (NRC) จำนวน 35,000 บาท สำหรับการประชุมในวันที่ 19 ธันวาคม 2557 ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทน (เบี้ยประชุม) สำหรับกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ (จำนวน 2 คน) (จ่ายย้อนหลัง)

อนึ่งสำหรับคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว จึงมีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 พิจารณานุมัติหลักเกณฑ์และอัตราการจ่ายคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2559 โดยเปรียบเทียบกับคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2559 ที่คณะกรรมการบริษัทเสนอกับคำตอบแทนประจำปี 2558 ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้ได้ดังนี้

คำตอบแทน	ปี 2559	ปี 2558
คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท		
1. คำตอบแทนรายเดือน	กรรมการบริษัทได้รับคำตอบแทนรายเดือน รวมเป็นเงินไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี โดยให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเองตามความเหมาะสม	ไม่มี
2. เบี้ยประชุม	ยกเลิก	1. การจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการบริษัทจริง โดยให้ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท 2. การงดจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ
3. โบนัสกรรมการ	กรรมการบริษัทได้รับโบนัสไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดจำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง	ไม่มี
คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (เบี้ยประชุม) -- ไม่เปลี่ยนแปลง		
การจ่ายคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบมาประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจริง ในอัตราต่อไปนี้		
<u>ประธานกรรมการ</u>	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท
<u>กรรมการตรวจสอบ</u>	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท
คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เบี้ยประชุม) -- ไม่เปลี่ยนแปลง		
1. การจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัทซึ่งเข้มงวดตามที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง ในอัตราต่อไปนี้		
<u>ประธานกรรมการ</u>	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท
(กรรมการอิสระ) <u>กรรมการอิสระ</u>	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท	ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท
2. การงดจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ		
คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร -- ไม่เปลี่ยนแปลง		
คณะกรรมการบริหาร	งดจ่าย	งดจ่าย

รายงานคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาลประจำปี 2558

คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญในสามด้านหลัก คือ การสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ การกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และการกำหนดและเสนอแนะนโยบาย แนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทซึ่งครอบคลุมครบถ้วนทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ รวมถึงทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ในปี 2558 คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีการประชุมรวม 2 ครั้ง ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2558 ได้ดังนี้

1. ด้านสรรหา

1.1 การทบทวนคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทบทวนและกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัทซึ่งเข้มงวดกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทรวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่ตามนิยามดังกล่าว

1.2 การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 โดยคณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอย่างรอบคอบ โดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดแล้ว เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2559 ทั้ง 3 คน ได้แก่ นายผดุง ลิขิตสังจากุล นายพิชิต ไม้พุ่ม และนายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล กลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

2. ด้านค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบททบทวนหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน โบนัสกรรมการ และเบี้ยประชุมประจำปี 2559 โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัทรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 โดยกำหนดให้วาระค่าตอบแทนคณะกรรมการทุกรูปแบบเป็นวาระเพื่ออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ถึงแม้ว่าหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนจะไม่มีเปลี่ยนแปลงจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเคยมีมติอนุมัติไว้ก็ตาม

3. ด้านบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

3.1 นโยบายด้านบรรษัทภิบาล

- จัดทำคู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4 และคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและข้อกำหนดเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัทและข้อมูลต่าง ๆ ที่กรรมการบริษัทควรปฏิบัติตามและรับทราบ เช่น พรบ. บริษัทมหาชน จำกัด พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ/ประกาศของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนมติต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวทาง การกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ตามนโยบาย หลักการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

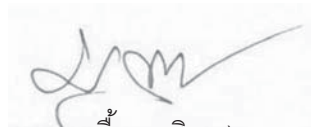
3.2 แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2558 คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้กำหนดและเห็นชอบให้ปรับปรุงและเพิ่มเติมแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทในหลาย ๆ เรื่อง เช่น

- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง โดยการจัดกิจกรรมผู้ถือหุ้นเยี่ยมชมโรงงาน จำนวน 2 รอบ
- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอก

- ทบทวนความเป็นอิสระของกรรมการโดยพิจารณาแล้วเห็นว่านายบุญเชื้อ พลสิงขร และนายผดุง ลิขิตส์จากุล กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังคงมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัทซึ่งเข้มกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีผลให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าครั้งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระ
- นอกเหนือจากการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ดำเนินการมาโดยตลอดแล้ว ได้มีการเสนอให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลในรูปแบบเดียวกัน คือ กรรมการแต่ละคนประเมินคณะกรรมการโดยรวมทั้งคณะ (As a whole) และกรรมการแต่ละคนประเมินตนเอง (Self-assessment) เป็นประจำทุกปี รวมทั้งการประเมินผลกรรมการผู้จัดการ เริ่มต้นตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นมา ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD และเพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2559 และการวางแผนเรื่องการพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทต่อไปด้วย

ในนามคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล



(นายบุญเชื้อ พลสิงขร)

ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และเป็นธรรมโดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมาภายใต้กรอบของจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท

บริษัทถือว่านโยบายบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งกำหนดขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายบรรษัทภิบาล รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากลเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มเติมขอบเขตหน้าที่ด้านบรรษัทภิบาลให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการชุดดังกล่าวเป็น “คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล”

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างทางด้านบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดไว้ในวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักบรรษัทภิบาลจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Report) ของเอสซีจี รวมทั้งนโยบาย TGCi เพื่อความยั่งยืนของบริษัทเองด้วย

แนวปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติ สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ ฝ่ายจัดการจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบทราบเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำตามที่เห็นเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบรรษัทภิบาลเป็นแนวทางการบริหารองค์กรที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เป็นเรื่องที่สำคัญสอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4 ของบริษัทซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ซึ่งเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับคู่มือบรรษัทภิบาลของเอสซีจี โดยได้รวบรวมองค์ความรู้และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในการบริหารจัดการองค์กรที่ได้ดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม ตามแบบแผนที่ปฏิบัติสืบทอดต่อกันมา จนพิสูจน์ให้เห็นและเป็นที่ยอมรับแล้วว่าแนวปฏิบัติดังกล่าวนั้นสอดคล้องและบรรลุผลได้ตามวัตถุประสงค์เดียวกันกับแนวคิดตามหลักบรรษัทภิบาล นอกจากนี้เนื้อหาของคู่มือดังกล่าวยังสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นทั้งด้านสังคมและเศรษฐกิจ ประกอบกับสภาพแวดล้อมของสังคมโลกที่พยายามกำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการองค์กรที่เป็นมาตรฐานสากลตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียและสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยอ้างอิงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีมติกำหนด ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ในปัจจุบัน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีต่าง ๆ และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.campanatiles.com) ด้วย

ทั้งนี้ในปี 2558 บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการ เช่น คุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2015 โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการโดยได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิต่างๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติมดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอและมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าประมาณ 1 เดือนก่อนวันประชุม

สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบการลงทะเบียนเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงทะเบียน และหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 30 วัน และจัดส่งเอกสารดังกล่าวข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน

3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงทะเบียน ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่สำคัญของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ 444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้น 10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- โทรศัพท์ 0-2790 9800 ต่อ 215
- โทรสาร 0-2790-9890
- เว็บไซต์ www.campanatiles.com
- อีเมล invest@tgci.co.th

5. ในปี 2558 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันศุกร์ที่ 20 มีนาคม 2558 ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมครบ 11 คน ได้แก่
 - 1) นายชจรเดช แสงสุพรรณ ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
 - 2) นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
 - 3) นายฐิติพงศ์ เกสสกุล กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
 - 4) นางนันทสิริ อัสสกุล กรรมการ
 - 5) นายบุญเชื้อ พลสิงขร กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล
 - 6) นายผดุง ลิขิตสัจจากุล กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล
 - 7) นายพิชิต ไม้พุ่ม กรรมการและกรรมการบริหาร
 - 8) นางสาววรัญญา โอปนายกุล กรรมการ
 - 9) นายอังกูร เต็มไตรรัตน์ กรรมการ
 - 10) นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล กรรมการ กรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการบริหาร
 - 11) นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
6. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ณ ห้องชาลอน เอ โรงแรมสวิสโฮเต็ล เลอ คองคอร์ด กรุงเทพมหานคร เลขที่ 204 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร เช่นเดียวกับปี 2557 เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมได้มากขึ้น ตลอดจนสามารถซักถามและแสดงความคิดเห็นต่าง ๆ ภายในห้องประชุมเดียวกันซึ่งจะทำให้การประชุมดำเนินไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพประกอบกับเป็นสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางได้สะดวก เนื่องจากอยู่ติดถนนรัชดาภิเษก และตั้งอยู่ไม่ไกลจากสถานีรถไฟใต้ดินห้วยขวาง
7. ในวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้น แต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีจุดตรวจเอกสารกรณีรับมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน โดยบริษัทได้เปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมก่อนเริ่มการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง
8. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้
 - 8.1 กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยให้นับหนึ่งหุ้น เท่ากับหนึ่งเสียง ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผยด้วยวิธีชูมือ
 - 8.2 บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง ชูมือ และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงโดยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อในบัตรยืนยันการลงคะแนนโดยไม่ต้องชูมือ และจะเก็บบัตรยืนยันการลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบ พร้อมกันทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น

- 8.3 สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น จะรวบรวมผลและแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ หรือหากบางวาระต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระอื่นๆ ไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วก็จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที

9. บริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงตลอดการประชุม และมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์อีกด้วย
10. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้
11. ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือซักถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลและรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามบริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย
12. ในแต่ละวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอและที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากให้ลงคะแนนด้วยวิธีลับ
13. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2558 ประธานที่ประชุมได้ขอให้ที่ประชุมพิจารณาตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าวและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด
14. บริษัทได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม
15. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุม โดยระบุชื่อ นามสกุล และประเภทของผู้ถือหุ้น (มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ) ที่ซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอ และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท
16. ภายหลังจากการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาคำถามและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นที่รวบรวมได้จากการจัดประชุม และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการที่เหมาะสม รวมทั้งปรับปรุงการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีต่อไปให้ดียิ่งขึ้น โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ซึ่งฝ่ายจัดการได้รวบรวมและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและได้รับความเห็นชอบให้กำหนดแนวทางดำเนินการ ดังนี้

ข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น	แนวทางการดำเนินการ
1. เสนอให้ระบุคำว่า “วาระ” หน้าตัวเลขในแต่ละหัวข้อของวาระการประชุมตามที่ปรากฏในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 (รายงานการประชุมหน้า 5)	บริษัทได้ดำเนินการถูกต้องแล้ว
2. เสนอให้เพิ่มคำตอบหรือคำชี้แจงของประธานหรือคณะกรรมการสำหรับข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 (รายงานการประชุมหน้า 5)	บริษัทดำเนินการอยู่แล้ว
3. เสนอให้ระบุรายจ่ายของบริษัทในหน้าที่ 2 ของหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (รายงานการประชุมหน้า 5)	บริษัทดำเนินการอยู่แล้ว
4. เสนอให้บริษัทมีการบันทึกในรายงานการประชุมอย่างชัดเจนถึงเหตุผลของการจ่ายเงินปันผลที่ลดลงว่าบริษัทจะนำเงินไปลงทุนในโครงการใดและได้ดำเนินโครงการจริงหรือไม่ (รายงานการประชุมหน้า 7)	คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
5. เสนอว่าบริษัทไม่ควรระบุในวาระการประชุมเรื่องคำตอบแทนคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ในกรณีที่ไม่มีกรรมการชุดคณะกรรมการ (รายงานการประชุมหน้า 13)	คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ จึงได้ระบุเรื่องคำตอบแทนคณะกรรมการในวาระการประชุม

ข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น	แนวทางการดำเนินการ
6. เสนอให้บริษัทพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนกรรมการนอกเหนือจากการจ่ายเบี้ยประชุมให้กรรมการอิสระ เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้กรรมการบริษัท (รายงานการประชุมหน้า 13)	คณะกรรมการบริษัทจะเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เพื่อพิจารณาเรื่องนี้
7. เสนอให้บริษัทจัดกิจกรรมผู้ถือหุ้นชมโรงงาน (รายงานการประชุมหน้า 18)	บริษัทได้จัดกิจกรรมผู้ถือหุ้นเยี่ยมชมโรงงานประจำปี 2558 แล้ว เมื่อวันที่ 18 และ 19 พฤศจิกายน 2558
8. เสนอให้บริษัทเพิ่มรูปของกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี (รายงานการประชุมหน้า 18)	บริษัทขอปฏิบัติตามแนวทางเดิม

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

2.1 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน - 30 พฤศจิกายน 2558 โดยได้เผยแพร่เรื่องดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันศุกร์ที่ 31 กรกฎาคม 2558 ภายหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน โดยผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และแบบฟอร์มเสนอชื่อกรรมการที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และส่งแบบฟอร์มและเอกสารทั้งหมดถึงเลขานุการบริษัทที่ “เลขที่ 1 ถนนปทุมธานี 10800” ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

“1. หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม

- 1.1 ผู้มีสิทธิเสนอวาระ ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (ไม่น้อยกว่า 84,881,062 หุ้น)
- 1.2 การดำเนินการ หากเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความสำคัญและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทก็จะบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธไม่รับเรื่องที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

2. หลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหาพร้อมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท หลังจากนั้นจะได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่งก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ”

ทั้งนี้ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด คณะกรรมการบริหารจึงเป็นผู้พิจารณาเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท และได้นำเสนอคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง ก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2.2 การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น หรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด ซึ่งบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ฉบับภาษาไทย รวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงคะแนน ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการส่งทางไปรษณีย์ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 21 วัน ก่อนวันประชุม และมีการเผยแพร่เอกสารดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 30 วัน

2.3 การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่ากระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะแสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล independent@tgc.co.th ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่องเช่นการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสมหรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใดๆ

2.4 การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการรั่วข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนเพื่อเป็นแนวปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2552 ได้มีมติอนุมัติแผนงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Roadmap) ของบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลงบการเงินฯ ชื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 2 สัปดาห์ ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว นอกจากนี้ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่การเปิดเผยงบการเงินสำหรับไตรมาส สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2552 เป็นต้นมา โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้ส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน ก่อนระยะเวลา Blackout Period มาโดยตลอด

- กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. (“ผู้บริหารระดับสูง”) จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นครั้งแรก (แบบ 59-1) โดยยื่นต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30 วันทำการ นับจากวันที่ดำรงตำแหน่ง และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง และแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบด้วย

นอกจากนี้คณะกรรมการได้ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวโดยกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง และเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ในรายงานประจำปี

- ทั้งนี้ในปี 2558 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว เกี่ยวกับ การใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

2.5 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย รวมถึงรายงาน เป็นประจำทุกสิ้นปี
ทั้งนี้เลขานุการบริษัทจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและประธาน กรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และเพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์
- มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วมกัน และบริษัทอื่นอย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ถือหุ้น ที่มีอำนาจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้น รายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลัง มีการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่าง แท้จริง

3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดย ยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมี คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางใน หลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้ มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

เมื่อผู้มีส่วนได้เสียได้เข้ามามีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจมากขึ้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้ปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ซึ่งกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นในปี 2553 เพื่อให้ พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อ ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ของบริษัท รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มของเอสซีจีซึ่งกำหนดขึ้นในปี 2554 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มจะเป็นไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม และเป็นธรรม เพื่อให้ พนักงานมีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มที่ชัดเจนมากขึ้น

ทั้งนี้สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยข้อคิดเห็นทุกข้อจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้พิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลจากสถานะทางการเงินของบริษัท ความจำเป็นในการใช้เงินลงทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงความถูกต้องตามกฎหมายและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่กำหนดไว้ดังนี้

"บริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินในแต่ละงวดบัญชี หลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย"

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยได้เปิดเผยสิทธิที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับไว้ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันแล้ว

ทั้งนี้บริษัทยังได้ให้ความสำคัญเรื่องการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัท เช่น การจัดกิจกรรมผู้ถือหุ้น เยี่ยมชมโรงงานเป็นประจำอย่างต่อเนื่องตามความเหมาะสมและความพร้อมของสถานที่ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญเข้าร่วมกิจกรรมพร้อมทั้งจดหมายตอบรับไปยังผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นในการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ซึ่งตลอดเวลาที่ผ่านมา ผู้ถือหุ้นได้ให้ความสนใจและสมัครเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้ทำการสุ่มคัดเลือกผู้ที่มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมในแต่ละครั้ง และประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทั้งบนเว็บไซต์บริษัทและแจ้งสิทธิทางโทรศัพท์เพื่อยืนยันการตอบรับเข้าร่วมกิจกรรมด้วย

2) พนักงาน

เช่นเดียวกับเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท บริษัทเชื่อมั่นในคุณค่าของคน โดยตระหนักว่าคนเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนบริษัทให้ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะดูแลและสร้างคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานอย่างดีที่สุด โดยมีหลักการดำเนินงานที่บริษัทยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอดทั้งหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณรวมถึงคำนึงถึงความหลากหลายด้านวัฒนธรรม และค่านิยมของแต่ละท้องถิ่น ตลอดจนการใช้แนวปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล เช่น ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ขั้นสูงสุดของข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติสากลครอบคลุมทั้งด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ด้านการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร - บริษัทได้ปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมเรื่องอุดมการณ์และจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของเอสซีจี รวมทั้งวัฒนธรรมองค์กรแบบ Open and Challenge ซึ่งส่งเสริมให้พนักงานกล้าคิด และพร้อมปรับตัวเพื่อการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ ให้แก่พนักงานทุกระดับด้วยวิธีการต่าง ๆ กันไปให้เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และความคาดหวังเรื่องวัฒนธรรมองค์กรตามระดับของพนักงาน การนำเนื้อหาของวัฒนธรรมองค์กรบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการพัฒนาพนักงาน หลักสูตรกิจกรรม TGCI One Team สำหรับพนักงานทุกระดับ หลักสูตร C-Building เพื่อพัฒนาพนักงานระดับหัวหน้างานให้สามารถเรียนรู้และแก้ปัญหา รวมถึงพัฒนาตนเองและหน่วยงานตามหลัก Constructionism และ Business Concept Development (BCD) & Leadership Development Program (LDP) สำหรับผู้บริหารระดับต้น เป็นต้น

ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ - เพื่อสร้างการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนขององค์กรและพนักงาน บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถเพื่อให้เกิดความเป็นเลิศ (Operational Excellence) ทั้งในด้านธุรกิจและการทำงานร่วมกันกับผู้อื่น การสืบทอดวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง และการมีผู้นำในทุกระดับที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม/จริยธรรม และพร้อมนำพาบริษัทไปสู่เป้าหมายธุรกิจที่วางไว้

ทั้งนี้การฝึกอบรมของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติงานจริง ภายใต้การ coach จากผู้บังคับบัญชาซึ่งได้ผ่านการฝึกอบรมหลักสูตร การพัฒนาความเป็นผู้นำ C-Leader เช่น การเรียนรู้ผ่าน on the job training การมอบหมายให้พนักงานไปทำงานทั้งในและต่างประเทศหรือการหมุนเวียนงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้พนักงานได้รับประสบการณ์ในการทำงานใหม่ ๆ การเรียนรู้จากการแลกเปลี่ยนประสบการณ์จากเพื่อนร่วมงานหรือจากงานโครงการที่ได้รับมอบหมาย นอกจากนี้ยังมีการเรียนรู้ผ่านห้องเรียน (classroom training) ซึ่งโดยเฉลี่ยพนักงานแต่ละคนจะได้รับการอบรมในห้องเรียนประมาณ 0.5 วันต่อคนต่อปี โดยแบ่งเป็นการฝึกอบรมทั้งในด้านธุรกิจ ด้านวิชาชีพที่ตนสังกัด และด้านภาวะผู้นำและการทำงานร่วมกันและพัฒนาพนักงานของบริษัทให้มีศักยภาพและความสามารถเท่าเทียมกัน ทั้งนี้บริษัทได้มีการปรับปรุงวิธีการเรียนรู้ในปัจจุบันให้เป็นการเรียนรู้แบบผสมผสานที่เป็นระบบมากขึ้น โดยมุ่งเน้นการมอบหมายงานให้พนักงานเรียนรู้จากประสบการณ์ที่แท้จริง โดยผู้บังคับบัญชามีหน้าที่เป็น coach ที่ให้คำแนะนำมากขึ้น รวมถึงการปรับปรุงหลักสูตรในห้องเรียนให้เป็น blended learning และ digital learning มากขึ้นโดยมีการติดตามประเมินผลการพัฒนาพนักงานที่เชื่อมโยงกับผลลัพธ์ในเชิงธุรกิจ และมีระบบการจัดเก็บและ การถ่ายทอดองค์ความรู้ (Knowledge Management) มารองรับเพื่อให้สามารถถ่ายทอดไปสู่พนักงานรุ่นต่อ ๆ ไปและสามารถต่อยอดการเรียนรู้ได้ดียิ่งขึ้น

หนึ่งในปี 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงานที่เป็น classroom training และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จำนวน 3.6 ล้านบาท

ด้านกิจกรรมพนักงาน - บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานให้มีสุขภาพแข็งแรงทั้งกายและใจ โดยจัดกิจกรรมเพื่อดูแลสุขภาพองค์รวม (Holistic Health Program) โดยจัดตั้งชมรมกิจกรรมพนักงาน เช่น ชมรมรวมน้ำใจ ชมรมดนตรี ชมรม Bike for Health เป็นต้น

ด้านค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน - บริษัทมีการกำหนดและเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก รวมทั้งนำดัชนีราคาผู้บริโภคจากหน่วยงานของรัฐบาลมาพิจารณาปรับปรุงการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นประจำ และในระยะยาวที่มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานได้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนดอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การให้ค่ารักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี เบี้ยเลี้ยงค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เป็นต้น

นอกจากนี้ในปี 2558 บริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 สำหรับพนักงานของบริษัท โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 10 ของค่าจ้างของพนักงานตามความสมัครใจ และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของค่าจ้างของพนักงานตามอายุงานของพนักงาน ซึ่งฝ่ายจัดการจะทบทวนตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมายเป็นประจำทุกปี

ด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย - ตามที่ปรากฏในนโยบาย TGCi เพื่อความยั่งยืนซึ่งครอบคลุมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านสิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทมีการกำหนดรวมทั้งเปิดเผยนโยบายและดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน และมุ่งมั่นปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวกับพนักงานและผู้เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณที่วางไว้ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม การส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง การวิเคราะห์หาแนวทางป้องกันและลดผลกระทบที่จะเกิดต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตในด้านต่าง ๆ เช่น ลดปริมาณการใช้น้ำและพลังงานความร้อน การใช้พลังงานหมุนเวียนและก๊าซชีวภาพในร้านค้าโรงอาหาร การนำขยะมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้บริษัทยังได้ให้ความสำคัญอย่างมากในการปฏิบัติตามมาตรฐานที่ได้ผลักดันแนวทางและมาตรการต่าง ๆ รวมทั้งการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและการบริการที่ก่อให้เกิดการประหยัดพลังงานเพื่อมุ่งสู่การเป็นโรงงานเชิงนิเวศ เพื่อทำให้เกิดประสิทธิภาพในด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมที่ดีในระดับสากล

สำหรับด้านความปลอดภัยในชีวิตและสุขอนามัยพนักงาน บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอมา โดยถือว่าเป็นอีกหนึ่งความเสี่ยงขององค์กร จึงทำให้บริษัทมีการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ การใช้นโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบริษัท การส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี โดยมุ่งหวังที่จะสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้เกิดขึ้น

บริษัทมีนโยบายรวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยอย่างชัดเจนซึ่งครอบคลุมถึงการสนับสนุนการดำเนินการพัฒนาด้านความปลอดภัยในการทำงานของบริษัทคู่ธุรกิจ ซึ่งพนักงานจะต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้พนักงานยังได้รับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงาน และสำหรับพนักงานในกระบวนการผลิตนั้น จะได้รับรู้ถึงหลักการประเมินความเสี่ยง การป้องกัน การควบคุม การปิดจุดเสี่ยงที่คาดว่าจะก่อให้เกิดอุบัติเหตุ การกำหนดและดำเนินการซ่อมเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ

3) ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรมโดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ๆ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ทั้งในส่วนของขนาด ผิวเคลือบ และลวดลายต่าง ๆ รวมทั้งในส่วนของการบริการทั้งในด้านการส่งมอบสินค้า และการบริการหลังการขาย เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในระยะยาว

4) คู่ค้าและคู่ธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมดุลผลประโยชน์ด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

สำหรับคู่ธุรกิจ บริษัทมีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจทั้งในเรื่องสภาพแวดล้อมความปลอดภัยในการทำงานและผลตอบแทนที่จะได้รับ โดยการเข้าไปให้ความรู้ ให้คำปรึกษาและสร้างแรงจูงใจให้เกิดการพัฒนากระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมความปลอดภัยด้วยการให้การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสนับสนุนให้คู่ธุรกิจมีการพัฒนาความรู้ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

บริษัทได้ใช้จรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) ซึ่งคู่ธุรกิจในจรรยาบรรณนี้ หมายความว่ารวมถึง ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือ ให้บริการแก่บริษัท เพื่อให้คู่ธุรกิจของบริษัทมีความเข้าใจที่ถูกต้อง และเป็นแนวทางให้คู่ธุรกิจร่วมกันปฏิบัติตามเป็นพลเมืองดี ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนใช้เป็นมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน โดยมีหลักการ 5 ข้อ ได้แก่ 1) จริยธรรมทางธุรกิจ 2) แรงงาน 3) อาชีวอนามัยและความปลอดภัย 4) สิ่งแวดล้อม และ 5) กฎหมายและข้อกำหนด โดยคู่ธุรกิจของบริษัทจะต้องลงนามตอบรับจรรยาบรรณคู่ธุรกิจบริษัทก่อนเริ่มทำธุรกิจกับบริษัท

ต่อมาในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มปฏิบัติตามประกาศการใช้นโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือก คู่ค้า/คู่ธุรกิจของเอสซีจี โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการจัดหาและการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท คุณสมบัติ และการสมัครเป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท รวมถึงขั้นตอนการทำธุรกิจกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินการ คัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วยแล้ว

5) เจ้าหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้กับเจ้าหน้าที่ โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อ เจ้าหน้าที่ของบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงการระงับข้อพิพาทและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
2. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล
3. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหน้าที่
4. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

6) ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และยึดมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตามเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบต่อและทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่างๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

บริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศให้เจริญก้าวหน้า จึงมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีคณะกรรมการกิจการสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และดูแลเกี่ยวกับการจัดโครงการและกิจกรรมต่างๆ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทั้งนี้บริษัทแบ่งการบริหาร จัดการด้านการพัฒนาชุมชนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- ด้านสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงาน ซึ่งเน้นนโยบายการดูแลคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่น เช่น “โครงการปันโอกาส วาดอนาคต” “โครงการ ECO for Life” “โครงการปันขยะให้น้อง” และ “โครงการคัดกรองสุขภาพโรคไม่ติดต่อ” ซึ่งมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ดูแลชุมชนด้านสุขภาพอนามัย การยกระดับมาตรฐานโรงงานสู่อุตสาหกรรมเชิงนิเวศ การเผยแพร่องค์ความรู้เกี่ยวกับการดูแลชุมชน และการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ให้คนในชุมชน
- ด้านสังคมโดยรวม ซึ่งเน้นนโยบายในการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความอยู่ดีกินดีของสังคม ผ่านโครงการที่ตรงกับปัญหาของสังคมอย่างแท้จริง โดยผลานองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญขององค์กร เข้ากับศักยภาพของสังคม เช่น “โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้าง” ซึ่งมีจุดประสงค์หลักเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานแก่นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก โดยการพาไปทัศนศึกษา ณ องค์กร พิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งประเทศไทย

7) หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้เสียโดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการทั้งทางด้านวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ

8) สื่อมวลชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดยให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลอย่างรวดเร็ว ถูกต้องเปิดเผย โปร่งใส โดยได้ดำเนินร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับสื่อมวลชนอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความสัมพันธ์อันดีกับสื่อมวลชนด้วย

9) คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณบริษัท อย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

10) ภาคประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อีกทั้งยังตระหนักถึงความสำคัญของมุมมอง ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่มาจากภาคประชาสังคม เพื่อนำมาสะท้อนถึงประเด็นต่าง ๆ ที่องค์กรสามารถพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่สังคม โดยมุ่งเน้นการดูแลและสร้างคุณค่าให้กับสังคม ชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่อุตสาหกรรม ตลอดจนห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0-2790-9898 ต่อ 215 อีเมล: invest@tgci.co.th ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป

บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้องผ่านช่องทาง Whistleblower System ในอินเทอร์เน็ต (สำหรับพนักงาน) และเว็บไซต์ www.campanatiles.com (สำหรับผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ) เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้

- พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่มีการเปิดเผยตัวผู้ร้องเรียน หรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
- หน่วยงานตรวจสอบภายในรับเรื่องร้องเรียนเพื่อพิจารณาความเป็นไปได้และตรวจสอบถึงข้อเท็จจริงเบื้องต้น โดยดำเนินการทุกอย่างโดยรัดกุมเพื่อให้ทราบข้อเท็จจริงภายใน 30-60 วัน ทั้งนี้จะมีการตอบความคืบหน้าให้กับผู้แจ้งเรื่องทราบในกรณีที่สามารถระบุผู้ให้ข้อมูลได้
- ในกรณีที่พบว่ามีความผิดเกิดขึ้นจริง จะกำหนดให้ตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อตัดสินและพิจารณาการลงโทษ และนำเสนอรายงานเรื่องทุจริตและข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทโดยตรงโดยไม่ผ่านฝ่ายจัดการ เพื่อร้องเรียนกรณีถูกละเมิดสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับผู้บริหาร สามารถร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านกรรมการอิสระที่อีเมล independent@tgci.co.th

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดโดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอโปร่งใส เชื่อถือได้และทันเวลาทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษโดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแน่วแน่ปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชนหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมายและเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ของเอสซีจี ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามด้วย โดยได้กำหนดให้บุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะกำหนดแนวปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลประเภทต่าง ๆ สู่สาธารณะและกำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทยึดถือปฏิบัติตามกฎหมายกฎเกณฑ์ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นของรัฐอย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. จัดทำแบบรายงานต่างๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานต่อ ก.ล.ต. ดังนี้
 - 1.1 รายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วันทำการนับแต่ดำรงตำแหน่ง
 - 1.2 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง
 - 1.3 การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35E-1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง
2. กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานดังนี้
 - 2.1 รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงครั้งแรก
 - 2.2 รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
 - 2.3 รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี
 - 2.4 ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการคนนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
 - 2.5 ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน
3. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขาย/ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุม และรายงานการถือหุ้นกู้ และหุ้นสามัญของบริษัทในเครือฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งการถือหุ้นสามัญของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาส

บริษัทได้กำหนดนโยบายรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม (คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้บริหารระดับสูง) รวมถึงเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี

4. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
5. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา
6. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและรายงานประจำปีภายใน 120 วันนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี
7. เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
8. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
9. เปิดเผยวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี
10. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
11. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งรูปแบบลักษณะและจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ เป็นรายบุคคล
12. เปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นรายบุคคล
13. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานอย่างชัดเจน
14. เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีในรายงานประจำปี
15. เปิดเผยหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท
16. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมและผลการปฏิบัติตามนโยบาย
17. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
18. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่าง ๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุนโดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ สื่อมวลชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องทั่วถึงและโปร่งใส

ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทั้งข้อมูลทางการเงินผลการดำเนินงานและข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายแล้วบริษัทยังได้พัฒนาช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง อาทิ

1. จัดให้มีผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. จัดโครงการเยี่ยมชมกิจการและโรงงานให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักวิชาการ ชุมชน สื่อมวลชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ รวมทั้งการพบปะนักวิเคราะห์และการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนเพื่อนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัทร่วมกับเอสซีจี
4. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ อาทิข่าวประชาสัมพันธ์ภาพข่าวบทความสื่อโฆษณา
5. จัดทำสิ่งพิมพ์และสื่ออื่น ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทอาทิรายงานประจำปี จดหมายข่าว วารสารลูกค้า วารสารผู้แทนจำหน่ายและวารสารพนักงาน
6. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ อาทิ อินทราเน็ต และอีเมล
7. เปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ www.campanatiles.com

นักลงทุนสัมพันธ์

ได้มีกรมอบหมายให้พนักงานผู้มีความรู้และความสามารถด้านการเงินและการลงทุนเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ 444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้น 10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- โทรศัพท์ 0-2790 9800 ต่อ 215,0-2586-3808
- โทรสาร 0-2790-9890,0-2586-3007
- เว็บไซต์ www.campanatiles.com
- อีเมล invest@tgci.co.th

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 12 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 11 คน ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือ กรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการทุกคนมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหลายคนมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัท หน้า 18-28 ดังรายชื่อต่อไปนี้

1) นายชจรเดช	แสงสุพรรณ	ประธานกรรมการ
2) นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ
3) นายรัฐติพงศ์	เกษรกุล	กรรมการอิสระ
4) นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ
5) นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ
6) นายผดุง	ลิขิตส์จากุล	กรรมการอิสระ
7) นายพิชิต	ไม้พุ่ม	กรรมการ
8) นางสาวรัญญา	โอบนายกุล	กรรมการ
9) นายอังกูร	เต็มไทรรัตน์	กรรมการ
10) นายอารีย์	ชวลิตชีวินกุล	กรรมการ
11) นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการผู้จัดการ

ทั้งนี้บริษัทมีกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าเดิมที่อ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนจำนวน 4 คน (กรรมการในลำดับที่ 2, 3, 5 และ 6) ซึ่งทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

อนึ่งรายชื่อกรรมการบริษัทผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทจำนวน 6 คน และเงื่อนไขการลงนามปรากฏดังนี้

“นางนันทสิริ อัสสกุล หรือนางสาวรัญญา โอบนายกุล คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือนายชจรเดช แสงสุพรรณ หรือนายพิชิต ไม้พุ่ม หรือนายอารีย์ ชวลิตชีวินกุล คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท”

รายละเอียดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทปรากฏในโครงสร้างการจัดการ หน้า 13-14

5.2 ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามที่ปรากฏในคู่มือกรรมการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty)
 - 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)
 - 1.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - 1.3 ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - 1.4 เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส (Duty of Disclosure)

2. กำหนดวิสัยทัศน์และนโยบายการดำเนินธุรกิจรวมทั้งเพิ่มมูลค่าของผู้ถือหุ้น
3. พิจารณาแผนการดำเนินงานพัฒนาความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
4. ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง
5. กำกับดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลของบริษัทให้มีมาตรฐานสากล
6. อุทิศตนและเวลาเพื่อบริษัทไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้หนึ่งผู้ใด และไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
7. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทมติคณะกรรมการและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
8. ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนและแนวทางของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศ
9. เป็นผู้กำกับดูแลและติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร
10. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมโดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมและตรวจสอบภายในเพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
11. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสเปิดเผยและสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้ด้วย

1. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี และมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
2. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือ ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
3. กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
4. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นวันแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัย โดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้จะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขาธิการคณะกรรมการทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
5. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยการเข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมพันธ์ที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

5.3 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ตามแนวปฏิบัติของเอสซีจี ดังนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการและกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
ทั้งนี้ปัจจุบันประธานฯ ได้ให้แนวทางแก่ฝ่ายจัดการและหน่วยงานเลขานุการบริษัทเรื่องการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และ/หรือเอกสารล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการ
2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทและเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
 - 2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ที่เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
 - 2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
4. สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณบริษัท
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
8. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
9. กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

5.4 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลักในการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) โดยถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัท ข้อ 21 กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 11 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2558 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (8 คนจาก 11 คน) เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่างๆ ดังรายละเอียดข้างต้น

5.5 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจนโดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบายขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัท ทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกันโดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุดนอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทเพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวมควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคลแก้ไขปัญหาคัดค้านหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กรและดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

5.6 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 14 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 11 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ ซึ่งได้มีการให้แนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการอิสระด้วย

5.7 นโยบายการดำรงตำแหน่งในสถาบันภายนอกบริษัทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

5.7.1 การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ในคู่มือกรรมการบริษัท เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กล่าวคือให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 แห่ง

5.7.2 นโยบายและแนวปฏิบัติการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหาร

บริษัทได้ใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหารของเอสซีจี โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจีหรือใช้เวลาของบริษัททำงานในสถาบันภายนอกได้ใน 3 กรณี ดังนี้

- (1) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของภาครัฐซึ่งไม่ได้ตั้งขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของพรรคการเมือง และเป็นการให้ความช่วยเหลือแก่ทางราชการซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม
- (2) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อประโยชน์ส่วนรวม เช่น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย หอการค้าไทย สมาคมการจัดการธุรกิจ ฯลฯ
- (3) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรภาคเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อการค้าและไม่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท และไม่ใช้เวลาอันจะเป็นผลเสียแก่บริษัท

ทั้งนี้ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติกรณีกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นหรือสถาบันภายนอก โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีของพนักงานระดับจัดการให้เสนอขออนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัท โดยให้พิจารณาตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจทำงาน ตลอดจนอุทิศเวลาการทำงานให้บริษัทอย่างเต็มที่ รวมทั้งปฏิบัติตามแนวจรรยาบรรณเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทที่พนักงานจะไม่ประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งที่เป็นหรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัททั้งนี้การพิจารณาอนุมัติให้พนักงานเป็นกรรมการหรือใช้เวลาของบริษัททำงานให้กับสถาบันบริษัทภายนอก เป็นดุลยพินิจของบริษัทที่จะพิจารณาตามความเหมาะสมเป็นกรณี ๆ ไป ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานจัดการที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วถึงกันด้วยแล้ว

5.8 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

5.8.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการผู้จัดการ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเป็นปีแรก โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) นั้น ประกอบด้วย 8 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความรู้ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ในฐานะกรรมการตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่ออกโดยหน่วยงานหรือสถาบันต่าง ๆ เช่น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ หรือสภาวิชาชีพของกรรมการ
2. การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy setting and policy making)
3. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ/คณะกรรมการ
4. การติดตามรายงานและผลการดำเนินงานด้านการเงิน (Financial reporting)
5. การประชุมคณะกรรมการ
6. การสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ
7. การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
8. การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมาบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งโดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

ทั้งนี้ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของกรรมการตรวจสอบทั้งสองแบบเพื่อให้ครอบคลุมเพื่อให้ครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบเรื่องระบบบัญชีหรือเรียนและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยยังคงมุ่งเน้นเรื่องหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกรอบแนวทางของ COSO 2013 และ “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ตามแนวทางของ ก.ล.ต. รวมทั้งการกำกับและติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Dashboard) ดังที่ปรากฏใน 9 หัวข้อหลักดังนี้

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. รายงานทางการเงิน (Financial Reporting)
3. การประชุมกับผู้สอบบัญชี
4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานอื่นๆ
5. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
6. การตรวจสอบภายใน
7. การประชุมคณะกรรมการ
8. เรื่องทั่วไป เช่น Compliance กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ พฤติการณ์อันควรสงสัยจากผู้สอบบัญชีตามมาตรา 89/25 มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น
9. สรุปความเห็นโดยรวม

รวมทั้งการปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ดูแลงานตรวจสอบ

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ซึ่งดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินฯฉบับปรับปรุง (ในกรณีที่มีการปรับปรุง) ให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

นอกจากนี้เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ตามที่ได้ให้ความเห็นชอบในแนวปฏิบัติและแบบรายงานฯ ในปี 2553 ที่กำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบปีละครั้ง โดยในปี 2558 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (true and fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีก็มีความเป็นอิสระ และสามารถตรวจสอบได้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

เริ่มต้นที่ปี 2558 เป็นปีแรก คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ เช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต่อไป โดยการประเมินผลนั้นประกอบด้วย 4 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
3. การประชุม
4. การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

รวมทั้งการปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

หนึ่งสำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมทั้งเพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้สำหรับปี 2558 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ	ประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	95.35	94.67
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	100	100
3. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	90.30	88.30

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 10 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับการพิจารณาเสนอการขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลของกรรมการผู้จัดการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคม และด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนี้ได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวม 7 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัท และอื่น ๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 36,540,276 บาท

5.8.2 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีการจัดกิจกรรมที่จะช่วยเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ ผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่เข้าร่วมเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระเช่นหลักสูตรกรรมการบริษัทของสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรซึ่งได้แก่ Director Certification Program (DCP) Director Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดย IOD ดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม	Finance for Non-Finance Director (FND)	Director Accreditation Program (DAP)	Director Certification Program (DCP)	Audit Committee Program (ACP)
1. นายขจรเดช แสงสุพรรณ		FND 7/2003	DAP 10/2004		
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์				DCP 106/2008	ACP 24/2008
3. นายจตุติพงศ์ เกสรกุล				DCP 162/2012	ACP 45/2013
4. นางนันทสิริ อัสสกุล		FND 21/2005	DAP 38/2005		
5. นายบุญเชื้อ พลสิงขร				DCP 106/2008	ACP 24/2008
6. นายผดุง ลิขิตสัจจกุล					
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม			DAP 2004		
8. นางสาวรัญญา โอปนายกุล					
9. นายอังกูร เต็มไธวรรตน์				DCP 162/2012	
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล					
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ					

นอกจากนี้ผู้ดูแลงานตรวจสอบและผู้ดูแลนโยบายและมาตรฐานบัญชีของบริษัทได้ร่วมกันสรุปสาระสำคัญเรื่องการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ประกาศ และมาตรฐานการบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการควรทราบ ขอแนะนำเพื่อป้องกันความผิดพลาด การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และกรณีศึกษาต่าง ๆ เรื่องการกระทำทุจริตของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

สำหรับด้านการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการบริษัท และมีสำนักงานเลขานุการบริษัททำหน้าที่ดูแลประสานงานด้านกฎหมายกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทการดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยอ้างอิงจากคู่มือกรรมการบริษัทซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมายกฎเกณฑ์กฎบัตรที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาทหน้าที่และแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด โดยคู่มือดังกล่าวนี้ได้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ถ้อยคำและรูปแบบการนำเสนอมีความกระชับสามารถอ่านและทำความเข้าใจได้ง่ายขึ้น และเพื่อแก้ไขและเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับคู่มือกรรมการอิสระที่รวบรวมโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

5.8.3 การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่กรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ บริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท (Director Induction Program) เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุด โดยมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการรวมทั้งการจัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัท สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิง และสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น

โครงสร้างและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คำนวณและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร โดยมีโครงสร้างดังนี้

กรรมการ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา คำนวณและบรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
1. นายชจรเดช แสงสุพรรณ	ประธาน		-	ประธาน
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-
3. นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
4. นางนันทสิริ อัสสกุล	กรรมการ	-	-	-
5. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	กรรมการอิสระ	กรรมการ	ประธาน	-
6. นายผดุง ลิขิตสัจจากุล	กรรมการอิสระ	-	กรรมการ	-
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม	กรรมการ	-	-	กรรมการ
8. นางสาววรัญญา โอปนายกุล	กรรมการ	-	-	-
9. นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	กรรมการ	-	-	-
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ
11. นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

ทั้งนี้วาระการดำรงตำแหน่งและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ข้างต้น ปรากฏในรายงานประจำปี หัวข้อโครงสร้างการจัดการ หน้า 13-17

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. กรรมการอิสระ

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน เท่ากับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

กรรมการอิสระของบริษัท (Independent Director)

1. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์
2. นายฐิติพงศ์ เกสรกุล
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร
4. นายผดุง ลิขิตสัจจากุล

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ โดยต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี)
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ หรือไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท (เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี) ในลักษณะความสัมพันธ์ ดังนี้
 - 4.1 รายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือ
 - 4.2 การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชี หรือผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ (เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี)
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ได้รับค่าบริการวิชาชีพเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี หรือไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น (เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี)
7. ไม่เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ประกอบกิจการเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการเพื่อตัดสินใจได้อย่างเป็นอิสระ
10. ให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานได้อย่างเป็นอิสระ
11. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
12. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
13. ไม่เคยต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดในธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นธรรมหรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ฉ้อฉล หรือทุจริต ตามกฎหมายทั้งกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ
14. หากมีคุณสมบัติตามข้อ 1-13 กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยเป็นการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ที่ไม่ถือว่าการกรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

2. แนวทางการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยมีแนวทางในการสรรหากรรมการตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจีและแนวทางการพิจารณาถ่วงถ่วงผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบด้วยแล้ว ดังนี้

- การคัดเลือกคณะกรรมการบริษัท (ตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจี)

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่สรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการชุดนี้จะสรรหาคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

- แนวทางการพิจารณากลั่นกรองผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD)

ในการพิจารณากลั่นกรองรายชื่อผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรกำหนดแนวทางที่จะใช้ในการพิจารณา โดยควรคำนึงถึงองค์ประกอบต่อไปนี้

1. คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ อาทิ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเห็นว่ามีผลสำคัญ

2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบายรวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากการกำหนดองค์ประกอบสองประการดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่น ๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น การมาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ ฯลฯ

3. หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอชื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น อำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการนั้น เป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 13 ได้กำหนดไว้ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการรักษาข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลงบการเงิน ฯลฯ ชื่อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ โดยได้เปิดเผยรายละเอียดเรื่องนี้ไว้ในหมวดที่ 2 เรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันแล้ว

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าสอบบัญชีให้บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 เป็นเงินจำนวน 620,000 บาท (เท่ากับปี 2557) และรับทราบค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสจำนวน 260,000 บาท (ต่ำกว่าปี 2557 ที่มีค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสจำนวน 270,000 บาท) รวมเป็นค่าสอบบัญชีทั้งสิ้น 880,000 บาท (ลดลงจากปี 2557 จำนวน 10,000 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 เนื่องจากความน่าเชื่อถือของระบบทำงานและประสิทธิภาพในการทำงานมากขึ้น ทำให้ลดเวลาในการตรวจสอบบัญชี) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	ปี 2558
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี (บาท)	620,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส (บาท)	260,000
รวม	880,000

ทั้งนี้ค่าสอบบัญชีที่เสนอข้างต้นเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit Service) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-Audit Service) เช่นเดียวกับปี 2557

อนึ่ง KPMG เป็นผู้ที่ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด และผู้สอบบัญชีจาก KPMG จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทด้วย

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2558 มีเรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้

1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบันประธานกรรมการของบริษัทเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ อย่างไรก็ตามคณะกรรมการได้ใช้แนวปฏิบัติของเอสซีจีในการกำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ โดยเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ เป็นสำคัญ

2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

ในปี 2558 มีกรรมการอิสระที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 2 คน ได้แก่ นายฐิติพงศ์ เกสสกุล และนายบุญเชื้อ พลสิงขร ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งน้อยกว่า 9 ปี และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในด้านที่บริษัทต้องการ และยังสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการอิสระคนดังกล่าวเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระต่อไป

3. กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการ เช่น ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และกำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการชุดย่อย

ปัจจุบันคณะกรรมการมีการพิจารณาวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการและคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคน รวมถึงพิจารณาความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการด้วย

4. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ

ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน รวมทั้งประธานคณะอนุกรรมการชุดนี้ด้วย ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ อย่างไรก็ตามบริษัทจะมีการพิจารณาการเข้าเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากทั้งคุณสมบัติและความเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

ทั้งนี้เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติส่วนใหญ่เป็นเรื่องเกี่ยวกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องดังกล่าว ต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ที่กำหนดไว้ 5 หมวดดังกล่าว ข้างต้นแล้ว บริษัทยังมีแนวปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายของเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่โดยอ้อม อธิบายได้ดังนี้

คู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4

การที่บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้ถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่ง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

**“ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ
เชื่อมั่นในคุณค่าของคน ถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม”**

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติของบริษัทและของเอสซีจี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำ “คู่มือจรรยาบรรณ” ขึ้น เพื่อมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนศึกษาและทำความเข้าใจข้อปฏิบัติ ต่าง ๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติของแต่ละธุรกิจของเอสซีจีมา จัดหมวดหมู่เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวก รวมทั้ง กำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความสำคัญแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblower Policy) โดยมีคณะกรรมการ กำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มี หน้าที่ดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ คำปรึกษาในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับ จรรยาบรรณบนเว็บไซต์ภายในเรื่อง “จรรยาบรรณเอสซีจี” และ “ระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจี”

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่องจรรยาบรรณ ฝ่ายจัดการจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับเน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และเป็นปัจจัย สำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี

รวมทั้งการได้ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นการจำลองเหตุการณ์ต่างๆ ตามหัวข้อที่กำหนดในจรรยาบรรณเอสซีจี และเปิดโอกาสให้พนักงานร่วมตอบคำถามและแบ่งปันประสบการณ์ต่างๆ โดย ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 เพื่อสื่อสารให้พนักงานสามารถเข้าใจได้ง่ายและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติงานใน ชีวิตประจำวัน โดยเผยแพร่ในรูปแบบจุลสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Newsletter) ผ่านช่องทางอีเมลของพนักงานทุกคนและเผยแพร่ ในเว็บไซต์ของบริษัท

การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีมติให้บริษัทประกาศใช้ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)” ในปี 2557 โดยก่อนหน้านี้นี้บริษัทปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่ได้รับมาจากเอสซีจี ซึ่งฝ่ายจัดการของบริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องนี้ ตลอดมา ในปี 2558 บริษัทได้ดำเนินกิจกรรม และจัดทำมาตรการต่าง ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงาน สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และเตรียมขอรับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยใน การต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งสอดคล้องกับความมุ่งมั่นในการดำเนินงานของบริษัทที่ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับ ดูแลที่ดี และถือปฏิบัติตามอุดมการณ์ 4 “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ เชื่อมั่นในคุณค่าของคน ถือมั่นใน ความรับผิดชอบต่อสังคม” ซึ่งเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่จะทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่บริษัทประกาศใช้ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)” (สามารถ Download ได้ที่ www.campanatiles.com) โดยมีสาระสำคัญของ นโยบายฯ ดังนี้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องในทุกประเทศ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการกำหนดคำนิยาม “คอร์รัปชัน (Corruption)” ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความเข้าใจถูกต้องตรงกัน ดังนี้

ขอบเขตของคำว่า “คอร์รัปชัน (Corruption)” ที่ใช้ในนโยบายนี้ให้หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัท โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน บริษัทได้ประเมินตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ฝ่ายจัดการ และหน่วยงานตรวจสอบ ได้ดำเนินการต่อเนื่องในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร การประเมินความเสี่ยง การให้ความรู้ รวมทั้งให้คำแนะนำแก่หน่วยงานต่าง ๆ ให้สามารถประเมินความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงในการปฏิบัติงานปัจจุบันและอนาคตของหน่วยงานที่อาจมีความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น หน่วยงานจัดหา หน่วยงานโครงการ หน่วยงานการขายการตลาด หน่วยงานธุรการ หน่วยงานการบุคคล หน่วยงานบัญชี และอื่น ๆ เป็นต้น เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันหรือแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ นอกจากนี้ได้มีการจัดทำแบบประเมินการปฏิบัติงาน Anti-Corruption Compliance เพิ่มเติม เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานประเมินตนเองในงานที่มีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดคอร์รัปชัน

กำหนดแนวทางการปฏิบัติ และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณโดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- พนักงานบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต โดยพนักงานสามารถใช้ช่องทางการร้องเรียนผ่าน Web Intranet ของบริษัท และสำหรับบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียน ผ่าน www.campanatiles.com

นอกจากนี้บริษัทแสดงเจตนารมณ์ในการส่งเสริมขยายแนวคิดนี้ไปยังคู่ธุรกิจ ให้ร่วมกันนำหลักการและแนวคิดตามจรรยาบรรณบริษัท จรรยาบรรณคู่ธุรกิจ การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้คู่ธุรกิจได้รับทราบและนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ เป็นการขยายผลออกสู่สังคมในวงกว้างเป็นประโยชน์ในการสร้างสังคมที่ดีอย่างยั่งยืน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง และมีผลการตอบรับที่เพิ่มขึ้นโดยในปี 2558 มีธุรกิจร่วมลงนามรับทราบจรรยาบรรณคู่ธุรกิจแล้ว จำนวน 175 ราย

การสื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนทั่วทั้งองค์กร

หลังจากที่ได้ประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปแล้ว ในปี 2558 บริษัทมีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และทำกิจกรรมเพิ่มเติมเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผ่านกลไกต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น

- จัดทำแบบประเมินการปฏิบัติงาน Anti-Corruption Compliance ข้อบังคับ/สัญญาที่อาจทำให้เกิดคอร์รัปชัน และวิธีการลดความเสี่ยงและการควบคุม (Risk Mitigation and Control) ในด้านระบบงาน และด้านการปฏิบัติของพนักงาน แบบประเมินฯ นี้เป็นแบบประเมินที่จัดทำเพิ่มขึ้นเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น งานขายงานโครงการ และงานจัดหางานโครงการ ได้ประเมินตนเอง และเป็นการย้ำเตือนให้เพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน
- การจัดทำกิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนัก (Awareness) การให้ความรู้ และป้องกันในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการจัดทำกิจกรรมที่เรียกว่า “Preventive Pack Three” ประกอบด้วย
 - 1) การจัดทำแบบทดสอบ “Ethics e-testing” ในเรื่องคุณธรรม จริยธรรม 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท ในแบบทดสอบฯ ประกอบด้วยเนื้อหาเพื่อให้พนักงานเรียนรู้ เข้าใจการปฏิบัติตามนโยบาย และให้พนักงานลงนามรับทราบ และมีแบบทดสอบซึ่งพนักงานต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100
 - 2) การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense)
 - 3) การรวบรวมและสื่อสารกรณีศึกษาเรื่องการทุจริตที่สำคัญ
 - การประเมินระบบการควบคุมภายในของปี 2558 ในเรื่องคอร์รัปชันตามหลักการ COSO 2013
 - การจัดสัมมนาให้ความรู้ และเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เรื่องการควบคุมภายใน ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการเสนอแนะในการปรับปรุงระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้กับคณะผู้บริหารของบริษัท เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) เพื่อสื่อสารต่อไปยังพนักงานทุกระดับของบริษัท
 - การเผยแพร่และการสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้กับพนักงานทุกคนรับทราบ และให้ปฏิบัติตามคู่มือและนโยบายฯ ดังกล่าว และมีการประชาสัมพันธ์ผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) “เรื่องแบบนี้ต้องมีจรรยาบรรณ” ซึ่งเป็นเนื้อหาเกี่ยวกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
 - กรรมการผู้จัดการพบพนักงาน เพื่อชี้แจงข้อมูลต่างๆ ของบริษัทซึ่งรวมถึงการชี้แจงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมเปิดโอกาสให้ซักถามเพื่อทำความเข้าใจ

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทที่จะกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการจัดให้มีระบบและให้การส่งเสริม สนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อทำความเข้าใจและปฏิบัติตนให้ถูกต้อง รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ พนักงานผู้กระทำการคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดจากนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันรวมทั้งการทำความผิดจรรยาบรรณ จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบจะมีการประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทุกครั้งเมื่อมีการเข้าตรวจสอบประจำงวดและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม

นอกจากนี้ตามที่สถาบันไทยพัฒน์ได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เป็นผู้ดำเนินการเพื่อความยั่งยืนเรื่อง Anti-Corruption Progress Indicators ของบริษัทจดทะเบียนไทย ปี 2558 ตามแผนพัฒนาความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนต่อเนื่องจากปี 2557 โดยบริษัทได้รับการประเมินที่ระดับ 3 (Established) จาก 5 ระดับ กล่าวคือบริษัทได้แสดงให้เห็นถึงระดับของนโยบายที่บริษัทกำหนดเพื่อดำเนินการ (ไม่จ่ายให้เจ้าหน้าที่รัฐ ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่เกี่ยวข้องและต่อต้านผู้เกี่ยวข้อง) มีการประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ เพื่อระบุการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีความเสี่ยงว่าอาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายโดยคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกปี

นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติ

ตามกฎหมาย กฏระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblower Policy)

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงาน หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนด ซึ่งในปี 2557 บริษัทได้จัดให้มีช่องทางในการแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเพิ่มเติมนอกเหนือจากการส่งเป็นจดหมาย หรือส่งอีเมลมาที่บริษัท หากพบเห็นการฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การกระทำผิดในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท

ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงาน หรือให้ข้อมูลหรือให้เบาะแสนั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จึงได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้กับผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่ถูกระทำโดยไม่เป็นธรรม เช่น ถูกกลั่นแกล้งหรือถูกข่มขู่ โดยหน่วยงานตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลรักษาความปลอดภัยของระบบ จัดให้มี Server แยกเป็นอิสระจากการใช้งานอื่น ๆ สำหรับพนักงานบริษัทสามารถร้องเรียนผ่าน Web Intranet ของบริษัทซึ่งการร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด ผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตน แต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือข้อมูลเพิ่มเติมให้ทราบได้ ทั้งนี้บริษัทมีข้อกำหนดว่าการร้องเรียนที่ไม่เป็นความจริงทำให้ผู้อื่นเสียหายถือเป็นการกระทำผิดวินัยด้วยเช่นกัน สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.campanatiles.com ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลการร้องเรียนผ่านระบบได้ ซึ่งระบบงานดังกล่าวจะเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการควบคุม ป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบเป็นหน่วยงานรับผิดชอบดูแลรักษาความปลอดภัยของระบบ โดยในปี 2558 บริษัทไม่พบว่ามีข้อร้องเรียนใด ๆ ที่มีมูลเหตุในเรื่องการกระทำคอร์รัปชัน

บริษัทมีช่องทางการร้องเรียนดังนี้

- ช่องทางภายในสำหรับพนักงาน สามารถร้องเรียนได้ทั้งแบบเปิดเผยชื่อและไม่เปิดเผยชื่อ
 1. แบนเนอร์ในหน้าแรกของเว็บไซต์บริษัทซึ่งพนักงานบริษัทสามารถเข้าถึงได้ทุกคนโดยสามารถเลือกผู้รับข้อร้องเรียนได้ดังนี้
 - ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ
 - ผู้อำนวยการสำนักงานการบุคคลกลางเอสซีจี
 - ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (ผู้ดูแลงานตรวจสอบของบริษัท)
 - เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเอสซีจี
 - กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง
 2. ทำเป็นหนังสือถึงบุคคลข้างต้น หรือ
 3. ส่งอีเมลไปถึงกรรมการอิสระที่ independent@tgci.co.th
- สำหรับบุคคลภายนอก สามารถร้องเรียนได้ทางเว็บไซต์ www.campanatiles.com ใน “ระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส” เป็นการร้องเรียนแบบเปิดเผยชื่อ และสามารถเลือกผู้รับข้อร้องเรียนได้ ดังนี้
 - สำนักงานเลขานุการบริษัทเอสซีจี (หน่วยงานเลขานุการบริษัท)
 - สำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
 - คณะกรรมการอิสระ
 - คณะกรรมการตรวจสอบหรือทำเป็นหนังสือถึงบุคคลข้างต้น

ทั้งนี้จนถึงปัจจุบันไม่มีกรณีการร้องเรียนจากทั้งบุคคลภายนอกและจากภายในผ่านระบบดังกล่าว โดยหากมีข้อร้องเรียนผ่านช่องทางดังกล่าวในอนาคตบริษัทจะนำข้อร้องเรียนนั้นมาปรับปรุงงานเพื่อกำหนดแนวทางการป้องกันต่อไป โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในจะเป็นผู้ทำหน้าที่ติดตาม นำเสนอ และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทไทย – เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด(มหาชน) ได้ดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์การพัฒนายั่งยืนให้อยู่ร่วมกันได้ทุกฝ่าย โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรตามนโยบาย TGCi เพื่อความยั่งยืน มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจพร้อมกับการพัฒนาและเปิดเผยข้อมูล ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม พลังงาน และผลกระทบที่จะเกิดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสามารถสรุปเป็นแนวปฏิบัติได้ดังนี้

1. **พนักงาน** บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและมีความมุ่งมั่นให้พนักงานมีความภูมิใจในองค์กร และสามารถคิดเป็นทำเป็น เป็นคนเก่งคนดี โดยได้ทำการจัดทำโครงการในการพัฒนาศักยภาพพนักงาน TGCi One Team การส่งเสริมพัฒนาด้านการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงการบริหารจัดการองค์ความรู้ที่เกิดขึ้นในองค์กรด้วยหลักการ Knowledge Management นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญอันดับหนึ่งในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม พลังงาน ให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างปลอดภัย มีความสุขในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทน สวัสดิการในการดูแลพนักงานและครอบครัวพนักงานอย่างเหมาะสม
2. **ลูกค้า** บริษัทมีความมุ่งมั่นผลิตสินค้าและบริการที่ได้คุณภาพตามมาตรฐาน และผ่านกระบวนการควบคุม ป้องกันและปรับปรุงแก้ไข โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งานของลูกค้า ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งการนำเทคโนโลยีในการผลิตที่ทันสมัยมาประยุกต์ใช้เพื่อตอบสนองความต้องการ และพึงพอใจของลูกค้า
3. **คู่ค้า** บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ปฏิบัติตามข้อบังคับของกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องต่อคู่ค้า คู่ธุรกิจ รวมถึงชุมชนรอบข้าง
4. **คู่ธุรกิจ** บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนการดำเนินการพัฒนาด้านความปลอดภัยในการทำงานของ บริษัทคู่ธุรกิจ รวมถึงการส่งเสริมการฝึกอบรมความรู้ทั้งในงานและนอกรางานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
5. **ชุมชน** บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและเชื่อมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนและถูกต้อง รวมทั้งการให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขของชุมชนที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจด้วย โดยเฉพาะด้านการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน

นโยบาย TGCI เพื่อความยั่งยืน

บริษัทไทย - เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น, ผนัง และผลิตภัณฑ์แบบพิมพ์ เพื่อใช้ในการผลิตกระเบื้องเซรามิก นอกจากนี้บริษัทได้ดำเนินธุรกิจเป็นผู้พัฒนาและบริหารระบบสาธารณูปโภคภายในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี บริษัทได้ตระหนัก และให้ความสำคัญอย่างสูงสุดถึงความพึงพอใจของลูกค้าตามเป้าหมายสูงสุดที่กำหนดไว้ บริษัทจึงได้ดำเนินการจัดทำระบบการจัดการฯ และกำหนดนโยบายเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนซึ่งประกอบไปด้วย ระบบบริหารคุณภาพ, ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม, ระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย, ระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ, ระบบการจัดการพลังงาน และระบบบริหารงานด้านความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยของสินค้า เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้


1. **มุ่งมั่น** ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงมาตรฐานแห่งความปลอดภัย ตลอดจนการป้องกันอันตราย, การบาดเจ็บ และการเจ็บป่วยในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับ รวมถึงคู่ธุรกิจ และเปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิ์ที่จะปฏิเสธงานที่มีความเสี่ยงสูงและไม่ปลอดภัยได้
2. **มุ่งมั่น** ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม, ปฏิบัติตามข้อบังคับของกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องต่อลูกค้าและคู่ธุรกิจ รวมถึงชุมชนรอบข้าง
3. **มุ่งมั่น** ผลิตสินค้าและบริการที่ได้คุณภาพตามมาตรฐาน และผ่านกระบวนการควบคุม, ป้องกันและปรับปรุงแก้ไข โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งานของลูกค้า เพื่อให้เกิดความพึงพอใจต่อลูกค้า
4. **มุ่งมั่น** ดำเนินการควบคุม, ป้องกัน และปรับปรุงแก้ไข มลพิษทางอากาศ, น้ำเสีย และของเสีย รวมถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. **มุ่งมั่น** ปรับปรุงประสิทธิภาพ และสนับสนุนการออกแบบ, การใช้พลังงาน, วัสดุดิบ และทรัพยากร ตลอดจนการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และบริการที่ก่อให้เกิดการประหยัดพลังงาน **เพื่อมุ่งสู่การเป็นโรงงานเชิงนิเวศ**
6. **มุ่งมั่น** ศึกษา และหามาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงอันเกิดจากการหยุดชะงักต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้องค์กรดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง, ปกป้องชื่อเสียงขององค์กร, ปกป้องภาพลักษณ์/แบรนด์ขององค์กร และปกป้องกิจกรรมที่เพิ่มมูลค่าขององค์กร
7. **มุ่งมั่น** ส่งเสริม, สร้าง และสานสัมพันธ์กิจกรรมด้านความยั่งยืน เช่น ด้านสิ่งแวดล้อม, ด้านความปลอดภัย และด้านพลังงานกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เพื่อให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน **โดยปราศจากข้อร้องเรียนทั้งภายในและภายนอก**

นโยบายข้างต้น จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารงานของธุรกิจ โดยให้แต่ละหน่วยงานกำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่สื่อสารข้อมูล, ข่าวสาร และกำกับ, ดูแล, ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานทุกคน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ให้มีส่วนร่วมในการดำเนินงานตามมาตรฐานด้านระบบบริหารคุณภาพ (ISO 9001), ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001), ด้านระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (TIS/OHSAS 18001), ด้านระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (ISO 22301), ด้านระบบการจัดการพลังงาน (ISO 50001) และด้านระบบบริหารงานด้านความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยของสินค้า (PL Law) ตลอดจนการนำไปใช้ และปฏิบัติให้เกิดเป็นวัฒนธรรมแห่งองค์กร รวมถึงการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และบรรลุตามนโยบายที่กำหนด

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 4 สิงหาคม 2557

บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)



(นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ)

กรรมการผู้จัดการ

จากนโยบาย TGCI เพื่อความยั่งยืน สอดคล้องกับหลักการ 8 ข้อความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ต่อด้านการผูกขาดทางการค้าและการใช้อำนาจบิดเบือน กลไกการแข่งขันทางการตลาด ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปกป้องข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ให้บริการด้วยความเป็นธรรม สอดคล้องกับนโยบายเพื่อความยั่งยืน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และถือปฏิบัติตาม วัฒนธรรมองค์กรที่จะทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสังคม จึงมีมติให้บริษัทประกาศใช้ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)” (สามารถ Download ได้ที่ www.campanatiles.com) โดยมีสาระสำคัญของนโยบายฯ ดังนี้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องในทุกประเทศ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่ล่วงละเมิดสิทธิของพนักงาน พนักงานมีสิทธิแสดงความคิดเห็น และเป็นตัวแทนในคณะกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัท เช่น คณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริหารงานทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมและไม่เลือกปฏิบัติโดยปฏิบัติตามกฎหมายเป็นขั้นต่ำ เช่น การจ้างงาน สิทธิและสวัสดิการขั้นพื้นฐานในการทำงาน การบริหารค่าตอบแทน พัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงานทุกระดับเพื่อเสริมสร้างโอกาสความก้าวหน้าทางอาชีพ

บริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน บริษัทให้ความสำคัญ ด้านความปลอดภัย และสร้างจิตสำนึกความปลอดภัยในการทำงาน ดำเนินการปิดจุดเสี่ยงที่คาดว่าจะก่อให้เกิดอุบัติเหตุ จัดอบรมความปลอดภัยให้แก่พนักงานและคู่ธุรกิจในด้านต่างๆ ส่งเสริมกิจกรรมลดอุบัติเหตุ กำหนดและดำเนินการซ่อมแผนเตรียมความพร้อมตอบสนองเหตุการณ์ฉุกเฉินในปี 2558 มีดังนี้

- แผนป้องกันและระงับอัคคีภัย
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์แก๊สรั่ว, ระเบิด
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์น้ำท่วม
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์สารเคมีหกรั่วไหล
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์ของเสียอุตสาหกรรมหกรั่วไหล

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณสมบัติดีขึ้น ได้มาตรฐาน คำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งาน ตรงตามความต้องการของลูกค้าและยังเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนลงทุนด้านเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคมโดยรอบ อันจะเห็นได้จากรางวัลที่บริษัทได้รับเป็นที่ยืนยันว่าบริษัทให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมในหัวข้อ ข้อมูลอื่นๆ หน้า 9 นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางรับคำแนะนำและร้องเรียนผลิตภัณฑ์ ผ่านทาง อีเมล : support@tgci.co.th หรือ โทรศัพท์หมายเลข 02-790-9800 เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทต่อไป

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม เนื่องจากในขั้นตอนกระบวนการผลิตต้องพึ่งพาทรัพยากรจากธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงวิเคราะห์หาแนวทางป้องกันและลดผลกระทบที่จะเกิดต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตในด้านต่างๆ ดังนี้

- 6.1 น้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตน้ำดินมีการนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการเดิม ช่วยลดปริมาณการใช้น้ำ และลดปริมาณน้ำเสียที่ปล่อยไปบำบัดก่อนออกสู่แหล่งน้ำภายนอก
- 6.2 พลังงานความร้อนจากเตาที่ต้องปล่อยออกสู่ชั้นบรรยากาศถูกนำกลับมาใช้ในเตาอบไล่ความชื้นกระเบื้อง เป็นการลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ และใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 6.3 โครงการ Bio Gas เป็นโครงการที่ได้รับเงินสนับสนุนจากรัฐบาล เป็นการนำเศษขยะมูลฝอยในโรงงาน มากำจัดด้วยกระบวนการหมักได้เป็นก๊าซชีวภาพและนำมาใช้ในร้านค้าโรงอาหาร เป็นการนำขยะมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานนำขยะ Recycle มาแลกเป็นของใช้ภายในครัวเรือนภายใต้โครงการ Green Land Recycle
- 6.4 การจัดการของเสียภายในโรงงาน มีการนำกากตะกอนจากระบบบำบัดน้ำเสียและผงดิน Reject มาเป็นส่วนผสมในการผลิตใหม่ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ
- 6.5 การจัดการฝุ่นที่เกิดจากการผลิต มีการปรับปรุงประสิทธิภาพระบบกำจัดฝุ่น โดยนำระบบอัตโนมัติเข้ามาช่วยควบคุม ป้องกันไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมภายนอก และฝุ่นจากการดักจับนี้ได้นำเข้าสู่กระบวนการผลิตใหม่ ทำให้ลดการใช้ทรัพยากร นอกจากนี้มีการตรวจวัดเพื่อเฝ้าระวังคุณภาพอากาศอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 6.6 โครงการ Smart Cooling เป็นโครงการลดอุณหภูมิในพื้นที่ทำงานโดยการระบายความร้อน ซึ่งนำอากาศใหม่มาหมุนเวียน โดยไม่ต้องติดตั้งเครื่องปรับอากาศ ทำให้สามารถช่วยลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกสู่ชั้นบรรยากาศ และลดการใช้พลังงานอีกด้วย

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทเข้าร่วมการพัฒนาชุมชนและสังคม เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ที่ดี และช่วยส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ให้ดีขึ้นโครงการที่เกิดขึ้นในปี 2558 ได้แก่

- 7.1 โครงการปันโอกาสवादอนาคต โรงเรียนวัดโคกหมามแท่ง ในโครงการปรับปรุงห้องเรียนชั้นอนุบาล และโครงการสร้างฝายคืนความชุ่มชื้นสู่ผืนป่า ณ อ่างเก็บน้ำ ชับปลากั้ง อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี
- 7.2 โครงการ ECO for Life ซึ่งเป็นความร่วมมือ ระหว่างบริษัทในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค นิคมอุตสาหกรรมหนองแค และชุมชนรอบนิคมฯ นำขยะที่ไม่เป็นอันตรายจากภายในโรงงานมาสร้างมูลค่าเพิ่มประยุกต์เป็นของใช้ในครัวเรือน โดยโครงการนี้ได้รับรางวัลชมเชยจากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- 7.3 โครงการ ปันขยะให้น้อง เป็นโครงการต่อยอดจากกิจกรรม Green Land Recycle ในบริษัท ซึ่งประสบความสำเร็จ และอยากจะส่งต่อความรู้เรื่องการเปลี่ยนขยะเป็นเงิน จากการคัดแยกขยะต่างๆ ให้แก่นักเรียนโรงเรียนภายในพื้นที่
- 7.4 โครงการคัดกรองสุขภาพโรคไม่ติดต่อของชุมชนโดยรอบนิคมอุตสาหกรรมหนองแค เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพ และดูแลผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาสรอบนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

- 7.5 โครงการแข่งขันฟุตบอล NKIE Chiamption Cup 2015 เพื่อกระชับความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้ประกอบการภายในนิคมฯ และหน่วยงานท้องถิ่นที่อยู่โดยรอบนิคมฯ
- 7.6 โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้างให้แก่นักเรียน เป็นการพานักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ 6 ไปทัศนศึกษา ณ องค์การพิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งประเทศไทย เพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานให้นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก

นอกจากนี้บริษัทยังเข้าร่วมกิจกรรมชุมชนในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี เพื่อเสริมสร้างสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชนโดยรอบ เช่น บริจาคกระเบื้องให้โรงเรียน จัดกิจกรรมวันเด็กร่วมกับองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ร่วมदानา ปลูกข้าวกิจกรรมวันพ่อ 5 ธันวาคมหาราช นำสินค้า OTOP จำหน่ายในกิจกรรมตลาดนัดซูเปอร์ สนับสนุนดอกไม้จันทน์จากกองทุนบาทาสตรี ตำบลโคกแย้เข้าร่วมงานแสดงความเคารพต่อพระศพของสมเด็จพระญาณสังวร สมเด็จพระสังฆราช สกลมหาสังฆปริณายก

8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้สร้างนวัตกรรมโดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ เช่น

- 8.1 การติดตั้งระบบทำความเย็นแบบดูดซึม Absorption chiller ควบคุมกับการใช้ความร้อนจากเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Co - generation) เป็นการให้พลังงานความร้อน ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยนำไปใช้กับ Absorption chiller เพื่อส่งความร้อนไปใช้ที่ระบบปรับอากาศในอาคารสำนักงาน
- 8.2 การนำความร้อนที่เหลือทิ้งจากท้ายเตาเผา ที่ต้องปล่อยออกสู่บรรยากาศ นำกลับมาใช้ใหม่ (Waste Heat Recovery) โดยนำมาอบไล่ความชื้นกระเบื้อง ที่เตาอบไล่ความชื้นกระเบื้อง ช่วยประหยัดพลังงานและช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ
- 8.3 การตัดแบ่งกระเบื้องรูปแบบใหม่โดยไม่ต้องใช้น้ำ (Smart Dry Cutting) ช่วยลดการใช้ไฟฟ้าในกระบวนการตัด พร้อมกับลดปริมาณการใช้น้ำ และน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต
- 8.4 การใช้พลังงานหมุนเวียน Solar Rooftop, Solar Street Light เป็นการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้า ในอาคารสำนักงานและระบบไฟฟ้าแสงสว่างถนนสายหลักในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค
- 8.5 การลดการใช้ทรัพยากร Dry Process เป็นการเปลี่ยนกระบวนการผลิตผงดินจาก กระบวนการแบบเปียก เป็นกระบวนการแบบแห้ง ช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ และลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิต



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม



โครงการปันโอกาสवादอนาคต : ปรับปรุง
ห้องเรียนชั้นอนุบาล และสร้างฝาย ณ อ่างเก็บน้ำ
ซับปลากั้ง อ.วิหารแดง จ.สระบุรี

โครงการ ECO for Life : นำขยะที่ไม่เป็นอันตราย
จากภายในโรงงานมาสร้างมูลค่าเพิ่มประยุกต์
เป็นของใช้ในครัวเรือน



โครงการปันขยะให้น้อง : เปลี่ยนขยะเป็นเงิน
จากการคัดแยกขยะต่างๆ ให้แก่นักเรียนโรงเรียน
ภายในพื้นที่

โครงการส่งเสริมความรู้ : จัดทัศนศึกษา ณ
พิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งประเทศไทย
ให้นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก จ.สระบุรี



การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าการจะก้าวสู่ความเป็นผู้นำได้นั้น ต้องมีระบบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานสากลทั้งการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำหนดนโยบายการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทโดยอ้างอิงมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานดังนี้

- การกำกับดูแล อ้างอิง Organization for Economic Co-operation and Development (OECD)/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การบริหารความเสี่ยง อ้างอิง COSO Enterprise Risk Management/ISO 31000
- การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ อ้างอิงตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- การควบคุมภายใน อ้างอิง COSO Internal Control Framework 2013/COBIT

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายจัดการกำหนดให้การควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปตามกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organization of Trade Way Commission) โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และรายงานต่อฝ่ายจัดการ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแบบประเมินทุกข้อโดยการซักถามข้อมูลจากคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายจัดการ และผู้ดูแลงานตรวจสอบแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพต่อการดำเนินธุรกิจ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ตลอดจนดูแลรักษาทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทปลูกฝังให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักเรื่องการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ และการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีจำนวนบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินการตามระบบดังกล่าว รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในสำหรับติดตามควบคุมดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว ทั้งนี้บริษัทไม่มีบริษัทย่อยอยู่ในการควบคุมดูแล

ฝ่ายจัดการในฐานะผู้กำกับดูแลต่อจากคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้มีการพัฒนาเครื่องมือต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เพื่อสร้างระบบงานเชิงป้องกันในการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะปี 2558 ฝ่ายจัดการได้อนุมัติหลักการหรือเครื่องมือการกำกับดูแล/ควบคุมต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง ดังนี้

1. Preventive Pack Three

บริษัทมีการขยายการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ บัญชีสำคัญที่ทำให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้และอยู่ได้อย่างยั่งยืน คือ พนักงานต้องมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณให้กับพนักงาน บริษัทได้จัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัท “Preventive Pack Three” ซึ่งประกอบด้วย

- 1.1 แบบทดสอบ Ethics e-testing เพื่อส่งเสริมให้พนักงานเรียนรู้ เข้าใจ และนำไปปฏิบัติในเรื่องคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยพนักงานทุกคนต้องศึกษา ลงนามรับทราบในเรื่องดังกล่าว และทำแบบทดสอบให้ถูกต้องทุกข้อ ปัจจุบันพนักงานของบริษัทผ่านการทดสอบแล้วทุกคน
- 1.2 แนวทาง “ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense)” แนวทางดังกล่าวเป็นแนวทางที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล บริษัทได้จัดทำคู่มือเพื่อกำหนดแนวทางวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และตัวอย่างความเสี่ยง การควบคุมในแต่ละระบบงาน สื่อสารกับฝ่ายจัดการผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) และให้ฝ่ายจัดการนำไปสื่อสารต่อกับพนักงานเพื่อทำความเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเอง ตลอดจนการทำงานที่สอดคล้องประสานกันระหว่างผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน หน่วยงานสนับสนุน/กำกับดูแล และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 1.3 จัดทำ “กรณีศึกษา เรื่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัท และจรรยาบรรณ” เพื่อสื่อสารให้พนักงานทราบและป้องกันการเกิดเหตุการณ์ซ้ำ

2. คู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมงานโครงการ (Guideline)
บริษัทมีโครงการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งแต่ละโครงการมีมูลค่าการลงทุนสูงและนาน ๆ จะมีการลงทุน ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารโครงการลงทุน บริษัทได้นำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมงานโครงการ ซึ่งจัดทำโดยเอสซีจีมาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยคู่มือดังกล่าวจะแสดงถึงขั้นตอนการปฏิบัติงาน ความเสี่ยง การควบคุม และการติดตามการบริหารงานโครงการในแต่ละขั้นตอนตั้งแต่เริ่มต้นจนจบโครงการ
3. การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสาร
 - 3.1 ปัจจุบันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถือเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจตั้งแต่การวางแผน กำหนดกลยุทธ์ และเป็นข้อมูลในการตัดสินใจในเวลาอันสั้นเพื่อตอบสนองต่อการขยายตัว และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจที่รวดเร็ว ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทในปัจจุบันเป็นเทคโนโลยีระดับสูงและซับซ้อน จึงต้องมีคณะทำงาน IT Governance ของเอสซีจีรับผิดชอบในการกำกับดูแลการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เกิดประโยชน์และความปลอดภัยสูงสุด โดยตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่รวดเร็ว ความปลอดภัยของระบบเครือข่ายสารสนเทศ (Network) และการนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการ มีการจัดตั้งหน่วยงาน Information Security & Compliance เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสารและระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกทำโครงการประเมินการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสาร (Infrastructure and network system) โดยมีทีมผู้ตรวจสอบระบบงาน IT (IT Audit) และทีม IT ของธุรกิจร่วมเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์เพื่อพัฒนาและประเมินระบบการรักษาความปลอดภัยของระบบงาน IT ของบริษัทต่อไป
 - 3.2 เนื่องจากการทำธุรกิจในปัจจุบันใช้การติดต่อสื่อสารผ่านทางอีเมลเป็นส่วนใหญ่ จึงเป็นช่องทางให้ผู้ไม่หวังดี กระทำการ Hack ข้อมูลจากอีเมลทั้งจากฝั่งลูกค้าและผู้ขายสินค้า สร้างความเสียหายเป็นจำนวนมาก เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวบริษัทได้จัดทำ “แนวปฏิบัติในการป้องกันความเสียหายจากการใช้อีเมลติดต่อขาย-ซื้อสินค้า หรือวัตถุดิบกับลูกค้า/Suppliers” เพื่อเป็นการให้ความรู้และสื่อสารกับพนักงาน ลูกค้า และคู่ธุรกิจของบริษัททราบ
4. การพัฒนาระบบ Continuous Monitoring & Continuous Auditing ให้กับบริษัท
หน่วยงานที่ได้รับการตรวจสอบสามารถใช้อย่างงานจากระบบ Continuous Monitoring & Continuous Auditing ซึ่งพัฒนาโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ติดตาม แก้ไขรายการผิดปกติ และกำหนดแนวทางป้องกันได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น รวมทั้งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน และการดำเนินงานของธุรกิจ
5. ระบบการรับข้อร้องเรียน
บริษัทได้พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียน (SCG Whistleblower System) สำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างต่อเนื่อง เพื่อแจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คู่มือจรรยาบรรณ การกำกับดูแล ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต โดยพนักงานสามารถแจ้งผ่าน Web Intranet และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งผ่านเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลข้อร้องเรียนผ่านระบบได้ ซึ่งระบบดังกล่าวช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและพัฒนาอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น ระบบการรับข้อร้องเรียนของบริษัทได้รับการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการใช้งานของโปรแกรมจะใช้ Password 2 ชั้นและใช้ Server แยกเป็นอิสระจากการใช้งานอื่น ๆ เพื่อสะดวกต่อการรักษาความปลอดภัยและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลไปสู่บุคคลที่เกี่ยวข้อง

การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลให้การทำงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และมีความเชี่ยวชาญเยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายในที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลทั้งมาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบภายใน (The Institute of Internal Auditors :IIA) และมาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Systems Audit and Control Association : ISACA, Global Technology Audit Guide : GTAG) โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งได้กำหนดภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนแนวทางการดำเนินงานการปฏิบัติงานตรวจสอบไว้อย่างชัดเจนและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีให้เหมาะสมอยู่เสมอ

นอกจากแผนงานตรวจสอบที่พิจารณาตามความเสี่ยง (Risk Based Audit Planning) แล้ว หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พัฒนางานตรวจสอบโดยเน้นการสร้างระบบงานเชิงป้องกันต่าง ๆ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทนอกเหนือจากการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) และให้คำปรึกษา (Consulting Service) การดำเนินการที่สำคัญในปี 2558 สรุปได้ดังนี้

1. การพัฒนางานตรวจสอบให้เกิดมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง (High Value Services)

เพื่อเสริมสร้างให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีแนวทางปฏิบัติงานครอบคลุมทั้งด้านการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ และการควบคุมภายในที่ดี หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1.1 ผลักดันแนวทาง Three Lines of Defense

สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) และผลักดันแนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) โดยจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อสื่อสารให้ผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจบทบาทของตนเองและนำไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน รวมทั้งประสานงานกับ Second Line ได้แก่ หน่วยงานบริหารความเสี่ยง หน่วยงาน Compliance หน่วยงาน Business Self Audit เพื่อบูรณาการ (Integrated) และแลกเปลี่ยนมุมมองในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัท

1.2 ประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในตามแนวทาง COSO 2013

ประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพการควบคุมภายใน (Internal Control Assessment) ของบริษัทให้สอดคล้องตาม COSO 2013 เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ทั้ง 3 ด้าน คือด้านการปฏิบัติงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และสอดคล้องตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอในรายงานประจำปีและแบบฟอร์ม 56-1

1.3 การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมสำหรับระบบงานใหม่ของบริษัท

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมิน และให้คำแนะนำกับผู้ปฏิบัติงาน (First Line) และหน่วยงานสนับสนุน Second Line เพื่อให้ความเชื่อมั่นกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบว่าการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ยังมีการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำหรับระบบงานใหม่ ๆ ของบริษัท เมื่อพบว่าบริษัทมีจุดที่ต้องปรับปรุง ผู้ตรวจสอบจะให้ความรู้ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) และให้คำแนะนำเกี่ยวกับขั้นตอนปฏิบัติงานที่ถูกต้องและการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานหลังจากให้คำปรึกษานอกจากนี้ยังเน้นการตรวจสอบด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อลดความเสี่ยงด้าน Safety, Health and Environment ซึ่งเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

1.4 การตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการขยายการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ มีการเปลี่ยนแปลงระบบงานที่มีลักษณะเฉพาะตัวของแต่ละกลุ่มธุรกิจ จึงจำเป็นต้องนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ ๆ มาใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญโดยมีตัวแทนจากหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมเป็นที่ปรึกษา ให้คำแนะนำในการกำหนดการควบคุมที่เหมาะสม ทดสอบระบบการควบคุม รวมทั้งภายหลังการติดตั้งระบบจะมีผู้ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit) ดำเนินการตรวจสอบอีกครั้งหนึ่ง

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในกำหนดให้มีการประเมินผลความพึงพอใจจากผู้รับการตรวจสอบเพื่อให้การวัดผลการปฏิบัติงานมีความชัดเจนและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับนโยบายและแผนงาน โดยกำหนดดัชนีชี้วัดความพึงพอใจงานให้มีความเชื่อมั่น (Key Performance Indicators: KPIs) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ของแต่ละโครงการตรวจสอบ ซึ่งผลคะแนนของปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 97 ซึ่งผลประเมินดังกล่าวได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกปีและใช้เป็นข้อมูลสำหรับปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อไป

3. การพัฒนาผู้ตรวจสอบ

เพื่อพัฒนาความเป็นมืออาชีพและความรอบรู้ทางธุรกิจของผู้ตรวจสอบ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการ ดังนี้

3.1 การทบทวน Internal Audit Competency

ในปี 2558 หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการทบทวน Internal Audit Competency ด้าน Softside เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพนอกเหนือจากความรู้ด้านธุรกิจและมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ โดยให้ผู้ตรวจสอบประเมินร่วมกับผู้บังคับบัญชาและจัดทำแผนพัฒนาตนเอง (Individual Development Plan: IDP) ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รวบรวม พร้อมจัดหลักสูตรฝึกอบรมสัมมนาทั้งทางด้านวิชาชีพตรวจสอบและวิชาชีพอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้กับผู้ตรวจสอบภายใน

3.2 การพัฒนาด้านวิชาชีพตรวจสอบ (Internal Audit Global Knowledge)

- ติดตามแนวปฏิบัติที่ดีด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ และการควบคุมภายในของสถาบันวิชาชีพชั้นนำทั้งในและต่างประเทศ เพื่อนำมาพัฒนาประยุกต์ใช้ในงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- สนับสนุนให้มีการพัฒนาและอบรมความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญทางวิชาชีพตรวจสอบภายใน และเพิ่มทักษะด้านอื่นที่จำเป็นต่อบริษัท
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในพัฒนาตนเองด้วยการสอบวุฒิปริญญาตรีทางวิชาชีพตรวจสอบหรือวิชาชีพอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ ในปี 2558 หน่วยงานตรวจสอบภายในบรรลุเป้าหมายการส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในได้รับวุฒิปริญญาตรีทางวิชาชีพ (ร้อยละ 55 ของจำนวนผู้ตรวจสอบทั้งหมด) ซึ่งมากกว่าตัวชี้วัด (KPIs) ที่ได้กำหนดไว้คือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนผู้ตรวจสอบทั้งหมด

3.3 การพัฒนาความรู้ทางธุรกิจ (Business knowledge)

- พัฒนาความรู้ทางธุรกิจ (Business Acumen) ให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน โดยเชิญตัวแทนของแต่ละธุรกิจ และบุคคลภายนอกมาให้ความรู้ทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของธุรกิจ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบสามารถประเมินความเสี่ยงและให้คำปรึกษาที่ปฏิบัติได้จริง
- มีนโยบายสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน โดยโอนย้ายพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถจากหน่วยงานอื่นมาเป็นผู้ตรวจสอบและโอนย้ายออกเพื่อเพิ่มความรู้ด้านอื่น
- จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ในประเด็นที่น่าสนใจหรือสิ่งตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญภายในหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำ

3.4 ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Knowledge)

- นำความรู้ทางด้านเทคโนโลยีมาใช้ในการตรวจสอบทั้งกระบวนการตรวจสอบการสร้างเครื่องมือเพื่อวิเคราะห์ข้อมูล ติดตามสัญญาณความผิดปกติ (Warning Signal/Red Flag) ได้รวดเร็วยิ่งขึ้น รวมทั้งลดความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงานและการทุจริตแก่ธุรกิจ
- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบให้สามารถตรวจสอบ และให้คำแนะนำในการกำกับการดำเนินงานตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศระดับมาตรฐานสากลได้ เช่น สนับสนุนให้ได้รับวุฒิปริญญาตรีประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบควบคุม และรับรองระบบการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (The Certified Information Systems Auditor: CISA)
- พัฒนาทักษะผู้ตรวจสอบด้านการตรวจสอบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสาร โดยให้ผู้เชี่ยวชาญภายนอกที่เข้าตรวจสอบการรักษาความปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสารมาแบ่งปันความรู้และประสบการณ์งานตรวจสอบ

3.5 การพัฒนางาน Integrated Audit

หน่วยงานตรวจสอบภายในสนับสนุนการตรวจสอบในลักษณะ Integrated Audit อย่างต่อเนื่อง โดยการจัดทีมตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยผู้ตรวจสอบกลุ่มธุรกิจและผู้ตรวจสอบระบบงาน IT ดำเนินการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อเสนอแนะปรับปรุงกระบวนการทำงานและติดตามความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นโดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบ

การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และยังช่วยในการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อันจะนำไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้พัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้ทันสมัยและเป็นไปตามมาตรฐานสากลมากยิ่งขึ้น เพื่อตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว และสอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม (เอสซีจี) อันจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มตลอดห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain) และก่อให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Culture) ทั่วทั้งองค์กร อีกทั้งการกำหนดวัตถุประสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ชัดเจนยิ่งขึ้นเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และนำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard แสดงความเสี่ยงสูง/ปานกลาง/ต่ำ พร้อมแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท/ คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้านและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล ตามข้อบังคับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประเมินผลการบริหารความเสี่ยงคณะกรรมการความเสี่ยงอย่างอิสระ โดยให้ความสำคัญกับการนำไปปฏิบัติให้เห็นผลจริง และการติดตามผลโดยกำหนด Risk Warning Signal หรือ Red Flags เพื่อติดตามว่ามีความเสี่ยงเกินกว่าระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ สื่อสารและควบคุมให้บริษัทมีการกำหนดมาตรการในการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันกาล

คณะกรรมการความเสี่ยง

คณะกรรมการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ กำหนดโครงสร้าง กลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ควบคุมติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และที่สำคัญคือการผนวกการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน จนเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Awareness Culture) คณะกรรมการความเสี่ยงรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาสต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นผู้นำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ ติดตามแนวโน้มสถานการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ประเมินผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงดำเนินการหามาตรการลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมิน และให้คำแนะนำถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง ตามกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งกระตุ้นให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นสากล สามารถบ่งชี้ถึงความเสี่ยงสำคัญ มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสม มีการกำหนดสัญญาณเตือนภัยและสามารถจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารความคิดเห็น ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบกลับมายังคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงและผู้ปฏิบัติงานเป็นประจำ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทประยุกต์ใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี (SCG Risk Universe) ซึ่งครอบคลุมทุกความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน โดยจัดหมวดหมู่ให้สะดวกต่อการทำความเข้าใจและนำไปปฏิบัติ ซึ่งแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 8 ประเภท ได้แก่ (1) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (3) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา (4) ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง (5) ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต (6) ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน (7) ความเสี่ยงด้านการเงิน (8) ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทได้นำ Risk Universe ทั้ง 8 ประเภท มาปรับใช้ในการบริหารความเสี่ยงโครงการลงทุน (Investment Project Risk) และการบริหารความเสี่ยงกลยุทธ์ (Strategic Risk) เพื่อใช้ในการจัดทำ/ปรับปรุงแผนงานระยะปานกลาง (Medium-Term Plan) และแผนงานประจำปี (Annual Plan) ให้สอดคล้องและทันต่อความเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง

วิธีการประเมินความเสี่ยง

บริษัทประเมินความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร (Common Risk Metrics) โดย Risk Owner จะใช้เครื่องมือต่าง ๆ เช่น เครื่องมือทางสถิติ เช่น Scenario Analysis, Correlation Analysis, Benchmarking ในการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ผลกระทบของความเสี่ยง (Severity) และความสามารถในการจัดการความเสี่ยง (Manageability) และเปรียบเทียบผลการประเมินกับ Risk Limit ซึ่งจะสอดคล้องกับ Risk Appetite หาก Risk Owner พบว่าระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) เกินกว่า Risk Limit จะต้องกำหนดมาตรการจัดการ/แก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการความเสี่ยงทราบ จนกว่าความเสี่ยงจะอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยง (Risk Culture)

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง นอกเหนือจากการมีเครื่องมือและมาตรฐานในการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพราะหากทุกคนในองค์กรเข้าใจกรอบการบริหารความเสี่ยงไม่ตรงกัน หรือเข้าใจระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทไม่ตรงกัน หรือมีกรอบความคิดที่ไม่สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการตัดสินใจ ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้

- รับการสื่อสารจากผู้บริหารว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นสิ่งสำคัญ (Tone at the Top) และผู้บริหารเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยง (Role Model)
- สร้างวิธีการนำไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีการใช้ภาษาความเสี่ยงที่ตรงกัน (Common Language) มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk appetite) และมีระบบการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบเดียวกัน
- กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบความเสี่ยงแต่ละเรื่อง (Accountability)
- มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการขออนุมัติโครงการลงทุน การทำแผนธุรกิจประจำปี และการทำแผนกลยุทธ์ในระยะปานกลาง-ยาว
- กำหนดให้มีวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุมหลัก ๆ ของแต่ละบริษัท
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในหลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ความเสี่ยงหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม

บริษัทเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานและคู่ธุรกิจ (Think Safe Work Safe) อีกทั้งมีการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเป็นระบบ มีการตรวจประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program : SPAP) และการตรวจประเมินระบบการจัดการและผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Performance Assessment Program : EPAP) จากศูนย์พัฒนาความเป็นเลิศและความยั่งยืนของเอสซีจีเป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งการตรวจประเมินการรักษาความปลอดภัยของคู่ธุรกิจตามระบบการรับรองความปลอดภัยคู่ธุรกิจของเอสซีจี (SCG Contractor Safety Certification System Program : SCS) ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในเรื่องนี้ในระดับต่ำ

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ

บริษัทมีคณะกรรมการกฤษฎีกาและคณะกรรมการในด้านต่างๆ เพื่อติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบจากการออกกฎหมายใหม่ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อการป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง บริษัทได้พัฒนากฎการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Framework) อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลและบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการปฏิบัติตลอดจนถึงกระบวนการติดตาม เพื่อให้สอดคล้องกับ Risk Appetite “Zero breaches of any laws/pacts”

3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีการประสานงานกับหน่วยงาน Corporate Technology Office ของเอสซีจีในการดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด เพื่อป้องกันการละเมิดและการถูกละเมิด

4. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง

บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมก่อนเกิดภัยพิบัติ โดยมีการติดตามและเฝ้าระวังการเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้จากภาครัฐ และองค์กรต่าง ๆ โดยมีหน่วยงาน Corporate Business Continuity Management (BCM) ของเอสซีจี และ BCM ของกลุ่มธุรกิจทำหน้าที่ในการติดตามและประมวลผล สื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์และแจ้งเตือนไปยังพนักงานและบริษัทที่อาจจะได้รับผลกระทบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) อีกทั้งบริษัทมีมาตรการป้องกันสถานการณ์น้ำแล้งโดยจัดให้มีบ่อน้ำสำรองและบ่อบาดาลให้เพียงพอต่อการใช้งาน

5. ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต

ในปี 2558 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต ทั้งด้านวัตถุดิบ และแรงงานอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทได้บริหารจัดการ เรื่องการจัดหาแหล่งวัตถุดิบทดแทนไปพร้อมๆ กับการปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับแหล่งวัตถุดิบ ในเรื่องของแรงงานบริษัทมีผู้รับเหมาหลายรายและมีความสามารถในการจัดหาแรงงานให้กับบริษัท โดยไม่มีปัญหาการขาดแคลนแรงงาน สำหรับเรื่องพลังงานซึ่งค่อนข้างมีความผันผวนเรื่องราคา บริษัทได้จัดทำและดำเนินการตามแผนงานเพื่อลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังคงดำเนินการตามแผนงานเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ

6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของเครื่องจักรตามปกติของอุตสาหกรรม ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญโดยใช้ระบบ Total Productive Maintenance (TPM) เข้ามาช่วยในการบริหารการผลิต และมีการจัดอบรมทักษะต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่พนักงานซ่อมบำรุงอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งบริษัทมีการดำเนินการตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) และมีการทบทวนแผน BCP เป็นประจำ ซึ่งจะทำให้สามารถกลับมาดำเนินการตามปกติได้อย่างรวดเร็ว

7. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

7.1 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ

7.2 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้กับลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ รวมทั้งบริษัทได้ทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้า ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้เหล่านี้

8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง ซึ่งมีการแข่งขันในอุตสาหกรรมสูง รวมทั้งมีผู้นำเข้ากระเบื้องเพื่อให้เกิดความหลากหลายของสินค้าและราคา ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยและทั่วโลกในปี 2558 มีการชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ลูกค้ามีความต้องการสินค้าลดลง นอกจากนี้อัตราการแข่งขันในตลาดมีความรุนแรงมากขึ้น บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว จึงเน้นการค้นคว้า วิจัย พัฒนาเทคโนโลยี สร้างสรรค์นวัตกรรมและออกแบบสินค้าใหม่ ให้ตรงกับความต้องการของลูกค้ามากขึ้นพร้อมปรับปรุงการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ต้นทุนการผลิตที่สามารถแข่งขันได้และสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งเพื่อบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

รายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/12 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2551 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติหลักการการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไป ดังนี้

1. อนุมัติให้บริษัทมีการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต ฝ่ายจัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งให้ฝ่ายจัดการสามารถกำหนดเงื่อนไขทางการค้าภายใต้ข้อตกลงทางการค้าทั่วไปตามลักษณะข้างต้นได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
2. ให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทตามงบการเงินของบริษัทฉบับที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้สอบทานหรือตรวจสอบแล้วล่าสุดให้รายงานคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

รายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า โดยบริษัทคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดนโยบายราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทดังต่อไปนี้

นโยบายการกำหนดราคา	
ขายสินค้า	ราคาตลาด
ขายที่ดิน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาที่ตกลงตามสัญญา

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตเป็นรายการที่ดำเนินตามปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายตามกลไกราคาตลาด เช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างกัน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ โดยเคร่งครัด

1.รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

หน่วย(พันบาท)

ชื่อกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	รายได้ขาย สินค้า	รายได้อื่น	ซื้อสินค้า	ค่าใช้จ่ายอื่น
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด				7,235
บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	บริษัทใหญ่		8,398		5,976
บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	บริษัทย่อยของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	270,313	237	5,868	8,462
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	"	*28,489	765		37
บริษัท เดอะสยามเซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	"	21,567	4,054	140,188	5,135
บริษัท เจมาโก จำกัด	"	20,782			3,666
บริษัท เอสซีจี เซอร์วิซ จำกัด	"	19,798	7		25
Mariwasa-Siam Ceramic Inc	"	17,143			108
บริษัท เอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	"	83			12
บริษัท ไสสุโก้ เซรามิค จำกัด	"	11	282		
บริษัท เอสซีจีเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด	"	6			
บริษัท กระเบื้องกระดาดไทย จำกัด	"		6,757		
บริษัท สระบุรีซีเมนต์ จำกัด	"		1,196		
บริษัท คลอริคคอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด(มหาชน)	"		1,180		
บริษัท กระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	"		882		
บริษัท ผลิตภัณฑ์และวัตถุดิบก่อสร้าง จำกัด	"		634		
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	"		546		178
บริษัท เท็กซ์ทอเรีย จำกัด	"		544		
บริษัท ไสสุโก้ แอนด์กรุ๊ป (2008) จำกัด	"		13		
บริษัท กลุ่มสยามบรรจุภัณฑ์ จำกัด	"			29,958	
บริษัท สยามมอร์ตาร์ จำกัด	"			768	
บริษัท ไอทีวัน จำกัด	"				1,465
บริษัท เอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซล จำกัด	"				472
บริษัท กฎหมายเอสซีจี จำกัด	"				457
บริษัท เอสซีไอ อีโค่ เซอร์วิสเซส จำกัด	"				78
บริษัท สยามซานิทารีแวร์ จำกัด	"				49
บริษัท เอสซีจี สกิลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	"				47
บริษัท เอสซีจีแอนด์เค้านติ้งเซอร์วิสเซส จำกัด	"				11
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	"				7
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด(มหาชน)	บริษัทร่วมของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	208,553			13
		586,745	25,495	176,782	33,433

*รายได้จากการขายที่ดินให้ บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด

2.สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

หน่วย(พันบาท)

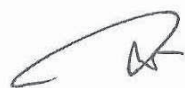
ชื่อกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้อื่น	เจ้าหนี้การค้า	เจ้าหนี้อื่น
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด				474
บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	บริษัทใหญ่		3,750		1,804
บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	บริษัทย่อยของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	28,374	22	3,954	742
Mariwasa-Siam Ceramic Inc	"	2,522			108
บริษัท เอสซีซี เซอร์สเซิ่ง จำกัด	"	1,934			
บริษัท เจมาโก จำกัด	"	1,672			342
บริษัท เอสซีซี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	"	30	1,071		
บริษัท เดอะสยามเซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	"		649	6,601	380
บริษัท ไสสุไต้ เซรามิค จำกัด	"		251		
บริษัท ผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	"		99		
บริษัท สระบุรีซีเมนต์ จำกัด	"		45		
บริษัท กลุ่มสยามบรรจุภัณฑ์ จำกัด	"			4,671	
บริษัท สยามมอร์ตาร์ จำกัด	"			180	
บริษัท ไอ่ทวัน จำกัด	"				212
บริษัท กฎหมายเอสซีซี จำกัด	"				61
บริษัท เอสซีซี ซีเมนต์ จำกัด	"				40
บริษัท เอสซีซี เลิฟนิ่ง เอ็กเซล จำกัด	"				10
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด(มหาชน)	บริษัทร่วมของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	12,542			
		47,074	5,887	15,406	4,173

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ประจำปี 2558

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน การบริหารความเสี่ยง ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงินผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



นายชจรเดช แสงสุพรรณ
ประธานกรรมการ



นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ
กรรมการผู้จัดการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็น Leading & Monitoring Audit Committee เพื่อช่วยให้แนวทางพิจารณาการวางแผน กำหนดกลยุทธ์ให้ไปสู่เป้าหมาย มีการสอบทาน การติดตาม และร่วมผลักดันให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างเพียงพอ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางการปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมาตรฐานสากลระหว่างประเทศ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การสอบทานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559

ในปี 2558 มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องการรักษาและพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้เป็นมืออาชีพตามมาตรฐานสากลอย่างยั่งยืนในการทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) และคำปรึกษา (Consulting Service) อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัท ทบทวนการควบคุมภายในของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเปิดเผยในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 ในปี 2558 เน้นการเสริมสร้างให้พนักงานตระหนักในบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามแนวทาง “ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense)” มีการประเมิน Ethics e-testing เพื่อให้พนักงานทุกคน 842 คน รับทราบ เข้าใจ ตระหนัก และติดตามการปฏิบัติ เรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน จัดทำกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบนโยบายบริษัทและจรรยาบรรณ จัดทำโครงการประเมินการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสาร (Security Assessment : Infrastructure and Network System) ของบริษัท เพื่อตรวจสอบหาช่องโหว่และดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุง เป็นต้น สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2558 ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 ของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2558 ของบริษัท ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standards -TFRS) ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (International Financial Reporting Standards-IFRS) โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีฝ่ายจัดการ และผู้ดูแลงานตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงิน เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้วซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งในปี 2558 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย นอกจากนี้ เพื่อความมั่นใจในเรื่องการไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้มีมติให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัติดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วย ซึ่งในปี 2558 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทเชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและบริษัทภิบาลบริษัท ตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบและนำเสนอ พบว่ากรรมการบริษัทและพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรม และคุณธรรมอย่างสม่ำเสมอ ในปีนี้บริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยอ้างอิงตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน ได้แก่ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทมีการนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติใช้อย่างจริงจัง มีการสื่อสารและให้ความรู้ผ่านหลักสูตรการอบรมและช่องทางต่าง ๆ รวมถึงนำไปใช้อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2556 กับคู่ธุรกิจให้นำจรรยาบรรณคู่ธุรกิจ (Supplier Code of Conduct) มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อร่วมกันปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนใช้เป็นมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะรายการเกี่ยวโยงและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

อนึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และประเมินตนเองซึ่งผลสรุปอยู่ในเกณฑ์เป็นที่พึงพอใจมากใกล้เคียงกับปีก่อน หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ ความพร้อมของกรรมการ รายงานทางการเงิน การประชุมกับผู้สอบบัญชี การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานอื่น ๆ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการและหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้เพื่อนำไปใช้พัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินประจำปี 2558 อยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมาซึ่งได้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ รวมทั้งได้พิจารณาปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้เพื่อให้เนื้อหาของแบบประเมินครอบคลุมความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยได้ส่งเสริมให้กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมสมมนาที่จัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ ที่ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

3. การสอบทานระบบประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมิน Model การบริหารความเสี่ยง Risk Dashboard ผลกระทบการนำไปปฏิบัติ และความรวดเร็วในการการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญของเศรษฐกิจโลก ภูมิภาค และความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ รวมทั้งความเสี่ยงจากกรณีธุรกิจหยุดชะงักเป็นรายไตรมาส โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่จะเกิดผลกระทบและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งสอบทานสัญญาณเตือนภัยตามหลักการที่กำหนดโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินตามที่คณะกรรมการความเสี่ยงนำเสนอ คณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้างและอนุมัตินโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงของบริษัทรายไตรมาสในรูปแบบ Risk Dashboard ในปี 2558 บริษัทยังคงปฏิบัติตามแผนสำรองฉุกเฉิน (Disaster Recovery Plan: DRP) และแผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Management: BCM) ซึ่งเป็นแผนที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันและรับมือกับเหตุการณ์ฉุกเฉินที่คาดการณ์ไม่ได้และอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส รวมถึงการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการเงินของบริษัทซึ่งเป็นภารกิจหนึ่งที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปีนี้ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างความตระหนักรู้เพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณให้กับพนักงาน โดยจัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัทเรียกว่า “Preventive Pack Three” ซึ่งประกอบด้วย Ethics e-testing แนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) และกรณีศึกษา เรื่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบนโยบายบริษัทและจรรยาบรรณ นอกจากนี้ยังได้จัดทำแนวปฏิบัติเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานใช้ประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุมที่เพียงพอ และเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ได้แก่ แบบประเมิน Anti-Corruption Compliance แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมงานโครงการ (Guideline) แนวปฏิบัติในการป้องกันความเสียหายจากการใช้อีเมลติดต่อขาย-ซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบกับลูกค้า/Suppliers เป็นต้น และได้ดำเนินการประเมินตนเอง (Control Self Assessment: CSA) ไปประยุกต์ปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท พัฒนารายงาน Continuous Monitoring & Continuous Auditing เพื่อให้บริษัทใช้กำกับดูแลงานในความรับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบสามารถใช้งานตรวจสอบ มีการจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการโดยนำประเด็นสำคัญที่ตรวจพบมาเป็นกรณีศึกษาเพื่อเสริมสร้างให้ผู้รับผิดชอบทุกระดับเกิดความเข้าใจร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง ผลกระทบและการควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละขั้นตอนปฏิบัติงาน

ด้านการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบันของบริษัท ในปีนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในเน้นการผลักดันตามแนวทาง Three Lines of Defense ผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติเพื่อสื่อสารให้พนักงานในแต่ละหน่วยงานทั้ง First Line และ Second Line เข้าใจบทบาท หน้าที่ของตนเอง ประเมินการบริหารความเสี่ยง ประเมินการควบคุมภายในตามแนวทาง COSO 2013 รวมถึงธุรกิจใหม่ ระบบงาน หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ของบริษัทด้วย

นอกจากนี้ได้จัดประชุมเชิงปฏิบัติการให้ตัวแทน IT ของบริษัทเพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานสากล ความเสี่ยง การควบคุมภายใน และผลการตรวจสอบด้าน IT และจัดทำโครงการประเมินการรักษามั่นคงปลอดภัยของระบบเครือข่ายสื่อสาร (Security Assessment : Infrastructure and Network System) ของบริษัทขึ้น โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกดำเนินการทดสอบ เพื่อตรวจสอบหาช่องโหว่และดำเนินการแก้ไข/ปรับปรุง ซึ่งผู้ตรวจสอบด้าน IT นำหลักการประเมินนี้มาประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแผนงานระยะ ปานกลางและแผนงานประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่าได้บรรลุตามเป้าหมายและดัชนีตัวชี้วัด (KPI) ที่กำหนดไว้ สำหรับการพัฒนางานตรวจสอบนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในให้ความสำคัญทั้ง การพัฒนาคนและเครื่องมือในการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานสากลการปฏิบัติงาน วิชาชีพการตรวจสอบภายใน และเป็นไปตามแนวทางการตรวจสอบภายในระดับสากล มีการสนับสนุนผู้ ตรวจสอบให้สอบผ่านวุฒิบัตรทางวิชาชีพตรวจสอบภายใน เป็นต้น

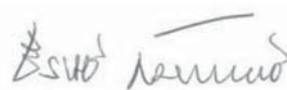
5. การสอบทานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัทของการทำธุรกรรม หรือข้อตกลงทางการค้ากับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกไตรมาส โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและตลาดหลักทรัพย์ฯ และสอดคล้องตามนโยบายการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบอย่างถูกต้องและทันเวลา

6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559

บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ได้รับการคัดเลือกเพื่อเสนอให้แต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี เนื่องจากมีมาตรฐานการทำงานที่ดี มีความเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีมีความอิสระ มีทักษะ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของบริษัท สามารถให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ นอกเหนือจากการสอบบัญชี และได้รับการประเมินผลเป็นที่น่าพอใจในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ จึงเห็นชอบให้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนางศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3636) หรือนายเจริญ ผู้สัมพันธ์เลิศ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4068) หรือนางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565) แห่งบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2559

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2558 เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีอัตราการเติบโตที่ลดลงสภาวะเศรษฐกิจโลกซบเซา การส่งออกชะลอตัว หนี้สินภาคครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้น ตลอดจนราคาพืชผลเกษตรตกต่ำและสภาวะภัยแล้ง ส่งผลให้การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของครัวเรือนชะลอตัวลง ความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศลดลงจากปีก่อนประมาณร้อยละ 4 และภาวะการแข่งขันของตลาดภายในประเทศรุนแรงมากขึ้นทั้งจากผู้ผลิตในประเทศ และจากสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีลวดลายสวยงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่ ทำให้สามารถรักษาสัดส่วนแบ่งตลาดและราคาขายเฉลี่ยได้ดี ประกอบกับการควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้เป็นไปตามแผนงาน

ในปี 2558 ตลาดนิคมอุตสาหกรรมมีการชะลอตัวของนักลงทุนซึ่งรอสถานการณ์เศรษฐกิจ ส่งผลให้บริษัทมียอดขายลดลงจากปีก่อน บริษัทได้ดำเนินการโครงการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคต่อเนื่องจากปี 2557 เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จ และเริ่มผลิตสินค้าในปี 2558 และ 2559 นอกจากนี้บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลด้านความปลอดภัยและการรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนโดยรอบ เพื่อการพัฒนาและอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

ด้านผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก 2,456 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 จำนวน 179 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 จากความต้องการในตลาดในประเทศลดลง ต้นทุนขายลดลง 186 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากปริมาณขายและต้นทุนด้านพลังงานลดลง ทั้งจากราคาพลังงานที่ปรับตัวลดลง และอัตราการใช้พลังงานในการผลิตลดลงจากการดำเนินการตามแผนงานด้านการประหยัดพลังงาน บริษัทมีรายได้จากการขายที่ดิน 28 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 361 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 93 มีกำไรขั้นต้นจากการขายที่ดิน 14 ล้านบาท นอกจากนี้ในระหว่างปี 2558 บริษัทได้ทบทวนมูลค่าสินทรัพย์ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ส่งผลให้มีรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 5 ล้านบาท การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 107 ล้านบาท และผลขาดทุนจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น 16 ล้านบาท

ในขณะที่ปี 2557 บริษัทมีรายการผลขาดทุนจากการลดมูลค่าสินทรัพย์คงเหลือ 22 ล้านบาท การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานสุทธิ 25 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น 14 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 94 ล้านบาทจากค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายลดลง ต้นทุนด้านการเงินลดลง 2 ล้านบาท จากดอกเบี้ยหนี้สินตามสัญญาเข้าทางการเงินลดลง เนื่องจากครบกำหนดชำระหนี้ตามสัญญา ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2558 เท่ากับ 285 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2557 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 277 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 จำนวน 8 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 กำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับปี 2558 เท่ากับ 0.17 บาท เมื่อเทียบกับปี 2557 ซึ่งมีกำไรสุทธิต่อหุ้นอยู่ที่ 0.16 บาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.01 บาทหรือคิดเป็นร้อยละ 6

จากรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการทำกำไรเพิ่มขึ้น โดยมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิร้อยละ 11.46 เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิร้อยละ 9.15 ขณะที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 8.64 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2557 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 8.85

.....

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสินทรัพย์มูลค่า 3,816 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 126 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 15 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 69 ล้านบาท มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 253 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 16 ล้านบาท สำหรับลูกหนี้เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ไว้แล้ว มีจำนวน 5.7 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากการรับชำระหนี้ในระหว่างปี สินค้าคงเหลือจำนวน 404 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 41 ล้านบาทจากสินค้าสำเร็จรูปลดลง 29 ล้านบาทเนื่องจากการผลิตสินค้าให้สอดคล้องกับการขาย การผลักดันสินค้าเคลื่อนไหวอย่างต่อเนื่อง และต้นทุนการผลิตสินค้าที่ลดลง วัตถุดิบและอะไหล่ลดลงจากปีก่อน 12 ล้านบาท ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายจำนวน 609 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 231 ล้านบาทจากการซื้อที่ดินเพิ่มระหว่างปี เงินลงทุนระยะยาว 17 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 16 ล้านบาทจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเพิ่มขึ้น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 300 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 99 ล้านบาท จากการทบทวนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานลดลงจากปีก่อน 24 ล้านบาทจากค่าเสื่อมราคาประจำปี และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 82 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 38 ล้านบาท

ในปี 2558 นี้ บริษัทมีอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 7.6 เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 7.5 อัตราการหมุนของสินทรัพย์ลดลงเป็น 0.7 เท่า เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ 0.9 เท่า เนื่องจากสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการซื้อที่ดินและการกลับรายการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

.....

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินมูลค่า 446 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 27 ล้านบาทจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 70 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจากปีก่อน 80 ล้านบาท เนื่องจากการผลิตลดลงตามสถานการณ์ตลาดที่เติบโตลดลง และต้นทุนการผลิตลดลง ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 17 ล้านบาท

บริษัทมีอัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินใกล้เคียงกับปีก่อน โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 0.1 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นเป็น 911.4 เท่า เมื่อเทียบกับปีก่อนที่ 13.7 เท่า เนื่องจากค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยในปีนี้ลดลงจากปีก่อนมาก

.....

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 3,370 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 153 ล้านบาทจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 285 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2557 ในเดือนเมษายน 2558 ประมาณ 136 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย 14 ล้านบาท หรือร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 38 ซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจำนวนนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ในปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิ 285 ล้านบาท และมีกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 971 ล้านบาท แต่เนื่องจากบริษัทยังมีความจำเป็นที่จะต้องใช้เงินลงทุนสำหรับโครงการลดต้นทุนการผลิตและโครงการเพื่อพัฒนา นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จึงพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50.2 ของกำไรสุทธิหลังจากหักสำรองตามกฎหมาย ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่ รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต

อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิปี 2558 อยู่ที่ร้อยละ 47.7 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2557 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 49.1

ด้านสภาพคล่อง

ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 15 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 จำนวน 69 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดในปี 2558 ดังนี้ เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 208 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเนื่องจากการลงทุนในที่ดินเพื่อขยายนิคมอุตสาหกรรมในอนาคต นำไปใช้ในกิจกรรมลงทุน 210 ล้านบาท เป็นส่วนของการลงทุนในที่ดินอาคารอุปกรณ์ สำหรับโครงการเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและการลดการใช้พลังงานในการผลิต และเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 67 ล้านบาท จากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 136 ล้านบาท โดยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 70 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง สำหรับปี 2558 อยู่ที่ 3.6 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ซึ่งอยู่ที่ 3.1 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว สำหรับปี 2558 อยู่ที่ 0.7 เท่า ลดลงจากปี 2557 ซึ่งอยู่ที่ 0.9 เท่า บริษัทมีสภาพคล่องลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย จากการลงทุนในที่ดินเพื่อพัฒนานิคมอุตสาหกรรมในอนาคต อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สินเป็นอย่างดี นอกจากนี้บริษัทยังมีเงินสดเชื่อกับธนาคารในประเทศที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 480 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอต่อการใช้หมุนเวียนในการดำเนินงาน รวมถึงเพียงพอต่อการบริหารจัดการภาระผูกพันและภาระนอกงบดุล ทั้งในส่วนของการเช่าอาคารและเครื่องจักร และสัญญาเช่าอาคารและรถยนต์ต่างๆ

สำหรับการบริหารลูกหนี้การค้า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการให้สินเชื่อและการติดตามการชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2558 บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 10.2 เท่า ลดลงจากปี 2557 ซึ่งอยู่ที่ 10.9 เท่า และมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้นเล็กน้อยอยู่ที่ 35 วัน จากปีก่อนอยู่ที่ 33 วัน โดยมีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระลดลงจากปีก่อน

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลืออยู่ที่ 5.4 เท่า และระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 66 วัน ใกล้เคียงกับปีก่อน บริษัทได้ดำเนินการตามแผนงานการควบคุมสินค้าคงเหลือในส่วนของการสำเร็จรูป โดยบริษัทได้ปรับปรุงแผนการผลิตให้สอดคล้องกับการขาย และการผลักดันการขายสินค้าเคลื่อนไหวขายออกไป ส่งผลให้สินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี 2558 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2557

อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ 11.1 เท่า และระยะเวลาชำระหนี้ 33 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการชำระหนี้ตรงตามกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมกับเจ้าหนี้อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ สำหรับ Cash Cycle ในปี 2558 นี้ อยู่ที่ 68 วัน เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2557 ซึ่งอยู่ที่ 67 วัน

.....

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

สำหรับปี 2559 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศจะเริ่มทยอยฟื้นตัวจากการลงทุนภาครัฐ อย่างไรก็ตาม กำลังซื้อโดยเฉพาะตลาดอสังหาริมทรัพย์คาดว่าจะเติบโตขึ้นไม่มากนัก ซึ่งมีผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขันในสินค้ากระเบื้องเซรามิคอย่างต่อเนื่อง บริษัทจะติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจด้วยความระมัดระวังและเหมาะสม เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะบริหารงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทจะยังคงให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคม การลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลดต้นทุนจากการใช้พลังงาน รวมทั้งการพัฒนาที่ดินและระบบสาธารณูปโภคสำหรับธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม เพื่อความเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

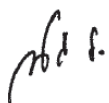
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอ งบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของ
ข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงาน และกระแส
เงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(พรทิพย์ ริมดุสิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5565

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

2 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2558	2557
(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	14,904,979	83,538,060
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 6	252,571,067	268,713,579
สินค้าคงเหลือ	7	403,996,681	444,873,265
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	8	609,057,877	377,956,163
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		331,232	564,097
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,280,861,836	1,175,645,164
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	16,605,300	33,032,292
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	300,126,754	201,595,604
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	2,085,762,647	2,085,584,923
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	12	24,878,705	48,656,440
สินทรัพย์ถาวรเงินได้รอการตัดบัญชี	13	82,485,974	119,951,554
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		25,220,579	25,244,880
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,535,079,959	2,514,065,693
รวมสินทรัพย์		3,815,941,795	3,689,710,857

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	70,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 14	266,145,779	345,948,040
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน			
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	50,696	410,271
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,768,868	24,294,601
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,031,022	12,007,356
รวมหนี้สินหมุนเวียน		357,996,365	382,660,268
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15	-	50,696
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	16	78,760,417	77,380,331
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		9,498,740	13,290,979
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		88,259,157	90,722,006
รวมหนี้สิน		446,255,522	473,382,274

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	17		
ทุนจดทะเบียน			
- หุ้นสามัญ		1,816,098,502	1,816,098,502
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
- หุ้นสามัญ		1,697,621,233	1,697,621,233
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	18	633,593,746	633,593,746
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	18	67,625,000	53,385,000
ยังไม่ได้จัดสรร		970,846,294	831,728,604
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>3,369,686,273</u>	<u>3,216,328,583</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>3,815,941,795</u></u>	<u><u>3,689,710,857</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
รายได้จากการขายสินค้า	4	2,455,967,229	2,634,682,459
รายได้จากการขายที่ดิน	4	28,489,375	389,157,750
ต้นทุนจากการขายสินค้า	4, 7	(1,674,793,351)	(1,860,567,477)
ต้นทุนจากการขายที่ดิน		(14,964,308)	(217,738,021)
กำไรขั้นต้น		794,698,945	945,534,711
รายได้อื่น	4	91,696,484	116,310,148
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		886,395,429	1,061,844,859
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4, 20	(272,428,212)	(366,575,403)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 21	(323,316,356)	(311,718,197)
(ผลขาดทุน) กลับรายการจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	7	276,676	(22,422,868)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย			
และสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน-สุทธิ	8, 12	-	25,240,761
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	(16,426,992)	(13,551,212)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	(5,426,200)	-
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์			
เพื่อการลงทุน	10	106,678,902	-
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	12	(23,777,735)	(23,654,816)
รวมค่าใช้จ่าย		(534,419,917)	(712,681,735)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		351,975,512	349,163,124
ต้นทุนทางการเงิน		(279,842)	(2,048,852)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		351,695,670	347,114,272
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(67,039,479)	(70,351,908)
กำไรสำหรับปี		284,656,191	276,762,364
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	24	0.17	0.16
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หมายเหตุ	2558	2557
		(บาท)	
กำไรสำหรับปี		284,656,191	276,762,364
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	16	5,638,706	(15,736)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	13	(1,127,741)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		<u>4,510,965</u>	<u>-15,736</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		<u><u>289,167,156</u></u>	<u><u>276,746,628</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557									
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
เงินปันผล	25	-	-	-	-	(101,855,900)	(101,855,900)		(101,855,900)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(101,855,900)	(101,855,900)		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	-	276,762,364	276,762,364		276,762,364
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	(15,736)	(15,736)		(15,736)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	276,746,628	276,746,628		276,746,628
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	18	-	-	-	-	13,840,000	(13,840,000)		-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		1,697,621,233	633,593,746	53,385,000	831,728,604				3,216,328,583

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558									
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
เงินปันผล	25	-	-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)	(135,809,466)	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						(135,809,466)	(135,809,466)		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	-	284,656,191	284,656,191	284,656,191	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	4,510,965	4,510,965	4,510,965	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	289,167,156	289,167,156	289,167,156	
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	18	-	-	-	-	14,240,000	(14,240,000)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		<u>1,697,621,233</u>	<u>633,593,746</u>	<u>67,625,000</u>	<u>970,846,294</u>	<u>3,369,686,273</u>	<u>3,369,686,273</u>	<u>3,369,686,273</u>	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		กำไรสะสม				
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	
หมายเหตุ	ทุนที่ออก	ส่วนเกินมูลค่า	ทุนสำรอง	ส่วนเกินมูลค่า	ทุนสำรอง	รวมส่วนของ
	และชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	หุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	ผู้ถือหุ้น
			(บาท)			
	1,697,621,233	633,593,746	53,385,000	831,728,604	3,216,328,583	
25	-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)	
	-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)	
	-	-	-	284,656,191	284,656,191	
	-	-	-	4,510,965	4,510,965	
	-	-	-	289,167,156	289,167,156	
18	-	-	14,240,000	(14,240,000)	-	
	<u>1,697,621,233</u>	<u>633,593,746</u>	<u>67,625,000</u>	<u>970,846,294</u>	<u>3,369,686,273</u>	

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

2558 2557

(บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรสำหรับปี	284,656,191	276,762,364
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	231,151,308	229,891,829
ผลขาดทุน (กำไรรายการ) ค่าเพื่อการลดมูลค่า และเคลื่อนไหวซ้ำของสินค้าคงเหลือ	(4,382,151)	4,183,376
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น	16,426,992	13,551,212
กำไรรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าของที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	(66,435,441)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	52,143,601
กำไรรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	(10,948,921)
ต้นทุนทางการเงิน	279,842	2,048,852
ผลขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	471,507	(676,231)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(400,994)	(5,412,354)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5,426,200	-
กำไรรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(106,678,902)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	8,281,185	8,090,933
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	67,039,479	70,351,908
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	502,270,657	573,551,128

สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	16,099,609	(12,998,700)
สินค้าคงเหลือ	45,258,735	92,794,562
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	(231,101,714)	(55,705,445)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	232,865	(336,312)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	436,317	526,955
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) - สุทธิ	(169,074,188)	24,281,060

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	2558	2557
	(บาท)	
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(75,407,798)	18,782,004
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	(1,262,390)	(491,800)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,023,666	2,635,841
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(3,792,240)	(11,259,109)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(78,438,762)	9,666,936
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	254,757,707	607,499,124
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(2,120,738)	(2,238,698)
จ่ายภาษีเงินได้	(45,107,638)	(18,063,224)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	207,529,331	587,197,202
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(209,481,748)	(294,530,637)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	401,000	7,291,955
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(582,085)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(209,662,833)	(287,238,682)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าทางการเงิน	(410,271)	(113,991,374)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	70,000,000	959,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(45,959,000)
จ่ายเงินปันผล	(135,809,466)	(101,855,900)
จ่ายดอกเบี้ย	(279,842)	(2,048,852)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(66,499,579)	(262,896,126)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	2558	2557
	(บาท)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(68,633,081)	37,062,394
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	83,538,060	46,475,666
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	<u>14,904,979</u>	<u>83,538,060</u>

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

เจ้าหนี้คงค้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	24,084,614	29,270,707
---------------------------------------	------------	------------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
7	สินค้าคงเหลือ
8	ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย
9	เงินลงทุนระยะยาวอื่น
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน
13	สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี
14	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
15	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
16	ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน
17	ทุนเรือนหุ้น
18	ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย
19	ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
20	ค่าใช้จ่ายในการขาย
21	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
22	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
23	ภาษีเงินได้
24	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
25	เงินปันผล
26	เครื่องมือทางการเงิน
27	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
28	การบริหารจัดการส่วนทุน
29	การจัดประเภทรายการใหม่
30	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
31	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ โดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่อัดทะเบียนตั้งอยู่ที่

สำนักงานใหญ่ - 444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้นที่ 10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 ประเทศไทย

โรงงาน - 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2537

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดในช่วงปี ได้แก่ บริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด และบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่างๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณและผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัท ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 กำหนดกรอบแนวคิดเดียวกันสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นกำหนดหรืออนุญาตให้วัดมูลค่ายุติธรรม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ให้นิยามของมูลค่ายุติธรรมที่สอดคล้องกันว่าเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปฏิกิริยาระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า อีกทั้งได้กำหนดการเปิดเผยข้อมูลโดยทดแทนหรือขยายการเปิดเผยเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมจากที่ระบุในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องนี้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน เรื่อง มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงานที่กำหนดไว้

(ค) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทหรือล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ง) การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของประมาณการ และข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี ซึ่งมีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินได้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุ 13, 23

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

หมายเหตุ 16

อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราการหมุนเวียนพนักงาน และ

อัตรารณณะ

การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา ผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับ
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของ

มูลค่ายุติธรรมในภาพรวม การวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่า

ยุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- หมายเหตุข้อ 26 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลารายงาน

(ก) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

การป้องกันความเสี่ยงจากรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่จะมีในอนาคต

กำไรหรือขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ถูกใช้ในการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต จะถูกบันทึกไว้ในบัญชีเงินกว่ารายการที่คาดไว้เกิดขึ้น

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน รวมทั้งเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ และมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่า

นอกจากนี้ เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงด้วยราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ทั้งนี้ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

หนี้สูญได้รับคืนรับรู้เป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

สินค้าสำเร็จรูป - ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนการผลิตจริง)

สินค้าซื้อมาเพื่อขาย - ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย

สินค้านำเข้าระหว่างผลิต - ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน ซึ่งประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ
ต้นทุนแรงงาน และค่าใช้จ่ายการผลิตผันแปร

วัตถุดิบ อะไหล่ วัสดุ

ของใช้สิ้นเปลืองและอื่น ๆ - ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย

ต้นทุนสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำเข้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านำเข้ารวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้าได้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(จ) ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายแสดงในราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนในการได้มาซึ่งที่ดิน ค่าพัฒนาที่ดินและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับโครงการ หักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ฉ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจ หรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงรายจ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้ได้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมให้ประโยชน์ และรวมต้นทุนการกู้ยืม

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

10 - 30 ปี

การจัดประเภทไปยังที่ดินอาคารและอุปกรณ์

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยจัดประเภทไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต่อไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ข) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการให้ประโยชน์ที่ต่างกัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการครอบครองสินทรัพย์ที่เช่านั้นๆ จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้สินตามสัญญาเช่า เพื่อให้ให้อัตรดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับยอดหนี้ที่คงเหลืออยู่ในแต่ละงวดมีอัตราคงที่ ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

การจัดประเภทไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อสังหาริมทรัพย์นั้นจะถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่าตามบัญชี

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากจำนวนที่คิดค่าเสื่อมราคาของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ณ) **ต้นทุนเหมือง**

ต้นทุนเหมืองบันทึกตามราคาทุนสุทธิด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม โดยตัดจำหน่ายตามปริมาณการเบิกใช้

(ญ) **สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น รายจ่ายอื่นรวมถึงตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์

ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3-10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ฎ) การด้อยค่า

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ของบริษัทได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมให้ประโยชน์จะถูกประมาณทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า การประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมินในรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่ายสะสม เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ฏ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงด้วยราคาทุน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ฐ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปีปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ

หากบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพัน โดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ก) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ข) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณซื้อที่กิจการกำหนด

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าและให้บริการนั้น หรือไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้จากธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเฉพาะพื้นที่ที่มีการโอนกรรมสิทธิ์

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ณ) ค่าใช้จ่าย

สัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าเมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืมและประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไป และสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากผลกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่กลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(ด) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรง

4 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่
บริษัท เอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท กระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เอสซีจี ซอร์สเซส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG Trading (Philippines) Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท กระเบื้องกระดาชไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG Marketing Philippines Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท สระบุรีรัชต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท กลุ่มสยามบรรจุก้อน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท ผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท สยามปูนซิเมนต์ขาว จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Prime Trade Inc.	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เท็กซ์พลอร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท สยามมอดาร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เจมาโก จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด
บริษัท เดอะ สยาม เซรามิก กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด
บริษัท เซรามิกอุตสาหกรรมไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด
บริษัท โซสุโก้ เซรามิก จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด
บริษัท โซสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
ขายที่ดิน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาที่ตกลงตามสัญญา
เงินปันผล	อัตราตามที่ประกาศจ่าย

รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท)	
รายได้		
รายได้จากการขายสินค้า		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	270,313	207,920
- บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	208,553	219,812
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	21,567	86,335
- บริษัท เจมาโก จำกัด	20,782	12,356
- บริษัท เอสซีจี ซอร์สเซิ่ง จำกัด	19,798	22,569
- Mariwasa-Siam Ceramic, Inc.	17,143	53,061
- อื่นๆ	100	111
รวม	558,256	602,164
รายได้จากการขายที่ดิน		
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	28,489	100,000

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	2558	2557
	(พันบาท)	
รายได้อื่น		
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	8,398	13,137
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท กระเบื้องกระดาษไทย จำกัด	6,758	5,587
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	4,054	3,184
- บริษัท สระบุรีรัชต์ จำกัด	1,196	804
- บริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	1,180	2,628
- บริษัท กระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	882	1,411
- Prime Trade Inc.	-	2,291
- อื่นๆ	3,027	1,424
รวม	25,495	30,466

ค่าใช้จ่าย

ซื้อสินค้า

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	140,188	175,199
- บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกภัณฑ์ จำกัด	29,957	33,539
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	5,868	32,554
- บริษัท สยามมอตาร์ จำกัด	768	-
- บริษัท โสสุโก้ เซรามิค จำกัด	-	15
รวม	176,781	241,307

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	2558	2557
	(พันบาท)	
<i>ค่าใช้จ่ายอื่น</i>		
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		
- บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	7,078	2,942
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	5,975	7,693
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	8,462	4,571
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	5,134	7,037
- บริษัท เจมาโก จำกัด	3,666	2,286
- บริษัท ไอทีวัน จำกัด	1,465	68
- บริษัท เท็กซ์พลอร์ จำกัด	-	1,600
- อื่นๆ	1,650	3,246
รวม	33,430	29,443
<i>เงินปันผล</i>		
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	101,462	76,097

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ลูกหนี้การค้า

	2558	2557
	(พันบาท)	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	28,374	13,743
- บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	12,542	16,454
- Mariwasa-Siam Ceramic, Inc.	2,522	4,175
- บริษัท เอสซีจี ซอร์สเซิ่ง จำกัด	1,934	3,280
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	-	4,018
- อื่นๆ	1,702	1,199
รวม	47,074	42,869

ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	3,750	4,988
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	1,071	-
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	649	388
- Prime Trade Inc.	-	1,499
- บริษัท ผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	-	480
- อื่นๆ	417	434
รวม	5,887	7,789

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

เจ้าหนี้การค้า

	2558	2557
	(พันบาท)	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	6,600	19,098
- บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกัญท์ จำกัด	4,671	7,473
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	3,954	3,158
- บริษัท สยามมอเตอร์ จำกัด	180	-
รวม	15,405	29,729

เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2558	2557
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		
- บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	474	273
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	1,804	3,783
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	742	877
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	380	2,371
- บริษัท เจมาโก จำกัด	342	563
- บริษัท เท็กซ์พลอร์ จำกัด	-	1,712
- อื่นๆ	430	346
รวม	4,172	9,925

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

	2558	2557
	(พันบาท)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,305	33,056
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	794	751
รวม	<u>38,099</u>	<u>33,807</u>

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ตามข้อบังคับของบริษัท และค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ซึ่งได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษและอื่น ๆ รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัท

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	149	37
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	889	2,996
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	13,867	25,505
เงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วแลกเงิน	-	55,000
รวม	<u>14,905</u>	<u>83,538</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	47,074	42,869
บริษัททั่วไป		182,850	210,735
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(5,762)	(5,834)
สุทธิ		177,088	204,901
		224,162	247,770
ลูกหนี้อื่น			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	5,887	7,789
บริษัททั่วไป			
- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		13,755	3,648
- ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค		7,410	7,969
- อื่นๆ		1,357	1,538
		22,522	13,155
		28,409	20,944
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		252,571	268,714
หนี้สูญได้รับคืนสำหรับปี		72	122

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	4	47,074	42,869
บริษัททั่วไป			
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ		164,728	81,998
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		12,360	122,821
3 - 6 เดือน		-	69
6 - 12 เดือน		-	13
มากกว่า 12 เดือน		5,762	5,834
		182,850	210,735
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		(5,762)	(5,834)
สุทธิ		177,088	204,901
รวม		224,162	247,770

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

7 สินค้าคงเหลือ

	2558	2557
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	293,651	322,619
สินค้าระหว่างผลิต	14,784	13,554
วัตถุดิบ	64,237	81,118
อะไหล่ วัสดุ ของใช้สิ้นเปลืองและอื่น ๆ	51,254	51,129
วัตถุดิบระหว่างทาง	-	764
รวม	423,926	469,184
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงและเคลื่อนไหวช้า	(19,929)	(24,311)
สุทธิ	403,997	444,873
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
ต้นทุนขาย	1,674,793	1,860,567
บวก การกลับรายการปรับลดมูลค่า	4,105	5,374
หัก การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	(9,557)
รวมสุทธิ	1,678,898	1,856,384
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย		
	(277)	22,423
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต		
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	27,738	32,941
	605,516	657,334

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

8 ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

	2558	2557
	(พันบาท)	
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	609,058	377,956
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-
สุทธิ	<u>609,058</u>	<u>377,956</u>

ในระหว่างปี 2557 บริษัทได้กลับรายการค่าเผื่อการลดมูลค่าจำนวน 66.43 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้พัฒนาที่ดินและขายในราคาที่สูงกว่าราคาทุน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

9 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

สัดส่วนความเป็นเจ้าของ											
เจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน-สุทธิ		รายได้เงินปันผล	
2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
(ร้อยละ)						(พันบาท)					
บริษัท พัทยา แกรนด์											
วิลเลจ จำกัด		4.91	4.91	990,000	990,000	48,600	48,600	31,995	15,568	16,605	33,032
										-	-

ในระหว่างปี 2558 บริษัท ได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเพิ่มขึ้นสำหรับเงินลงทุนระยะยาวอื่นจำนวน 16.43 ล้านบาท (2557: 13.55 ล้านบาท)

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	465,188	73,234	538,422
เพิ่มขึ้น	202,786	-	202,786
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(58,170)	-	(58,170)
โอนไปที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	(227,467)	-	(227,467)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558	382,337	73,234	455,571
ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจาก			
การด้อยค่าสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	192,948	58,386	251,334
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,641	2,641
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	192,948	61,027	253,975
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,722	2,722
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	1,164	4,262	5,426
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(106,679)	-	(106,679)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	87,433	68,011	155,444
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	189,389	12,207	201,596
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	294,904	5,223	300,127

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประเมินราคาโดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินจำนวน 515 ล้านบาท (2557: 414 ล้านบาท)

การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาซึ่งใช้เทคนิควิธีราคาตลาดในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาซึ่งใช้เทคนิควิธีรายได้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	228,653	5,588	1,007,063	3,263,198	66,852	500	118,641	4,690,495
เพิ่มขึ้น	-	-	9	1,266	635	-	282,051	283,961
โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	58,170	-	-	-	-	-	-	58,170
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	-	(5,029)	(424,534)	(25,308)	-	-	(454,871)
โอนไปที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	(1,951)	-	-	-	-	-	-	(1,951)
โอนเข้า/(ออก)	-	81,466	24,484	66,111	342	-	(172,403)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	284,872	87,054	1,026,527	2,906,041	42,521	500	228,289	4,575,804
เพิ่มขึ้น	27,208	-	-	501	936	9	176,004	204,658
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	-	-	(526)	(2,530)	(500)	-	(3,556)
โอนเข้า/(ออก)	39,761	9,796	17,638	263,109	3,507	-	(333,811)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	351,841	96,850	1,044,165	3,169,125	44,434	9	70,482	4,776,906

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	อาคารและ							รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	-	2,895	365,166	2,317,066	55,328	499	-	2,740,954
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,866	56,233	140,274	3,917	-	-	203,290
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	-	(5,004)	(423,714)	(25,307)	-	-	(454,025)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	5,761	416,395	2,033,626	33,938	499	-	2,490,219
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	18,802	32,781	149,280	3,615	2	-	204,480
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	-	-	(526)	(2,530)	(500)	-	(3,556)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	24,563	449,176	2,182,380	35,023	1	-	2,691,143
มูลค่าตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	284,872	81,293	610,132	872,415	8,583	1	228,289	2,085,585
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	351,841	72,287	594,989	986,745	9,411	8	70,482	2,085,763

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

มูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งได้รับการคิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีจำนวน 1,205 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 (2557: 1,064 ล้านบาท)

12 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

	เครื่องจักร	เครื่องกำเนิดไฟฟ้า (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	216,372	307,607	523,979
จำหน่าย	(3,832)	(3,131)	(6,963)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558	212,540	304,476	517,016
ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	139,408	270,031	409,439
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,616	16,039	23,655
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	52,144	-	52,144
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(9,105)	(1,844)	(10,949)
จำหน่าย	(3,134)	(2,795)	(5,929)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	186,929	281,431	468,360
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,609	16,168	23,777
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	194,538	297,599	492,137
มูลค่าตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	25,611	23,045	48,656
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	18,002	6,877	24,879

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประเมินราคาโดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินจำนวน 69.71 ล้านบาท (2557: 69.71 ล้านบาท)

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาซึ่งใช้เทคนิควิธีต้นทุนทดแทนในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

13 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ใน กำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 23) (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	63,193	(23,809)	39,384
ค่าเผื่อจากการลดมูลค่าที่ดิน	51,877	(13,288)	38,589
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	14,088	1,523	15,611
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	9,714	4,094	13,808
อื่นๆ	6,831	5,729	12,560
รวม	145,703	(25,751)	119,952

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในกำไรหรือขาดทุน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
		ในกำไรหรือขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	39,384	(12,540)	-	26,844
ค่าเผื่อจากการลดมูลค่าที่ดินและ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	38,589	(20,251)	-	18,338
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15,611	1,404	(1,128)	15,887
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	13,808	(3,815)	-	9,993
อื่นๆ	12,560	(1,136)	-	11,424
รวม	119,952	(36,338)	(1,128)	82,486

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	หมายเหตุ	2558	2557
		(พันบาท)	
เจ้าหนี้การค้า			
บริษัททั่วไป		90,318	95,213
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	15,405	29,729
		105,723	124,942
เจ้าหนี้อื่น			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		117,867	137,150
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและติดตั้งเครื่องจักร		24,085	29,271
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	4,172	9,925
เจ้าหนี้ค่าอะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง		-	9,875
อื่นๆ		14,299	34,785
รวม		160,423	221,006
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		266,146	345,948

15 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 70 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นนี้มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.40 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 480 ล้านบาท (2557: 800 ล้านบาท)

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินสำหรับอุปกรณ์กับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยสัญญาเช่ามีระยะเวลา 5 ปี หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย (พันบาท)	มูลค่าอนาคต ของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	51	3	54
ครบกำหนดหลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	-	-
รวม	51	3	54
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
ครบกำหนดภายในหนึ่งปี	410	20	430
ครบกำหนดหลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	51	3	54
รวม	461	23	484

16 ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2558	2557
	(พันบาท)	
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน -		
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	78,760	77,208
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	172
รวม	78,760	77,380

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	77,380	69,878
รับรู้ในกำไรขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,451	5,260
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,017	2,715
ผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(187)	-
	8,281	7,975
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(5,639)	19
อื่นๆ		
ผลประโยชน์จ่าย	(1,262)	(492)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	78,760	77,380

ผลกำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	2558
	(พันบาท)
ข้อสมมติด้านประชากร	(10,741)
ข้อสมมติทางการเงิน	4,086
การปรับปรุงจากประสบการณ์	1,016
รวม	(5,639)

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	2558	2557
	(ร้อยละ)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
อัตราคิดลด	3.03	3.85
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.50-6.00	2.50-6.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	2.00-40.00*	1.00-13.00*
อัตรามรณะ	25.00 ของ TMO2008**	30.00 ของ TMO2008**

* ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2551 ประเภทสามัญ (TMO2008: Thai Mortality Ordinary Table 2008)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้
อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพัน
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(พันบาท)
ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
อัตราคิดลด	
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.50	(4,274)
ลดลงร้อยละ 0.50	4,653
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	9,394
ลดลงร้อยละ 1.00	(8,104)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.00	(2,061)
ลดลงร้อยละ 10.00	2,140

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

17 ทุนเรือนหุ้น

	ราคาตาม		2558		2557	
	มูลค่าหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า	
	(บาท)		(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน						
ณ วันที่ 1 มกราคม						
- หุ้นสามัญ	1	1,816,099	1,816,099	1,816,099	1,816,099	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม						
- หุ้นสามัญ	1	1,816,099	1,816,099	1,816,099	1,816,099	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
ณ วันที่ 1 มกราคม						
- หุ้นสามัญ	1	1,697,621	1,697,621	1,697,621	1,697,621	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม						
- หุ้นสามัญ	1	1,697,621	1,697,621	1,697,621	1,697,621	

18 ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

สำรองตามกฎหมาย

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

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

19 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ

บริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตและขายสินค้าที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกเดือน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค
- ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมและอสังหาริมทรัพย์

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามกลุ่มธุรกิจสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิค		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
	(พันบาท)					
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,455,967	2,634,682	28,489	389,158	2,484,456	3,023,840
รายได้อื่น	13,522	33,603	76,861	81,862	90,383	115,465
ดอกเบี้ยรับ	1,313	845	-	-	1,313	845
ดอกเบี้ยจ่าย	(280)	(2,049)	-	-	(280)	(2,049)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(206,006)	(214,425)	(25,145)	(15,467)	(231,151)	(229,892)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	312,332	102,278	39,364	244,836	351,696	347,114
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(59,166)	(21,385)	(7,873)	(48,967)	(67,039)	(70,352)
รายการที่ไม่เป็นตัวแทนอื่นที่มีสาระสำคัญ						
- ค่าเพื่อการลดมูลค่าและเคลื่อนไหวซ้ำ ของสินค้าคงเหลือ	-	(49,922)	-	-	-	(49,922)
- กลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าและ เคลื่อนไหวซ้ำของสินค้าคงเหลือ	277	27,499	-	-	277	27,499
- กลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าของ ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-	-	66,435	-	66,435
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของ เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	(16,427)	(13,551)	(16,427)	(13,551)
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(5,426)	-	(5,426)	-
- กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	106,679	-	106,679	-
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	(52,144)	-	-	-	(52,144)
- กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	-	10,949	-	-	-	10,949
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-	609,058	377,956	609,058	377,956
สินทรัพย์ส่วนงาน	2,734,819	2,922,151	1,081,123	767,560	3,815,942	3,689,711

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	2558	2557
	(พันบาท)	
ไทย	2,161,154	2,309,115
ประเทศอื่นๆ	294,813	325,567
รวม	<u>2,455,967</u>	<u>2,634,682</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคของบริษัทเป็นเงินประมาณ 313 ล้านบาท สำหรับปี 2558 (2557: 314 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

20 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2558	2557
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	183,769	219,070
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและค่าโฆษณา	61,049	99,490
ค่าบรรจุภัณฑ์	22,467	26,064
ค่าใช้จ่ายในการโอนขายที่ดิน	940	20,172
อื่นๆ	4,203	1,779
รวม	<u>272,428</u>	<u>366,575</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

21 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน	164,849	145,946
ค่าเสื่อมราคา	33,028	21,480
ขาดทุนจากการทำสัญญาเพื่อบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาพลังงาน	31,960	16,699
ค่าแรงงานภายนอก	20,355	20,759
ค่าเช่า	17,703	16,054
ค่าไฟ	16,622	18,203
ค่าซ่อมแซมและวัสดุสิ้นเปลือง	15,754	18,145
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	13,705	14,670
ค่าบริจาคมารกุศล	627	27,676
อื่นๆ	8,713	12,086
รวม	323,316	311,718

22 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	2558	2557
	(พันบาท)	
เงินเดือนและสวัสดิการ	316,655	296,769
ต้นทุนบำเหน็จ - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	12,757	11,711
ต้นทุนบำเหน็จ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	8,281	7,975
อื่นๆ	33,825	32,482
รวม	371,518	348,937

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

รายละเอียดของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 16

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

ผลประโยชน์ของพนักงานตามแผนการเงินสมทบประกอบด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท บนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง 10 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

23 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุ	2558	2557
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	33,700	44,601
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป	(2,999)	-
	<u>30,701</u>	<u>44,601</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	13 36,338	25,751
รวม	<u>67,039</u>	<u>70,352</u>

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หมายเหตุ	2558	2557
	(พันบาท)	
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	13 <u>1,128</u>	<u>-</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2558		2557	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		351,696		347,114
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	70,339	20	69,423
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	(10)	(36,300)	(7)	(24,554)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	-	(339)	-	(268)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	10	33,700	13	44,601
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป	-	(2,999)	-	-
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	10	36,338	7	25,751
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	67,039	20	70,352

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 530) พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ ปี 2555 2556 และ 2557 จากอัตราร้อยละ 30 เหลืออัตราร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 2555 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และอัตราร้อยละ 20 สำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมา (2556 และ 2557) ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 2557 ตามลำดับ

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตรารัษฎากร (ฉบับที่ 577) พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ให้ขยายเวลาการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

บริษัท ใช้อัตราภาษีเงินได้ที่ลดลงเหลือร้อยละ 20 ในการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ตามคำชี้แจงเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลของสภาวิชาชีพบัญชีที่ออกในปี 2555 ทั้งนี้เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559 ในการประชุมสภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติอนุมัติให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

24 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท และจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2558	2557
	(พันบาท/พันหุ้น)	
กำไรสำหรับปี	284,656	276,762
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	1,697,621	1,697,621
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.17	0.16

25 เงินปันผล

ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 มีมติอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2558

ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2557 มีมติอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 102 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

26 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินงานธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลต่อดอกเบี้ยสุทธิซึ่งบริษัทบริหารหนี้สินโดยการกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามความเหมาะสมของสภาพตลาด

อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปีแต่ ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2558				
หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2.40	70,000	-	70,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4.00	51	-	51
รวม		70,051	-	70,051

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปีแต่ ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2557				
หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4.00	410	-	410
ไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4.00	-	51	51
รวม		410	51	461

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทมีเจ้าหนี้เป็นสกุลเงินต่างประเทศ แต่อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่ในรายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินรวมถึงมูลค่าตามบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

		2558		2557	
		มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	หมายเหตุ				
					(พันบาท)
หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	70,000	70,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	51	51	410	410
ไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15	-	-	51	51

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินส่วนที่หมุนเวียนเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาใกล้เคียงกับอัตราที่ตลาด

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

27 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- (ก) บริษัทมีภาระผูกพันจากการที่ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกันบริษัทแก่หน่วยงานรัฐบาลและบริษัทอื่น จำนวนเงินประมาณ 61 ล้านบาท (2557: 61 ล้านบาท)
- (ข) บริษัทไม่มีเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้วแต่ยังไม่เข้าเงื่อนไขการเป็นหนี้สิน (2557: 11 ล้านบาท)
- (ค) บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและเครื่องจักรจำนวนเงินประมาณ 14 ล้านบาท (2557: 14 ล้านบาท)
- (ง) บริษัทมีสัญญาเช่าอาคารและรถยนต์หลายฉบับ สัญญาเช่านี้มีกำหนดระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆกัน จนถึงวันที่ 7 มกราคม 2564 ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าดังต่อไปนี้

	2558	2557
	(ล้านบาท)	
ภายใน 1 ปี	16,278	17,630
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	17,304	8,900
รวม	<u>33,582</u>	<u>26,530</u>

- (จ) บริษัทได้ทำสัญญาเพื่อซื้อกระแสไฟฟ้าและพลังงานความร้อนกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งด้วยราคาซึ่งคำนวณตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลาสิบห้า (15) ปี นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2555

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

28 การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

29 การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินปี 2557 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนอในงบการเงินปี 2558 ดังนี้

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	2557 จัดประเภท ใหม่ (พันบาท)	หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	150,488	227,468	377,956
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	487,234	(285,638)	201,596
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,027,415	58,170	2,085,585
		-	

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

30 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 22 เมษายน 2559 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 มีนาคม 2559

31 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่ผลบังคับใช้

บริษัทยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่หลายฉบับเนื่องจากยังไม่ผลบังคับใช้ โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบทดลองเงินสด	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2559

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผล บังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์ เมื่อออกจากงาน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่ เงินเฟ้อรุนแรง	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และ สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2559
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41	เกษตรกรรม	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)	การรวมธุรกิจ	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาประกันภัย	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการ ดำเนินงานที่ยกเลิก	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน	2559

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผล บังคับใช้
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินรวม	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	การร่วมการงาน	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	2559
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความ เกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรม ดำเนินงาน	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งของที่ให้แก่ผู้เช่า	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบ กฎหมาย	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา	2559
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อ ถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะ คล้ายคลึงกัน	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่า หรือไม่	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	2559

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผล บังคับใช้
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงาน ทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของ รายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับ ที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของ พนักงาน	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับ เหมืองผิวดิน	2559
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21	เงินที่นำส่งรัฐ	2559

ผู้บริหารพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าว
ต้องการเงินของบริษัท และคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ

ชื่อบริษัท	บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	TGCI
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000203 (เดิมบมจ. 267)
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและกระเบื้องบุผนังชนิดต่าง ๆ (ธุรกิจหลัก) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม (ธุรกิจรอง)
สำนักงานใหญ่	444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้น 10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ : 0-2790-9898-9 โทรสาร : 0-2790-9890
โรงงาน	61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกไผ่ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ : 0-3637-6100 โทรสาร : 0-3637-6190
เว็บไซต์	www.campanatiles.com
ทุนจดทะเบียน	1,816,098,502 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,697,621,233 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 1,697,621,233 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นสามัญ หุ้นละ 1 บาท
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น	บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 0-2009-9000 โทรสาร : 0-2009-9991
ผู้สอบบัญชีของบริษัท	บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด นางศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3636) หรือ นางสาวสุริย์รัตน์ ทองอรุณแสง (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4409) หรือ นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565) 195 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50-51 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : 0-2677-2000 โทรสาร : 0-2677-2222
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด 1 ถนนปิ่นตอสน์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ : 0-2586-3333 หรือ 0-2586-5888 โทรสาร : 0-2586-2976



บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
THAI-GERMAN CERAMIC INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED

OFFICE & SHOWROOM

444 OlympiaThai Tower 10th Fl.
Ratchadaphisek Rd. Samsennok,
Huaykwang, Bangkok 10310 Thailand
Tel. (66) 2 790 9898-9
Fax. (66) 2 790 9890-1

สำนักงานและห้องแสดงสินค้า

444 อาคารโอลิมเปียไทยทาวเวอร์ ชั้น10
ก.รัชดาภิเษก สามเสนนอก ห้วยขวาง
กทม. 10310
โทร (66) 2 790 9898-9
โทรสาร (66) 2 790 9890-1

Call Center Tel.(66) 2 790 9800, Fax.(66) 2 790 9880
E-mail : callcenter@campanatiles.com, support@tgci.co.th
www.campanatiles.com



ชนะเลิศอันดับ 1
Asean Energy Awards



ชนะเลิศอันดับ 1
Thailand Energy Awards



รางวัลอุตสาหกรรมดีเด่น



ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์
Carbon Footprint



อุตสาหกรรมสีเขียว
ระบบสีเขียว(Green System)