



ยิ่งรู้จัก .. ยิ่งรัก .. CAMPANA

## รายงานประจำปี 2559

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	11
โครงสร้างการจัดการ	12
รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	40
การกำกับดูแลกิจการ	43
ความรับผิดชอบต่อสังคม	73
การควบคุมและการตรวจสอบภายใน	79
การบริหารความเสี่ยง	85
รายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงกัน	89

## ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	92
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	93
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน	97
งบการเงิน	101

## ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลอื่นที่สำคัญ

ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุนและบุคคลอ้างอิง	169
--	-----

### วิสัยทัศน์

“เป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิก และเป็นผู้ประกอบกิจการนิคมอุตสาหกรรมที่เป็นแบบอย่างเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศน์ เพื่อสร้างผลกำไร และเจริญเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน ตลอดจนการพัฒนาความรู้ความสามารถสำหรับพนักงานทุกระดับ ในด้านเทคโนโลยี และระบบการบริหารจัดการ เพื่อผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและบริการที่ดีเยี่ยม เพื่อตอบสนองต่อกลุ่มเป้าหมายของบริษัท”

### พันธกิจ

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

### เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

“บริษัทมีเป้าหมายที่จะเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิก ที่ใช้เทคโนโลยีในการผลิตที่ทันสมัย ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดี มีความหลากหลายทั้งในด้านลวดลายที่สวยงาม ขนาดและคุณสมบัติที่ตรงกับความต้องการใช้งานในพื้นที่ต่างๆ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน”

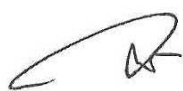
ในปี 2559 เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีอัตราการเติบโตที่ลดลงจากสภาวะเศรษฐกิจโลก การส่งออกชะลอตัว หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูงต่อเนื่อง ตลอดจนราคาพืชผลเกษตรตกต่ำ ส่งผลให้การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของครัวเรือนชะลอตัวลง ความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศลดลงจากปีก่อนประมาณร้อยละ 6 และภาวะการแข่งขันของตลาดภายในประเทศรุนแรงมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากผู้ผลิตในประเทศและจากสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีลวดลายสวยงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่และสินค้ากระเบื้องเซรามิกเคลือบแบบผิวขัดมัน ส่งผลให้สามารถรักษาส่วนแบ่งการตลาด และควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้ตามแผนงาน

ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าเซรามิก 2,254 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 ร้อยละ 8 สืบเนื่องจากตลาดในประเทศเติบโตลดลง และปี 2559 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการขายที่ดิน ในขณะที่ปี 2558 บริษัทสามารถขายที่ดินได้ 28 ล้านบาท ประกอบกับมีการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าและการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสุทธิเป็นรายได้ 85 ล้านบาท ส่งผลให้ในปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิจากรูกระเบื้องเซรามิกและธุรกิจที่ดิน รวมทั้งสิ้น 199 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 86 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 3,787 ล้านบาท และมีหนี้สินรวม 354 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน

สำหรับปี 2560 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยยังคงชะลอตัว กำลังซื้อโดยเฉพาะตลาดอสังหาริมทรัพย์คาดว่าจะเติบโตขึ้นไม่มากนัก ซึ่งส่งผลต่อสถานการณ์การแข่งขันของสินค้ากระเบื้องเซรามิก บริษัทจึงจะติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจด้วยความระมัดระวังและเหมาะสม เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะบริหารงานด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทจะยังคงให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม การลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลดต้นทุนจากการใช้พลังงาน การพัฒนาที่ดินและระบบสาธารณูปโภคสำหรับธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อความเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

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

กรุงเทพมหานคร วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560



นายจรเดช แสงสุพรรณ  
ประธานกรรมการ



นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ  
กรรมการผู้จัดการ

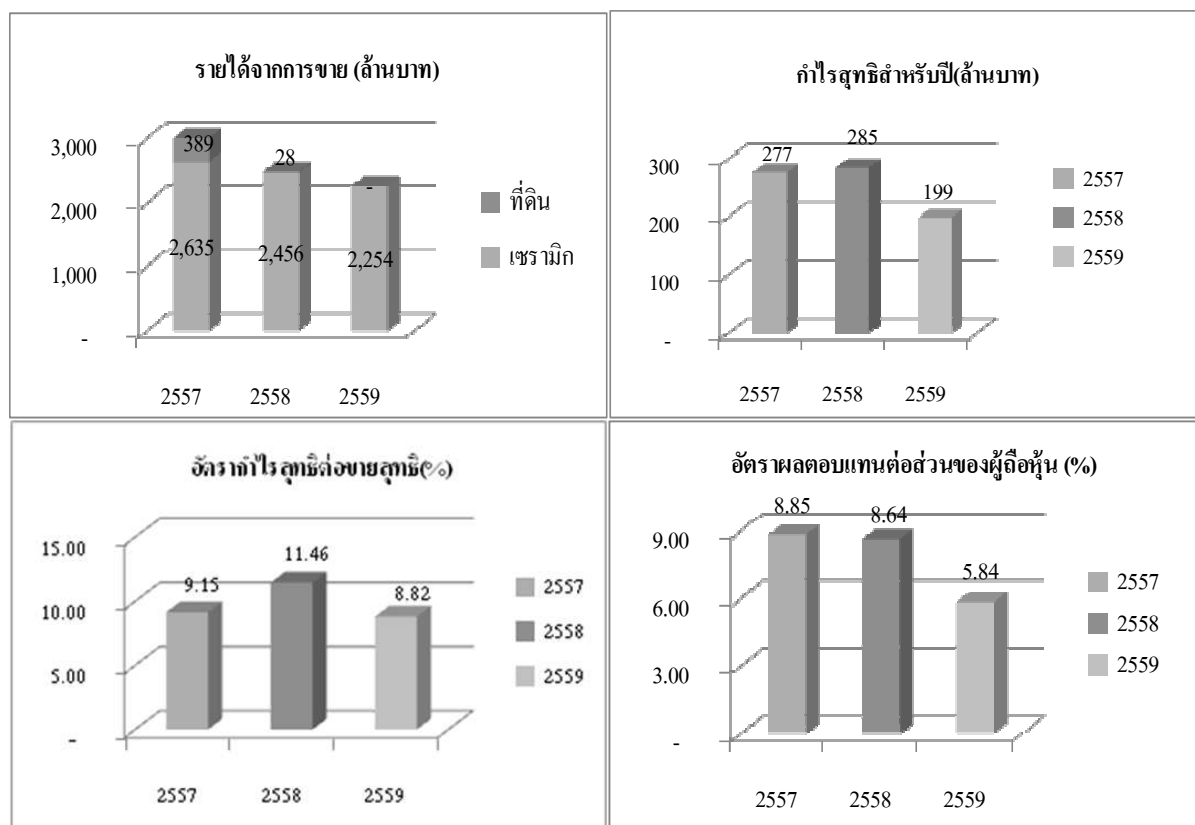
## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงิน	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
รายได้จากการขาย	2,254	2,484	3,024
กำไรสุทธิสำหรับปี	199	285	277
สินทรัพย์	3,787	3,816	3,690
หนี้สิน	354	446	473
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	1,698	1,698	1,698
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,432	3,370	3,216

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว (หุ้น)	1,697,621,233	1,697,621,233	1,697,621,233
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.12	0.17	0.16
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.02	1.98	1.89
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.08	0.08	0.08
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	68.3	47.7	49.1
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	1	1	1
อัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิ (%)	8.82	11.46	9.15
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	5.84	8.64	8.85
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	5.23	7.59	7.55
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.1	0.1	0.1

โครงสร้างรายได้	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
กระเบื้องเซรามิก	2,254	100%	2,456	99%	2,635	87%
นิคมอุตสาหกรรม	-	0%	28	1%	389	13%
รวม	2,254	100%	2,484	100%	3,024	100%



ในปี 2559 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าเซรามิก 2,254 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 202 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากความต้องการในตลาดในประเทศลดลง ต้นทุนขายลดลง 134 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากปริมาณขายและต้นทุนด้านพลังงานลดลง ทั้งจากราคาพลังงานที่ปรับตัวลดลง และอัตราการใช้พลังงานในการผลิตลดลงจากการดำเนินการตามแผนงานด้านการประหยัดพลังงาน ทั้งนี้ในปี 2559 บริษัทไม่มีการขายที่ดิน ในขณะที่ปี 2558 บริษัทสามารถขายที่ดินได้ 28 ล้านบาท ประกอบกับมีการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าและการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสุทธิเป็นรายได้ 85 ล้านบาท ส่งผลให้ในปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิจากธุรกิจกระเบื้องเซรามิกและธุรกิจที่ดิน รวมทั้งสิ้น 199 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 86 ล้านบาทหรือร้อยละ 30

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีลวดลายสวยงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่ สินค้ากระเบื้องเซรามิกเคลือบแบบผิวขัดมัน ส่งผลให้สามารถรักษาส่วนแบ่งตลาด และควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้ตามแผนงาน

จากผลการดำเนินงานที่ลดลงดังรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 8.82 ลดลงจากปี 2558 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 11.46 ขณะที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 5.84 ลดลงจากปี 2558 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 8.64

## การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

- 2512 บริษัทได้ร่วมกับบริษัท Agrob Alla Genbaud ผู้ผลิตเซรามิกชั้นนำของประเทศเยอรมัน เป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิก รายแรกในประเทศไทย ในระยะแรกบริษัทได้ศึกษาค้นคว้า และพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตหลากหลายรูปแบบ อาทิ ระบบการผลิตแบบ Mono Fast Firing System เป็นปรากฏการณ์ครั้งสำคัญในอุตสาหกรรมเซรามิกไทย และยังช่วย เพิ่มกำลังการผลิตของบริษัทอีกด้วย
- 2522 บริษัทได้เปลี่ยนชื่อการค้าจาก “AGROB” มาเป็น **คับพนา** และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทยังได้ผนึกกิจการธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพื่อเป็นการตอบรับพัฒนาการอย่างต่อเนื่องทางด้านเศรษฐกิจ และอุตสาหกรรมของประเทศ
- 2531 บริษัทได้นำความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีการผลิตล่าสุด คือ ระบบการผลิตกระเบื้องบุผนังแบบเผาครั้งเดียวด้วยเตา ลูกกลิ้ง 2 ชั้น เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการผลิตให้สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย ลดรายจ่าย 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 (CO<sub>2</sub>) 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 (CO<sub>2</sub>) 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 ประเภท วิธีพัฒนากิจกรรมกลุ่มย่อยดีเยี่ยม (Small Group Activity : SGA) (Smart Cooling Project) จากกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม ร่วมกับศูนย์อนุรักษ์พลังงานแห่งประเทศไทย
  - : จัดทำการศึกษาวัฏจักรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Life Cycle Assessment : LCA) ทั้งระบบ ร่วมกับสมาคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
  - : ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ สำหรับกระเบื้องปูพื้นชนิดตัดขอบขนาด 395 x 585 มิลลิเมตร จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
  - : รางวัลธงขาวดาวเขียวด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงาน 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 (CO<sub>2</sub>) 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
  - : โครงการเพิ่มประสิทธิภาพพลังงาน ลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Supporting Scheme : LESS) ได้ 40,393 Ton CO<sub>2</sub> จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
  - : รางวัล Thailand Kaizen Award ประเภท Kaizen Suggestion System (Certificated) จาก สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย - ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.
  - : โครงการสถานประกอบการปลอดภัย เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จากสำนักงานสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน จังหวัดสระบุรี
- 2559 บริษัทได้รับรางวัลและการรับรองมาตรฐานดังนี้
- : ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2011 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.
  - : การรับรอง เมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับ ECO Champion นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
  - : โครงการฝึกอบรมและให้คำปรึกษาแนะนำ การจัดทำ มอก.๙๙๙๙ (แนวทางเศรษฐกิจพอเพียงภาคอุตสาหกรรม) จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.) กระทรวงอุตสาหกรรม
  - : รับมอบประกาศนียบัตร ฉลากลดโลกร้อน(Carbon reduction Label) และฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์ (Carbon Footprint Label) จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
  - : การรับรองการขึ้นทะเบียนฉลากคาร์บอนของผลิตภัณฑ์ จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก(องค์การมหาชน)
  - : รางวัล Thailand Kaizen Award ประเภท Kaizen Awards ประเภท Karakuri Kaizen ( Golden Award) และ Gemba Kaizen (Bronze Award) จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย - ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.
  - : รางวัล TQM Best-Practices in Thailand เรื่องการแก้ปัญหาหัวโค้ง Bell (Certificate) จากมูลนิธิส่งเสริมทีคิวเอ็มในประเทศไทย (มสท.)
  - : การรับรองให้บริษัทเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001: 2011

(นิคมอุตสาหกรรมหนองแค)

จากสถาบันรับรองมาตรฐาน : AJA Registrars Ltd.



การรับรองเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับ ECO Champion  
นิคมอุตสาหกรรมหนองแคจากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

โครงการฝึกอบรมและให้คำปรึกษาแนะนำ การจัดทำ มอก.๙๙๙๙  
(แนวทางเศรษฐกิจพอเพียงภาคอุตสาหกรรม)

TLC มอก.๙๙๙๙ ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ จากสำนักงานมาตรฐาน  
ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.) กระทรวงอุตสาหกรรม



รับมอบประกาศนียบัตรฉลากลดโลกร้อน (Carbon reduction Label)  
และฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ผลิตภัณฑ์ (Carbon Footprint Label)  
จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

การรับรองการขึ้นทะเบียนฉลากคาร์บอนของผลิตภัณฑ์  
จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)



รางวัล Thailand Kaizen Awards ประเภท Karakuri Kaizen  
(Golden Award) และ ประเภท Gemba Kaizen (Bronze Award)  
จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) หรือ ส.ส.ท.

รางวัล TQM Best-Practices in Thailand  
เรื่อง การแก้ปัญหาหัวโค้ง Bell (Certificate)  
จากมูลนิธิส่งเสริมทีคิวเอ็มในประเทศไทย (มสท.)



การรับรองให้บริษัทเป็นสมาชิกแนวร่วม  
ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต  
จากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย  
ในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

หลักทรัพย์ของบริษัท

- ทุนจดทะเบียน 1,816,098,502 บาท
- มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- ทุนชำระแล้ว 1,697,621,233 บาท
- แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,697,621,233 หุ้น (ไม่มีหุ้นบุริมสิทธิ)

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

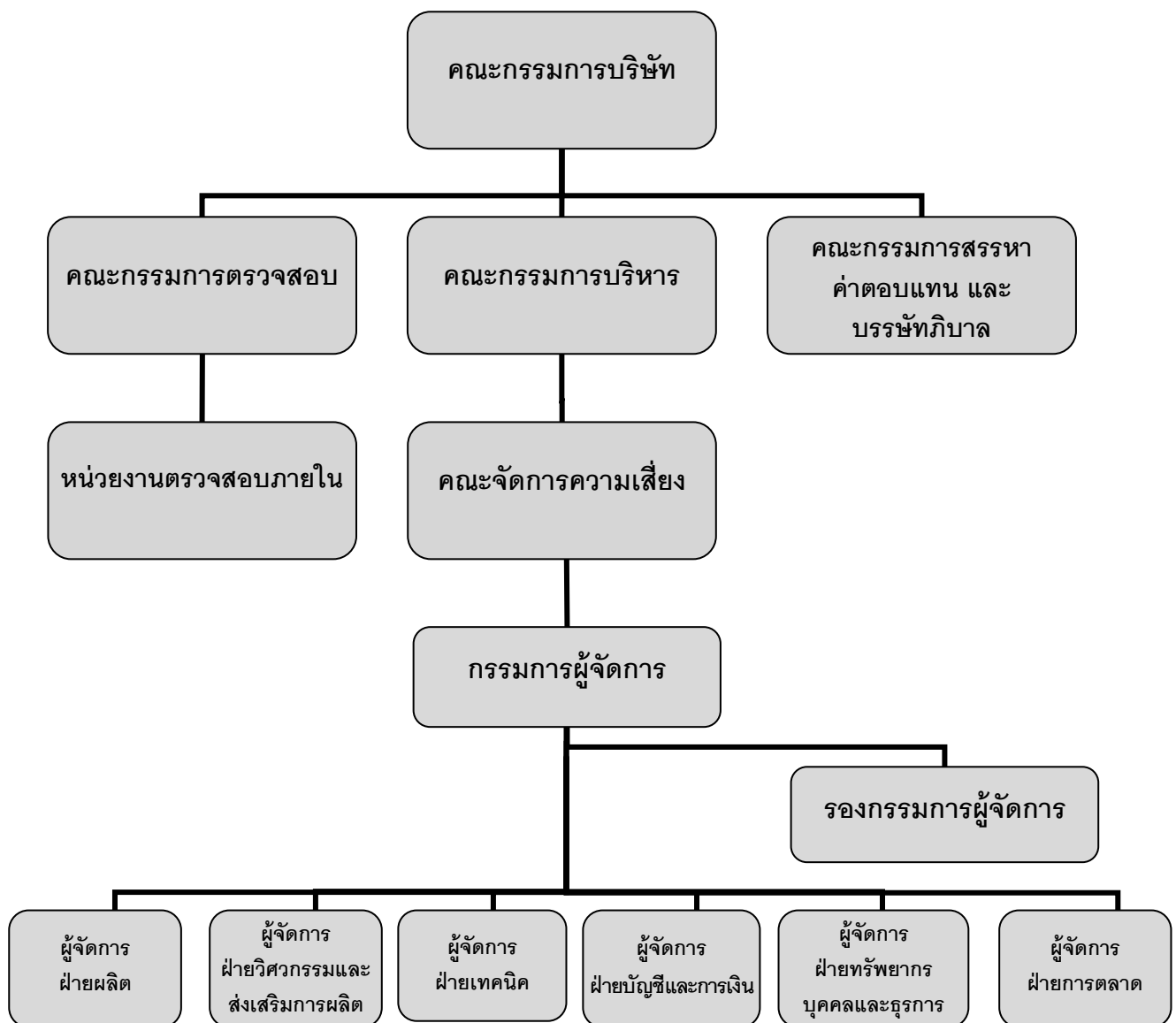
ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัทเชรามีคซิเมนต์ไทย จำกัด*	1,268,281,103	74.709
2.	นายวงศ์วุฒิ วุฒินันท์	86,262,600	5.081
3.	นายวิระพันธุ์ ธีปสุวรรณ	29,628,400	1.745
4.	นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	12,621,513	0.743
5.	นายสุจินต์ หวังหลี่	10,956,412	0.645
6.	นายประสิทธิ์ พุกษาพรพงศ์	10,710,000	0.631
7.	นางสาวธนิดา โอบนายิกุล	10,522,622	0.620
8.	นางสาวสุกัญญา โอบนายิกุล	8,506,780	0.501
9.	นายชลิต โอบนายิกุล	8,175,250	0.482
10.	นายวีรวัฒน์ โอบนายิกุล	7,775,250	0.458

หมายเหตุ \*เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

## โครงสร้างการจัดการ

ผังการบริหารของบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



### คณะกรรมการบริษัท

1. นายจรเดช	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	โอบนากุล	กรรมการ
9. นายอังกูร	เต็มไทรรัตน์	กรรมการ
10. นายอารีย์	ชลิตชีวินกุล	กรรมการ
11. นายสุศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการผู้จัดการ

### คณะกรรมการตรวจสอบ

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

\*เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

### คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

1. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. นายผดุง	ลิขิตส์จากุล	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. นายอารีย์	ชลิตชีวินกุล	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

### คณะกรรมการบริหาร

1. นายจรเดช	แสงสุพรรณ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพิชิต	ไม้พุ่ม	กรรมการบริหาร
3. นายอารีย์	ชลิตชีวินกุล	กรรมการบริหาร
4. นายสุศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการบริหาร

### คณะผู้บริหารบริษัท

1. นายอนุสรณ์	พจนบรรพต	รองกรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวจันทนา	ลิ้มระนางกูร	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
3. นางชฎาณัฐ	มีเพียร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นายชูเกียรติ	แหประสพโชค	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ
5. นายสมพงษ์	ศาสนพิทักษ์	ผู้จัดการฝ่ายผลิต
6. นายหวน	แสงสุวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
7. นายอภิเชษฐ	นัยตุม	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและส่งเสริมการผลิต

### ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

นายอนุวัฒน์ จงยินดี

### เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

นางวีรณัฐ เศรษฐเมธีกุล

## ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการ

### 1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถ และเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว (Corporate Objective/Long Term Goal) ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหาร ความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 11 คน ซึ่งสอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 10 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหลายคนมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

ทั้งนี้บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าเดิมที่อ้างอิงตามประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน เท่ากับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้ซึ่งไม่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่า ด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการ ทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรม หรือไม่โปร่งใสของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับ ดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับ ประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

#### กรรมการอิสระของบริษัท

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

โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระโดยใช้ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความ เห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทตามรายละเอียดในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการและ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางของคณะกรรมการบริษัทเรื่องความหลากหลาย ในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

#### กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท (จำนวน 6 คน)

##### • รายชื่อ

- |                 |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1. นายชวรงค์    | แสงสุพรรณ        | ประธานกรรมการ    |
| 2. นางนันทิรี   | อัสสกุล          | กรรมการ          |
| 3. นายพิชิต     | ไม้พุ่ม          | กรรมการ          |
| 4. นางสาววรัญญา | โอบนากุล         | กรรมการ          |
| 5. นายอารีย์    | ชวลิตชีวินกุล    | กรรมการ          |
| 6. นายสุรศักดิ์ | ไกรวิทย์ชัยเจริญ | กรรมการผู้จัดการ |

##### • เงื่อนไขการลงนาม

นางนันทิรี อัสสกุล หรือนางสาววรัญญา โอบนากุล คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือ นายชวรงค์ แสงสุพรรณ หรือนายพิชิต ไม้พุ่ม หรือนายอารีย์ ชวลิตชีวินกุล คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคนและประทับตรา สำคัญของบริษัท

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

1. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2559 เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559)
    1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการคือ
      - 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
      - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวังระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
      - 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
      - 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
    2. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
    3. พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
    4. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และสุชนาภัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของบริษัท
    5. อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้หนึ่งผู้ใดและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
    6. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ระวังระวังและรอบคอบ และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
    7. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
    8. กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี
    9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
    10. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
    11. ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง
    12. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
    13. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
    14. กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
    15. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นวันแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
    16. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

## การประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบล่วงหน้าตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัทในไตรมาสสุดท้ายของปีก่อนหน้านั้น เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุม คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในปี 2559 ได้มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี โดยกรรมการบริษัททั้งหมดเข้าประชุมร้อยละ 94.5 และกรรมการบริษัทรายคนเข้าประชุมมากกว่าร้อยละ 90 ของจำนวนครั้งทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่ในบางวาระที่ประชุมเฉพาะกรรมการบริษัทหรือเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้เพื่อความเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่างๆ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องของการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารขึ้นความลับของบริษัท ณ หน่วยงานเลขานุการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม ในกรณีที่มีความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัทข้อ 21 กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 11 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2559 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (8 คนจาก 11 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ในหน้า 32 ของรายงานประจำปีฉบับนี้ เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ

## **2. คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

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

\*เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)

ให้กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและระหว่างประเทศ
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล และระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การตรวจสอบ จนถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป และพิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
7. สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
8. สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
9. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใดเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
12. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และกำลังพล ของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หรือคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing) รวมทั้งให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือเปลี่ยนแปลงผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)
13. สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
14. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา และสอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก ส่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็นรวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

### 3. คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระรวมประธานคณะกรรมการด้วยจำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลทั้งหมด และกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายบุญเชื้อ พลสิงขร ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
2. นายผดุง ลิขิตส์จากุล กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
3. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล)

ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

#### ด้านการสรรหา

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

#### ด้านคำตอบแทน

1. เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงคำตอบแทนรวมรายปี และเบี้ยประชุม
2. เสนอนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล ในกรณีที่เห็นสมควร ให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อกำหนดคำตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี
4. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูงก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. พิจารณาการจ่ายคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัท จดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัท รักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า
7. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
9. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการพิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการให้ปฏิบัติตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท
3. พิจารณาบททวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
4. เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และพิจารณาบททวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท
5. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
6. พิจารณาบททวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ พิจารณาบททวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้มีความเหมาะสมและทันสมัยอยู่เสมอ
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)
8. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

## **4. คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 4 คน ดังนี้

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

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

ให้กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการกิจการต่าง ๆ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท มีอำนาจดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ชื่อ	นายจรเดช แสงสุพรรณ	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท						
อายุ	64 ปี							
สัญชาติ	ไทย							
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"><li>2518 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>2545 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา</li></ul>							
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"><li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<ul style="list-style-type: none"><li>2546 - Finance for Non-Finance Director Program (FND) 7/2003</li><li>2547 - Director Accreditation Program (DAP) 10/2004</li></ul></li></ul>							
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"><li>ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร</li></ul>							
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"><li>19 มิถุนายน 2551 (8 ปี 8 เดือน)</li></ul>							
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง<ul style="list-style-type: none"><li>- ตั้งแต่ 2553 ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชันโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</li><li>- ตั้งแต่ 2555 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)</li></ul></li><li>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 2 แห่ง<ul style="list-style-type: none"><li>- ตั้งแต่ 2557 กรรมการบริหาร บริษัทสยามสินธร จำกัด</li><li>- ตั้งแต่ 2559 กรรมการ บริษัทบูติก คอรัปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</li></ul></li><li>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทจำนวน 2 แห่ง<ul style="list-style-type: none"><li>- ตั้งแต่ 2546 กรรมการ บริษัทโซลูโก้ เซรามิค จำกัด</li><li>- ตั้งแต่ 2546 กรรมการ บริษัทโซลูโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด</li></ul></li></ul>							
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"><li>2542-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทชิปซัมมิทประเทศไทย จำกัด</li><li>2544-2548 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด</li><li>2544-2553 รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย</li><li>2546-2549 กรรมการ บริษัทมิลเลนเนียม สตีล จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัททาทา สตีล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))</li><li>2548-2557 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด</li><li>2545-2559 กรรมการ บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด</li><li>2554-2559 President Commissioner PT.KOKOH INTIAREBAMA Tbk.*</li><li>2554-2559 Commissioner PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.*</li></ul>							
	การเข้าประชุม					<ul style="list-style-type: none"><li>คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li><li>คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง</li><li>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li></ul>		
	การถือหุ้นในบริษัท					ไม่มี		
	คุณสมบัติต้องห้าม					<ol style="list-style-type: none"><li>ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต</li><li>ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา</li></ol>		

ชื่อ นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ	68 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>2516ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>2551 - Director Certification Program (DCP) 106/2008</li> <li>- Audit Committee Program (ACP) 24/2008</li> <li>2552 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009</li> <li>2553 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010</li> <li>2554 - Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011</li> <li>- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011</li> <li>- Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011</li> <li>2556 - Financial Statements for Directors (FSD) 21/2013</li> <li>2559 - Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016</li> </ul>
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>10 พฤษภาคม 2551 (8 ปี 9 เดือน)</li> </ul>
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง</li> </ul>
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2553 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ</li> <li>- ตั้งแต่ 2557 ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท)</li> <li>- ไม่มี</li> <li>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท</li> <li>- ไม่มี</li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>2545-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายจัดหา</li> </ul>
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทยอุตสาหกรรม จำกัด
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง</li> <li>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	
1.	ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2.	ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายรัฐพิงศ์ เกสรกุล	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ 65 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>2517 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล</li> <li>สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>2555 - Director Certification Program (DCP) 162/2012</li> <li>2556 - Financial Statement for Director</li> <li>- Audit Committee Program (ACP) 45/2013</li> <li>2559 - Driving Company Success with IT Governance (ITG) 2/2016</li> </ul>
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>23 มีนาคม 2555 (4 ปี 11 เดือน)</li> </ul>
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทจดทะเบียน</li> </ul>
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มี</li> <li>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท)</li> <li>- ไม่มี</li> <li>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท</li> <li>- ไม่มี</li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>2540 - 2545 กรรมการรองผู้จัดการ บริษัทสยามไอซิน จำกัด</li> <li>2546 - 2550 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด</li> </ul>
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง</li> <li>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต</li> <li>ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา</li> </ol>

ชื่อ นายนันทสิริ อัสสกุล

อายุ

สัญชาติ

วุฒิการศึกษา

เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

45 ปี

ไทย

- 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

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
2548 - Director Accreditation Program (DAP) 38/2005  
- Finance for Non-Finance Directors Program (FND) 21/2005

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

ตำแหน่งในองค์กรอื่น

(กรรมการ/ผู้บริหาร)

- กรรมการบริษัท
- 19 พฤศจิกายน 2542 (17 ปี 3 เดือน)
- บริษัทจดทะเบียน  
- ไม่มี
- กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ  
ธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง  
- บริษัทโฆมพัสดรา จำกัด
- การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท  
- ไม่มี

ประสบการณ์

การเข้าประชุม

- คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง
- สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง

การถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ชื่อ นายบุญเชื้อ พลสิงขร	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ 68 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>2534 บริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย               <ul style="list-style-type: none"> <li>2551 - Director Certification Program (DCP) 106/2008</li> <li>- Audit Committee Program (ACP) 24/2008</li> </ul> </li> <li>2552 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009</li> <li>2553 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010</li> <li>2554 - Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011</li> <li>- Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011</li> </ul> </li> <li>2559 - Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Financial Statements for Directors (FSD) 30/2016</li> </ul> </li> </ul>
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>10 พฤษภาคม 2551 (8 ปี 9 เดือน)</li> </ul>
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทจดทะเบียน</li> </ul>
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มี</li> <li>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท)</li> <li>- ไม่มี</li> <li>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท</li> <li>- ไม่มี</li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>2550 ที่ปรึกษา สำนักงานกรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยการตลาด จำกัด</li> </ul>
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>คณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง</li> <li>คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง</li> <li>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	
1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต	
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา	

ชื่อ นายผดุง ลิขิตสัจจากุล	เป็นกรรมการอิสระ
อายุ	65 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>2517 ปริญญาตรี สาขาการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>2519 ปริญญาโท สาขาการบริหารรัฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>2559 - Director Certification Program (DCP) 229/2016</li> </ul>
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระและกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>22 มีนาคม 2556 (3 ปี 11 เดือน)</li> </ul>
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทจดทะเบียน</li> <li>- ไม่มี</li> <li>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2552 ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาวัฒนธรรมองค์กร กลุ่มบริษัททีที</li> </ul> </li> <li>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท</li> <li>- ไม่มี</li> <li>การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2555 Independent Board of Commissioner</li> </ul> </li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>2543 - 2544 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทผลิตภัณฑท์ก่อสร้างซิเมนต์ไทย จำกัด</li> <li>2544 - 2552 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑท์ก่อสร้าง จำกัด</li> </ul>
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง</li> <li>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต</li> <li>ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา</li> </ol>

หมายเหตุ: \*บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยในดินแดน

ชื่อ	นายพิชิต ไม้พุ่ม	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	61 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2524 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล เกียรตินิยมอันดับ 2 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> <li>• 2529 ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</li> <li>• 2548 Advanced Management Program (AMP), Harvard University, ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>	
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>2547 - Director Accreditation Program (DAP) 2004</li> </ul>	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร</li> </ul>	
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 19 มิถุนายน 2551 (8 ปี 8 เดือน)</li> </ul>	
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัทจดทะเบียนจำนวน 1 แห่ง</li> <li>- ตั้งแต่ 2553 กรรมการและกรรมการบริหารบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</li> </ul>	
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง</li> <li>- ตั้งแต่ 2548 ประธานกรรมการ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด</li> <li>• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 3 แห่ง</li> <li>- ตั้งแต่ 2548 ประธานกรรมการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด</li> <li>ประธานกรรมการ บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด</li> <li>- ตั้งแต่ 2551 ประธานกรรมการ บริษัทโสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด</li> </ul>	
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2544-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด</li> <li>• 2547-2548 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซิเมนต์ไทย จำกัด</li> <li>• 2548-2555 ประธานกรรมการบริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด</li> <li>• 2548-2555 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด</li> <li>• 2551-2555 ประธานกิตติมศักดิ์สภาอุตสาหกรรม กลุ่มเซรามิค</li> <li>สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย</li> <li>• 2555 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์ จำกัด</li> <li>• 2556-2557 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>• 2548-2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด</li> <li>• 2556-2559 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์ จำกัด</li> <li>• 2548-2559 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด</li> <li>• 2554-2559 President Commissioner PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.*</li> <li>• 2554-2559 Commissioner PT.KOKOH INTI AREBAMA Tbk.*</li> </ul>	
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง</li> <li>• คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 11 ครั้ง</li> <li>• สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>	
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต</li> <li>2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา</li> </ol>	
หมายเหตุ: * บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย		

ชื่อ นางสาวรัญญา โอปนายกุล	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	61 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2521ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>• 2528ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) California State Polytechnic University, Pomona ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	• กรรมการบริษัท
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	• 5 กรกฎาคม 2539 (20 ปี 7 เดือน)
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	• บริษัทจดทะเบียน
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	- ไม่มี
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 1 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2541 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมันพลาสติก จำกัด</li> </ul> </li> <li>• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มี</li> </ul> </li> </ul>
ประสบการณ์	-
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>• สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	<p>หุ้นสามัญ จำนวน 6,506,760 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.38 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน</p>
คุณสมบัติต้องห้าม	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต</li> <li>2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา</li> </ol>

ชื่อ นายอังกร เต็มไตรรัตน์	เป็นกรรมการบริษัทซึ่งไม่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	69 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 (5 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 5 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง
	• สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	
1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต	
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา	

ชื่อ นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ 54 ปี	
สัญชาติ ไทย	
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2528 ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่</li> <li>• 2535 ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรมและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</li> <li>• 2554 Advanced Management Program (AMP), Harvard University, ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการบริหาร</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 10 พฤษภาคม 2551 (8 ปี 9 เดือน)</li> <li>• บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2554 กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร</li> <li>- ตั้งแต่ 2557 กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>- ตั้งแต่ 2557 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>- ตั้งแต่ 2560 President Commissioner, PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.* และ PT.KOKOH INTI AREBAMA Tbk.*</li> </ul> </li> <li>• กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท) จำนวน 2 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2554 กรรมการ บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด</li> <li>- ตั้งแต่ 2560 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด</li> </ul> </li> <li>• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 3 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2552 กรรมการ บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด</li> <li>- ตั้งแต่ 2552 กรรมการ บริษัทโสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด</li> <li>- ตั้งแต่ 2556 ประธานกรรมการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด</li> </ul> </li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2548-2551 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด</li> <li>• 2551-2553 กรรมการผู้จัดการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)</li> <li>• 2553-2555 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ - การบริหารกลาง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</li> <li>• 2554-2555 กรรมการ บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>• 2555 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด</li> <li>• 2555-2556 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)</li> <li>• 2554-2560 Commissioner, PT.KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.* และ Commissioner, PT.KOKOH INTI AREBAMA Tbk.*</li> </ul>
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>• คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง</li> <li>• กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง</li> <li>• สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	
1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต	
3. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา	

หมายเหตุ: \* บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

ชื่อ นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
อายุ	59 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2522 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาเซรามิกส์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>• 2531 ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.), สาขา Finance and International Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>• 2553 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2559 Director Certification Program (DCP) 220/2016
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ</li> </ul>
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 22 มีนาคม 2554 (5 ปี 11 เดือน)</li> </ul>
ตำแหน่งในองค์กรอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง             <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2554 Commissioner PT. KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.*</li> </ul> </li> <li>• กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท)             <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มี</li> </ul> </li> <li>• การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท จำนวน 2 แห่ง             <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งแต่ 2549 กรรมการ Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.</li> <li>- ตั้งแต่ 2554 กรรมการบริษัทโสสุโก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด (ไม่มีอำนาจผูกพันบริษัท)</li> </ul> </li> </ul>
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2545-2549 กรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยค้าปลีก จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทในเอสซีจี ซอร์สเซส จำกัด)</li> <li>• 2549-2555 กรรมการ Mariwasa Siam Holding, Inc.</li> </ul>
การเข้าประชุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เข้าประชุม 5 ครั้ง</li> <li>• คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง</li> <li>• สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง</li> </ul>
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

#### คุณสมบัติต้องห้าม

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ: \*บริษัทจดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย

## รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์คณะกรรมการ

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

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	-	4,000	(5,000)
3.	นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	-	-	-	-	-	-	-
4.	นางนันทสิริ อัสสกุล	-	-	-	-	-	-	-
5.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	-	-	-	1,000	-	20,000	-
6.	นายผดุง ลิขิตส์จากุล	-	-	-	-	-	-	-
7.	นายพิชิต ไม้พุ่ม	-	-	-	-	-	-	-
8.	นางสาวรัญญา โอปนายิกุล	6,506,760	-	-	-	-	5,100	-
9.	นายอังกร 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)
- บริษัทได้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพดีสภาพสิทธิของบริษัท ครั้งที่ 1/2551 แล้ว เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556)
- ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลงหากคณะกรรมการ รวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

## การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าประชุม (ครั้ง)				
	คณะกรรมการบริษัท (11 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (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	5/5	-	-	12/12	1/1
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	5/5	6/6	-	-	1/1
3. นายฐิติพงศ์ เกสรกุล	5/5	6/6	-	-	1/1
4. นางนันทสิริ อัสสกุล	5/5	-	-	-	1/1
5. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	5/5	6/6	4/4	-	1/1
6. นายผดุง ลิขิตสังจากุล	5/5	-	4/4	-	1/1
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม	3/5	-	-	11/12	1/1
8. นางสาววรัญญา โอปนายิกุล	5/5	-	-	-	1/1
9. นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	4/5	-	-	-	1/1
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	5/5	-	4/4	12/12	1/1
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	5/5	-	-	12/12	1/1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	5	6	4	12	1
ร้อยละของการเข้าประชุม	94.5	100	100	97.9	100

## ประวัติคณะผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560 (จำนวน 7 คน)

ชื่อ นายอนุสรณ์ พจนบรรพต  
อายุ 45 ปี  
วุฒิการศึกษา

ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร  
อายุ 53 ปี  
วุฒิการศึกษา

ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นางชฎานุช มีเพียร  
อายุ 45 ปี  
วุฒิการศึกษา

ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นายชูเกียรติ แหประสพโชค  
อายุ 58 ปี  
วุฒิการศึกษา  
ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นายสมพงษ์ ศาสนพิทักษ์  
อายุ 46 ปี  
วุฒิการศึกษา  
ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นายหวน แสงสุวรรณ  
อายุ 59 ปี  
วุฒิการศึกษา  
ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ชื่อ นายอภิเชษฐ์ น้อยตม  
อายุ 48 ปี  
วุฒิการศึกษา  
ประสบการณ์  
การถือหุ้นในบริษัท

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท รองกรรมการผู้จัดการ  
สัญชาติ ไทย

- 2536 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
  - 2549 ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค  
สัญชาติ ไทย

- 2528 ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์สาขาวัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
  - 2549 ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค บริษัทเดอะ สยามเชรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
สัญชาติ ไทย

- 2535 ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
  - 2541 ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัทเดอะ สยามเชรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ  
สัญชาติ ไทย

2524 ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ผู้จัดการส่วนทรัพยากรบุคคล บริษัทเดอะ สยามเชรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายผลิต  
สัญชาติ ไทย

2534 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาวัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผู้จัดการส่วนเคลือบและตกแต่งบริษัทเดอะ สยามเชรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายการตลาด  
สัญชาติ ไทย

2521 ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการการตลาด บริษัทโอสถุไกแอนด์กรุ๊ป (2008) จำกัด  
ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและส่งเสริมการผลิต  
สัญชาติ ไทย

2533 ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

ผู้จัดการส่วนวิศวกรรม บริษัทเดอะ สยามเชรามิคกรุ๊ปอินดัสทรีส์ จำกัด  
ไม่มี

# รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ผู้บริหาร

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ลำดับ	ชื่อ	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)	
		ของตนเอง	คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
1.	นายอนุสรณ์ พจนบรรพต	-	-
2.	นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร	-	-
3.	นางชฎานุช มีเพียร	-	-
4.	นายชูเกียรติ แหประสพโชค	-	-
5.	นายสมพงษ์ ศาสนพิทักษ์	-	-
6.	นายหวน แสงสุวรรณ	-	-
7.	นายอภิเชษฐ น้อยตุม	-	-

หมายเหตุ:

- 1. TGCI 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. บริษัทได้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพโดยสภาพสิทธิของบริษัท ครั้งที่ 1/2551 แล้ว เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556)
- 4. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลงหากคณะกรรมการ รวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

# ประวัติผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

(ข้อมูล ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560)

## ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นายอนุวัฒน์ จงยงค์

อายุ 59 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

คุณวุฒิการศึกษา

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหาร

การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น/กิจกรรมพิเศษที่สำคัญ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท

ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

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

- บริษัทจดทะเบียน  
ไม่มี
- กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน  
ไม่มี

- ตั้งแต่ 2551 อุปนายก คณะกรรมการสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ตั้งแต่ 2557 กรรมการด้านการวางระบบบัญชี สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์  
ประธานชมรมบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ตั้งแต่ 2558 กรรมการในคณะกรรมการพิจารณาให้การรับรองบริษัทที่มีการวางแผน  
ปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริต (CAC Certification Committee)

- 2548-2553 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกลาง บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  
กรรมการด้านการทำบัญชีและประธานอนุกรรมการด้านการทำบัญชี  
สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2550-2553 กรรมการกำหนดมาตรฐานการบัญชี  
สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2554-2556 รองประธานคณะกรรมการด้านการวางระบบบัญชี  
สภาวิชาชีพการบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

ไม่มี

## เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ชื่อ นางวิรุฬห์ เศรษฐเมธิกุล

อายุ 44 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร)

คุณวุฒิการศึกษา

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

การอบรมบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

2550 Company Secretary Program (CSP) 22/2007  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

- 2549-2553 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทไทยบริติชซีเคียวริตี้ ฟรินดิง จำกัด (มหาชน)
- 2551-2552 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทไทยเคเนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2551-2557 ผู้ช่วยเลขานุการ: คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- 2553-2557 ผู้ช่วยเลขานุการ: คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2555-2556 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

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

จำนวนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

## คำตอบแทนตามหลักเกณฑ์และตารางการจ่ายเงินปี 2559

### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 12 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทเนื่องจากปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 ได้มีมติกำหนดให้วาระคำตอบแทนของกรรมการ เป็นวาระเพื่ออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี ถึงแม้ว่าหลักเกณฑ์และอัตราคำตอบแทนจะไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากเดิมที่ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเคยมีมติอนุมัติไว้ก็ตาม ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และต่อมาที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ ชุดต่างๆ ประจำปี 2559 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2559 เป็นต้นมา ดังรายละเอียดต่อไปนี้

#### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

##### 1. คำตอบแทนรายเดือน

กรรมการบริษัทได้รับคำตอบแทนรายเดือน รวมเป็นเงินไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี โดยให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเองตามความเหมาะสม

##### 2. โบนัสกรรมการ

กรรมการบริษัทได้รับโบนัสไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนด จำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

#### คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

การจ่ายคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบมาประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบจริง ในอัตราต่อไปนี้

ประธานกรรมการ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท

กรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

#### คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

1. การจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่ กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง ในอัตราต่อไปนี้

ประธานกรรมการ (กรรมการอิสระ) ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท

กรรมการอิสระ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

2. การงดจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

#### คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

สำหรับปี 2559 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัท (เบี้ยประชุมกรรมการอิสระ คำตอบแทนรายเดือน และโบนัส กรรมการ) คณะกรรมการตรวจสอบ (เบี้ยประชุม) และเบี้ยประชุมที่บริษัทจ่ายให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่มี คุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมจริงในปี 2559 รวมเป็นเงินจำนวน 4,854,000 บาท ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติไว้ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- 1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท (เฉพาะกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัทจำนวน 4 คน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการบริษัทจริง ในอัตราครั้งละ 15,000 บาท) สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2559 รวมเป็นเงินจำนวน 60,000 บาท
- ทั้งนี้การจ่ายเบี้ยประชุมข้างต้นเป็นการดำเนินการตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้ก่อนที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 จะมีมติยกเลิกหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวและกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือนและโบนัสกรรมการสำหรับกรรมการทุกคนแทน
- 2) ค่าตอบแทนรายเดือนคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 11 คน) สำหรับรอบปีบัญชี 2559 ภายหลังจากที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติไว้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2559 เป็นต้นมา รวมเป็นระยะเวลา 9 เดือน (วันที่ 1 เมษายน - 31 ธันวาคม 2559) ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาจัดสรรและแบ่งจ่ายตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมายในอัตราต่อไปนี้
- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 43,000 บาทต่อเดือน
  - กรรมการ (จำนวน 10 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 29,000 บาทต่อเดือน
- รวมเป็นเงิน 2,997,000 บาท
- (สำหรับรอบ 12 เดือน นับจากที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้มีมติอนุมัติไว้ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2559 - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยให้มีผลถึงวันที่ 31 มีนาคม 2560 จะรวมเป็นเงิน 3,996,000 บาท ซึ่งต่ำกว่างบประมาณที่ไม่เกิน 4,000,000 บาท จำนวน 4,000 บาท)
- 3) โบนัสคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 11 คน) จากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ในอัตราร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้นจำนวน 135.8 ล้านบาท (อัตราหุ้นละ 0.08 บาท) ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดจำนวนและจัดสรรการแบ่งจ่ายตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมายในอัตราต่อไปนี้
- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับโบนัสในอัตรา 1.5 ส่วนของเงินโบนัสที่จ่าย เป็นจำนวนเงิน 177,000 บาท
  - กรรมการ (จำนวน 10 คน) ได้รับโบนัสในอัตรา 1 ส่วนของเงินโบนัสที่จ่าย เป็นจำนวนเงิน 118,000 บาท
- รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,357,000 บาท ซึ่งต่ำกว่างบประมาณที่ 1,358,000 บาท จำนวน 1,000 บาท
- โดยบริษัทได้จ่ายให้กรรมการทุกคนเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 หลังการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559
- 4) ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ 3 คน สำหรับการประชุมจำนวน 6 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 300,000 บาท
- 5) ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เฉพาะกรรมการอิสระ 2 คน สำหรับการประชุมจำนวน 4 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 140,000 บาท

**สรุปจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในปี 2559**

กรรมการ	คณะกรรมการบริษัท			คก. ตรวจสอบ	คก. NRC	คก. บริหาร	รวม
	เบี้ยประชุม (ม.ค.-มิ.ค.)	รายเดือน (เม.ย.-ธ.ค.)	โบนัส (เม.ย.)				
1. นายชวรงค์ แสงสุพรรณ	-	387,000	177,000	-	-	งดจ่าย	564,000
*2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	15,000	261,000	118,000	120,000	-	-	514,000
*3. นายรัฐพงศ์ เกสรวง	15,000	261,000	118,000	90,000	-	-	484,000
4. นางนันทสิริ อัสสกุล	-	261,000	118,000	-	-	-	379,000
*5. นายบุญเชื้อ พลสิงขร	15,000	261,000	118,000	90,000	80,000	-	564,000
*6. นายผดุง ลิขิตสัจจกุล	15,000	261,000	118,000	-	60,000	-	454,000
7. นายพิชิต ไม้พุ่ม	-	261,000	118,000	-	-	งดจ่าย	379,000
8. นางสาววรัญญา โปปานยกุล	-	261,000	118,000	-	-	-	379,000
9. นายอังกูร เต็มไตรรัตน์	-	261,000	118,000	-	-	-	379,000
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	-	261,000	118,000	-	ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	งดจ่าย	379,000
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	-	261,000	118,000	-	-	งดจ่าย	379,000
<b>รวม</b>	<b>60,000</b>	<b>2,997,000</b>	<b>1,357,000</b>	<b>300,000</b>	<b>140,000</b>	<b>งดจ่าย</b>	<b>4,854,000</b>

- หมายเหตุ 1. \*เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และได้รับค่าตอบแทนในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจริง ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติไว้
2. ในปี 2559 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งพิเศษจำนวน 1 ครั้ง ในเดือนสิงหาคม จึงมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 5 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (NRC) เพิ่มขึ้นจากที่กำหนด 2 ครั้ง รวมเป็นการประชุม NRC 4 ครั้ง

หนึ่งสำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว จึงมีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 พิจารณานุมัติหลักเกณฑ์และอัตราการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2560 ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์และอัตราเดียวกับที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้มีมติอนุมัติไว้ โดยเปรียบเทียบค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2560 ที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ ซึ่งไม่เปลี่ยนแปลงจากที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้มีมติอนุมัติไว้ได้ดังนี้

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ปี 2560 และปี 2559 (หลักเกณฑ์และอัตราเดียวกัน)		
		ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)	โบนัส
<b>คณะกรรมการบริษัท</b> (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 10 คน)	ประธาน	รวมเป็นเงินไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี	ไม่ได้กำหนด	อัตราร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มี การจ่ายให้ผู้ถือหุ้น
	กรรมการ			
<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 2 คน)	ประธาน	ไม่ได้กำหนด	20,000	ไม่ได้กำหนด
	กรรมการ		15,000	
<b>คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล</b> (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 2 คน)	ประธาน	ไม่ได้กำหนด	20,000 (เฉพาะกรรมการอิสระ)	ไม่ได้กำหนด
	กรรมการ		15,000 (เฉพาะกรรมการอิสระ)	
<b>คณะกรรมการบริหาร</b> (ประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการ 3 คน)	ประธาน	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย
	กรรมการ			

## รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลประจำปี 2559

เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญในสามด้านหลัก คือ การสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ การกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และการกำหนดและเสนอแนะนโยบาย แนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทซึ่งครอบคลุมครบถ้วนทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ รวมถึงทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ตามที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม โดยต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งนั้น ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีการประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2559 ได้ดังนี้

### **1. ด้านสรรหา**

คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ต่อเนื่องมาเป็นเวลา 5 ปี นับจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เป็นต้นมา โดยคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอย่างรอบคอบ โดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ความหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน ประกอบกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด รวมทั้งคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามนโยบายของบริษัทซึ่งเข้มงวดกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่ตามนิยามดังกล่าวแล้ว เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2560 ทั้ง 4 คน ได้แก่ นายชจรเดช แสงสุพรรณ นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ นายอังกูร เต็มไตรรัตน์ และนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ กลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

### **2. ด้านค่าตอบแทน**

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน โบนัสกรรมการ และเบี้ยประชุมประจำปี 2560 ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกัน ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยกำหนดให้วาระค่าตอบแทนคณะกรรมการทุกรูปแบบเป็นวาระเพื่ออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ถึงแม้ว่าหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนจะไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เคยมีมติอนุมัติไว้ก็ตาม

### 3. ด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้มีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

#### 3.1 นโยบายด้านบรรษัทภิบาล

- จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเพื่อเป็นเครื่องมือให้กรรมการบริษัทใช้เป็นตัวช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการบริษัทและตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรที่มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ และความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและกรรมการผู้จัดการในการบริหารกิจการของบริษัทให้สำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 29 กรกฎาคม 2559 เป็นต้นมา
- ปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทโดยเพิ่มเติมความหมายและความสำคัญของจรรยาบรรณ ผลของการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมทั้งปรับปรุงเนื้อหาในเรื่องกระบวนการดำเนินการเมื่อพบการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ นอกจากนั้นได้เพิ่มการอธิบายโครงสร้างเนื้อหาในส่วนที่เป็นแนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ว่าประกอบด้วยชื่อเรื่อง หลักการ แนวปฏิบัติ ตัวอย่าง และนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ ให้สื่อความหมายได้ชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนด นโยบาย บริษัท แนวปฏิบัติของสากล และสถานการณ์ปัจจุบันด้วย
- ทบทวนและเห็นชอบให้ใช้กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลฉบับลงวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ต่อไป เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่ากฎบัตรฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอย่างครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

#### 3.2 แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล

- เห็นชอบการยื่นขอรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ของบริษัท โดยประธานกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ลงนามอนุมัติเพื่อส่งแบบประเมินตนเองฯ ต่อ CAC เพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรอง (Certification Process) ให้แล้วเสร็จภายในปี 2559 รวมทั้งรับทราบการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอการรับรองฯ และการจัดทำระบบเชิงป้องกันเพื่อช่วยป้องกันความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชันของบริษัท โดยบริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2557 ส่งผลให้ผ่านการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559
- ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเรื่องการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ถือหุ้น การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอก

- ทบทวนความเป็นอิสระของกรรมการโดยพิจารณาแล้วเห็นว่านายบุญเชื้อ พลสิงขร และนายผดุง ลิขิตส์จากุล กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังคงมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัทซึ่งเข้มกว่าเดิมที่บริษัทอ้างอิงตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีผลให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าครึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระ
- ทบทวนและเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลในรูปแบบเดียวกัน คือ กรรมการแต่ละคนประเมินคณะกรรมการโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และกรรมการแต่ละคนประเมินตนเอง (Self-Assessment) รวมทั้งแบบประเมินกรรมการผู้จัดการ ฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าแบบประเมินฯ ฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครบถ้วน ครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการผู้จัดการ โดยจะเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯดังกล่าวและจัดให้มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD และเพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2560 และการวางแผนเรื่องการพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทต่อไปด้วย ทั้งนี้ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประจำปี 2559 ทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90

ในนามคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล



(นายบุญเชื้อ พลสิงขร)

ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และเป็นธรรมโดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมาภายใต้กรอบของจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของเอสซีจี

บริษัทถือว่านโยบายบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งกำหนดขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายบรรษัทภิบาล รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากลเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างทางด้านบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดไว้ในวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักบรรษัทภิบาลจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงการสร้าง ความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Report) ของเอสซีจีด้วย

### แนวปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท

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

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบรรษัทภิบาลเป็นแนวทางการบริหารองค์กรที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เป็นเรื่องที่สำคัญสอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4 ของบริษัทซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 ซึ่งเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับคู่มือบรรษัทภิบาลของเอสซีจี โดยได้รวบรวมองค์ความรู้และแนวปฏิบัติต่างๆ ในการบริหารจัดการองค์กรที่ได้ดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม ตามแบบแผนที่ปฏิบัติสืบทอดต่อกันมา จนพิสูจน์ให้เห็นและเป็นที่ยอมรับแล้วว่าแนวปฏิบัติดังกล่าวนั้นสอดคล้องและบรรลุผลได้ตามวัตถุประสงค์เดียวกันกับแนวคิดตามหลักบรรษัทภิบาล นอกจากนี้เนื้อหาของคู่มือดังกล่าวยังสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นทั้งด้านสังคมและเศรษฐกิจ ประกอบกับสภาพแวดล้อมของสังคมโลกที่พยายามกำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการองค์กรที่เป็นมาตรฐานสากลตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียและสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยอ้างอิงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทให้สอดคล้องกับคู่มือจรรยาบรรณของเอสซีจีฉบับวันที่ 23 ธันวาคม 2558 โดยเพิ่มเติมความหมายและความสำคัญของจรรยาบรรณ ผลของการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมทั้งปรับปรุงเนื้อหาในเรื่องกระบวนการดำเนินการเมื่อพบการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ นอกจากนั้นได้เพิ่มการอธิบายโครงสร้างเนื้อหาในส่วนที่เป็นแนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ว่าประกอบด้วยชื่อเรื่อง หลักการ แนวปฏิบัติ ตัวอย่าง และนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ ให้สื่อความหมายได้ชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนด นโยบายบริษัท แนวปฏิบัติของสากล และสถานการณ์ปัจจุบันด้วย

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทยังได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 29 กรกฎาคม 2559 เป็นต้นมา รวมทั้งได้มีมติกำหนด ทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ให้สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ในปัจจุบัน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีต่าง ๆ ซึ่งได้ปฏิบัติอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com)) ด้วย

ทั้งนี้ในปี 2559 บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการ เช่น คุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2559 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการโดยได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ

## 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติมดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอและมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนวันประชุม

สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดทำมีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบการลงคะแนน เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน และหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 30 วัน และจัดส่งเอกสารดังกล่าวข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน

3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงคะแนน 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](http://www.campanatiles.com)
- อีเมล [invest@tgci.co.th](mailto:invest@tgci.co.th)

5. ในปี 2559 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันศุกร์ที่ 25 มีนาคม 2559 ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมครบ 11 คน ได้แก่
 

1) นายชจรเดช	แสงสุพรรณ	ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2) นายธีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
3) นายฐิติพงศ์	เกสรกุล	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4) นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ
5) นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
6) นายผดุง	ลิขิตสัจจากุล	กรรมการอิสระและกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
7) นายพิชิต	ไม้พุ่ม	กรรมการและกรรมการบริหาร
8) นางสาวรัญญา	โอบนายกุล	กรรมการ
9) นายอังกูร	เต็มไตรรัตน์	กรรมการ
10) นายอารีย์	ชวลิตชีวินกุล	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลและกรรมการบริหาร
11) นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
6. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ณ ห้องชาลอน เอ โรงแรมสวิสโฮเต็ล เลอ คองคอร์ด กรุงเทพมหานคร เลขที่ 204 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร เช่นเดียวกับปี 2558 เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าประชุมได้มากขึ้น ตลอดจนสามารถซักถามและแสดงความคิดเห็นต่าง ๆ ภายในห้องประชุมเดียวกัน ซึ่งจะทำให้การประชุมดำเนินไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพประกอบกับเป็นสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางได้สะดวกเนื่องจากอยู่ติดถนนรัชดาภิเษก และตั้งอยู่ไม่ไกลจากสถานีรถไฟใต้ดินห้วยขวาง
7. ในวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีจุดตรวจเอกสารกรณีรับมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมอาหารแสดงมปีสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน โดยบริษัทได้เปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมก่อนเริ่มการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง
8. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้
  - 8.1 กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยให้นับหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผยด้วยวิธีชูมือ
  - 8.2 บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงชูมือ และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงโดยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อในบัตรยืนยันการลงคะแนนโดยไม่ต้องชูมือ และจะเก็บบัตรยืนยันการลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น

  - 8.3 สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น จะรวบรวมผลและแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ หรือหากบางวาระต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระอื่นๆ ไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วก็จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที
9. บริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงตลอดการประชุม รวมทั้งมีตัวแทนอาสาสมัครผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์ และได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนร่วมกับตัวแทนผู้สอบบัญชีอีกด้วย

10. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไปจึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้
11. ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือซักถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลและรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามบริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย
12. ในแต่ละวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอและที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากให้ลงคะแนนด้วยวิธีลับ
13. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2559 ประธานที่ประชุมได้ขอให้ที่ประชุมพิจารณาตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าวและไม่มี การขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด
14. บริษัทได้เปิดแผนมติดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม
15. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุม โดยระบุชื่อ นามสกุล และประเภทของผู้ถือหุ้น (มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ) ที่ซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอ และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
16. ภายหลังการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาคำถามและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นที่รวบรวมได้จากการจัดประชุม และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการที่เหมาะสม รวมทั้งปรับปรุงการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีต่อไปให้ดียิ่งขึ้น โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ซึ่งฝ่ายจัดการได้รวบรวมและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและได้รับความเห็นชอบให้กำหนดแนวทางดำเนินการ ดังนี้

ข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น	แนวทางการดำเนินการ
1. เสนอให้บริษัทจัดอบรมช่างเพื่อเพิ่มทักษะและฝีมือในการปูกระเบื้องเซรามิกโดยใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท (รายงานการประชุมหน้า 6)	บริษัทได้ดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นแนะนำแล้วร่วมกับผู้แทนจำหน่ายในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ โดยสนับสนุนให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการติดตั้ง รวมทั้งการให้ความร่วมมือกับกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงาน ในการจัดอบรมช่างผ่านช่องทางของเอสซีจี
2. เสนอให้บริษัทแสดงเปรียบเทียบรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังอย่างน้อย 3-5 ปีในหนังสือนัดประชุม (รายงานการประชุมหน้า 5)	บริษัททบทวนไปพิจารณาและได้ดำเนินการแล้วในการจัดทำหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ตามที่ผู้ถือหุ้นเสนอแนะ
3. เสนอให้จัดสรรกำไรสะสมหรือส่วนล้ำมูลค่าหุ้นเป็นทุนสำรองตามกฎหมายให้ครบเต็มจำนวนที่กฎหมายกำหนด (รายงานการประชุมหน้า 11)	บริษัทได้พิจารณาเรื่องนี้และปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด (พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 กำหนดว่าบริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจำนวนนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน) ทั้งนี้ส่วนล้ำมูลค่าหุ้นนั้นเป็นเงินสำรองแยกต่างหาก ไม่สามารถนำมารวมเป็นทุนสำรองตามกฎหมายได้ ซึ่งแตกต่างจากกรณีของบริษัทจำกัด

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

### 2.1 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน - 30 พฤศจิกายน 2559 โดยได้เผยแพร่เรื่องดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันศุกร์ที่ 29 กรกฎาคม 2559 ภายหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน โดยผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และแบบฟอร์มเสนอชื่อกรรมการที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และส่งแบบฟอร์มและเอกสารทั้งหมดถึงเลขานุการบริษัทที่ “เลขที่ 1 ถนนปิ่นชนม์ไทย บางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800” ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

#### “1. หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม

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

#### 2. หลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหาพร้อมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท หลังจากนั้นจะได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่งก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ”

ทั้งนี้ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด คณะกรรมการบริหารจึงเป็นผู้พิจารณาเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท และได้นำเสนอคณะกรรมการสรรหาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง ก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### 2.2 การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

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

### 2.3 การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่ากระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะแสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล independent@tgci.co.th ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่องเช่นการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสมหรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ผ่านมา ยังไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใดๆ

### 2.4 การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนเพื่อเป็นแนวปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2552 ได้มีมติอนุมัติแผนงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Roadmap) ของบริษัทและกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางการเงินฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 2 สัปดาห์ ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าวนอกจากนี้ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท 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") จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นครั้งแรก (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 2559 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

## 2.5 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม โปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็น ส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร ระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย รวมถึงรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี ทั้งนี้เลขานุการบริษัทจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการ ตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และเพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วมกัน และบริษัทอื่นอย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

## 3. บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการ สร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็น ผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการ พัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครอง และได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

เมื่อผู้มีส่วนได้เสียได้เข้ามามีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจมากขึ้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้ปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ซึ่งกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นในปี 2553 เพื่อให้พนักงาน มีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ของบริษัท รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มของเอสซีจีซึ่งกำหนดขึ้นในปี 2554 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่า การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มจะเป็นไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม และเป็นธรรม เพื่อให้พนักงานมีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย แต่ละกลุ่มที่ชัดเจนมากขึ้น

ทั้งนี้สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

### 1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตาม กฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระ การประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยข้อคิดเห็นทุกข้อจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้พิจารณาเรื่องการเงินปันผลจากสถานะทางการเงินของบริษัท ความจำเป็นในการใช้เงินลงทุนเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการผลิตและขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงความถูกต้องตามกฎหมาย และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่กำหนดไว้ดังนี้

"บริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (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 โดยบริษัทได้ทำการสุ่มคัดเลือกผู้มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมในแต่ละครั้ง และประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทั้งบนเว็บไซต์บริษัทและแจ้งสิทธิทางโทรศัพท์เพื่อยืนยันการตอบรับเข้าร่วมกิจกรรมด้วย

## 2) พนักงาน

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

การดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงาน (Quality of work life) - บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานโดยส่งเสริมให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีโดยการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับทุกภาคส่วน เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของพนักงาน และสนับสนุนให้เกิดความรู้สึกผูกพันต่อการทำงานกับบริษัท ซึ่งได้ส่งผลให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และบรรยากาศในการทำงานที่ดี โดยยึดมั่นการปฏิบัติตามอุดมการณ์ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัทสิทธิเสรีภาพ ความเป็นธรรมและความเสมอภาค เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมเรื่องอุดมการณ์และจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของเอสซีจี รวมทั้งวัฒนธรรมองค์กรแบบ Open and Challenge ซึ่งส่งเสริมให้พนักงานกล้าคิด และพร้อมปรับตัวเพื่อการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศให้พนักงานทุกระดับด้วยวิธีการต่าง ๆ กันไปให้เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และความคาดหวังเรื่องวัฒนธรรมองค์กรตามระดับของพนักงาน และนำเนื้อหาของวัฒนธรรมองค์กรบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการพัฒนาพนักงาน โดยได้นำเนื้อหาของวัฒนธรรมองค์กรบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการพัฒนาพนักงาน เช่น หลักสูตร Orientation พนักงานใหม่, หลักสูตร SCG People Workshop สำหรับระดับบังคับบัญชา, Management Development Program (MDP) สำหรับพนักงานระดับจัดการ, Business Concept Development (BCD) & Leadership Development Program (LDP) สำหรับผู้บริหารระดับต้น, หลักสูตร C-Leader เพื่อพัฒนาทักษะผู้นำด้วยการสอนงานของพนักงานระดับบังคับบัญชา, หลักสูตร C-Building เพื่อพัฒนาพนักงานระดับหัวหน้างานให้สามารถเรียนรู้และแก้ปัญหา และหลักสูตรกิจกรรม TGCI One Team สำหรับพนักงานทุกระดับ เป็นต้น นอกจากนี้ได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ซึ่งก่อให้เกิดความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์ที่หลากหลาย การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ความสัมพันธ์ที่ดีและการยอมรับซึ่งกันและกัน ความรู้สึกผูกพันต่อองค์กร ความพึงพอใจและมุ่งมั่นเป้าหมายร่วมกัน รวมทั้งมอบอำนาจให้รับผิดชอบตามความสามารถและความถนัดซึ่งก่อให้เกิดพลังแห่งศักยภาพและความคิดริเริ่มในการทำงาน บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานได้แสดงความคิดสร้างสรรค์ใหม่ ๆ ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ทำให้พนักงานเกิดความภาคภูมิใจในการมีส่วนร่วมในความสำเร็จและความก้าวหน้าของบริษัท ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานให้มีสุขภาพแข็งแรงทั้งกายและใจ โดยจัดกิจกรรมเพื่อดูแลสุขภาพองค์รวม (Holistic Health Program) โดยจัดตั้งชมรมกิจกรรมพนักงาน เช่น ชมรมรวมน้ำใจ ชมรมดนตรี ชมรม Bike for Health เป็นต้น

ความมั่นคงในการทำงาน - บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทแต่ละปีและสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และผู้ประกอบกรอื่น ๆ ในบริเวณใกล้เคียง โดยมีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก รวมทั้งนำดัชนีราคาผู้บริโภคจากหน่วยงานของรัฐมาพิจารณาปรับปรุงการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นประจำ และในระยะยาวที่มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมโดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การให้ค่ารักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้จัดอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานก่อนการเกษียณอายุ เพื่อเตรียมความพร้อม สามารถวางแผน และจัดการด้านสุขภาพร่างกาย รวมถึงการบริหารด้านการเงินช่วงหลังเกษียณได้อย่างเข้าใจ

นอกจากนี้ในปี 2559 บริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลัง ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 สำหรับพนักงานของบริษัท โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างของพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ในอัตราร้อยละ 5 ซึ่งฝ่ายจัดการจะทบทวนตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมายเป็นประจำทุกปี

ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ - เพื่อเตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การขยายตัวของธุรกิจในกลุ่มภาค การแข่งขันทางธุรกิจที่เกิดขึ้น และเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่องค์กรและพนักงาน บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนการเรียนรู้ให้สอดคล้องกับเอสซีจี (SCG Learning Transformation) เพื่อให้การพัฒนาพนักงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นและสร้างความพร้อมของพนักงานให้พร้อมที่จะเติบโตในอนาคตจากการดำเนินการดังกล่าวบริษัทได้วางระบบพื้นฐานในการเรียนรู้และระบบการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้เอื้อต่อการพัฒนาพนักงาน เช่น การพัฒนาพนักงานตามบทบาทหน้าที่และมาตรฐานการทำงานที่กำหนด การวางรากฐานการเรียนรู้แบบ 70:20:10 ซึ่งเป็นการเรียนรู้แบบผสมผสานและการนำระบบไอทีเข้ามาใช้บริหารจัดการการเรียนรู้ Learning Management System (LMS) ให้การเรียนรู้เกิดได้ทุกที่ทุกเวลา และสามารถติดตามการเรียนรู้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อเป็นการสร้าง Learning and Coaching Culture ที่พนักงานทุกคนเป็นผู้รับผิดชอบการเรียนรู้ของตนเอง ในขณะเดียวกันผู้บังคับบัญชาจะทำหน้าที่สร้างโอกาสการเรียนรู้และสนับสนุนพนักงานโดยการเป็นโค้ชและพี่เลี้ยง รวมทั้งจะส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นความรู้ด้านเทคนิคในการปฏิบัติการของแต่ละธุรกิจ ความรู้และทักษะตามกลุ่มวิชาชีพ รวมไปถึงความรู้และทักษะด้านการพัฒนาภาวะผู้นำ ซึ่งมุ่งเน้นที่จะพัฒนาพนักงานให้ตรงกับบทบาทต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย สามารถทำงานตอบโจทย์ธุรกิจได้มากยิ่งขึ้น โดยการพัฒนาดังกล่าวจะออกมาในรูปของการเรียนรู้ผ่านประสบการณ์ตรงและการลงมือปฏิบัติ (Learning from Experience) มากขึ้น การมีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็งรวมทั้งการสร้างผู้นำในทุกระดับให้มีคุณธรรม จริยธรรม พร้อมทั้งจะนำพาบริษัทไปสู่เป้าหมายธุรกิจที่วางไว้ นอกจากนี้เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกคนได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าขององค์กรเป็นอย่างมากตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน พนักงานทุกคนทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงระดับจัดการ มีโอกาสที่จะเข้ารับการพัฒนาศักยภาพของตนเอง เพื่อเตรียมพร้อมต่อการเติบโตของตนเองและบริษัทอย่างยั่งยืนตั้งแต่วันแรกของการเป็นพนักงาน ตามแนวทางการพัฒนาพนักงานของบริษัท (Development Roadmap) ซึ่งวางแนวทางการพัฒนาไว้ครอบคลุมความรู้ทางธุรกิจ ด้านความเป็นผู้นำและการจัดการทั่วไป รวมไปถึงการพัฒนาความรู้และทักษะตามหน่วยงานต่าง ๆ ด้วย

ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายของเอสซีจีในการได้จัดหลักสูตรพื้นฐานต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม เช่น หลักสูตร ISO14001, SHE Law & Regulations, Volatile Organic Carbons (VOCs) Inventory, Job Impact Community Analysis (JICA) นอกจากนี้ยังได้ปลูกฝังเรื่องดังกล่าวให้แก่พนักงานทุกคนในทุกระดับโดยเริ่มตั้งแต่พนักงานเข้าใหม่ โดยได้กำหนดเนื้อหา

ในหลักสูตร SCG Ready Together ซึ่งเป็นหลักสูตร Orientation ให้พนักงานเข้าใหม่ทุกคน ต้องร่วมเรียนรู้และทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่างๆ ตามแต่ละพื้นที่ เช่น การสร้างฝาย การปลูกป่าชายเลน การปลูกปะการัง การปล่อยฉลามกลับสู่ธรรมชาติ เป็นต้น นอกจากนี้เพื่อเป็นการเน้นย้ำในเรื่องความสำคัญของสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งได้ระบุให้พนักงานระดับบังคับบัญชาที่เข้าเรียนหลักสูตร Business Concept Development (BCD) จะต้องร่วมคิดและทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่าง ๆ เพิ่มเติมจากการเรียนในห้องเรียนอีกด้วย โดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของเนื้อหาในหลักสูตรดังกล่าว

หนึ่งในปี 2559 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงานที่เป็น classroom training และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง จำนวน 3.5 ล้านบาท

ความปลอดภัยในชีวิตและสุขภาพพนักงาน - บริษัทมีการกำหนดรวมทั้งเปิดเผยนโยบายและดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงานตามที่ปรากฏในนโยบาย TGCi เพื่อการยั่งยืน และมุ่งมั่นปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวกับพนักงานและผู้เกี่ยวข้องให้มีความรู้ที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณที่วางไว้ โดยมีการฝึกอบรมและให้ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมกับพนักงาน ตามนโยบายของคณะกรรมการและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้พนักงานทราบอย่างต่อเนื่อง เช่น การอบรมหลักสูตร BBS เพื่อสร้างพฤติกรรมเพื่อความปลอดภัย (Behavior Based Safety), Tag Out Lock Out, การขับขีรถฟอร์คลิฟท์อย่างปลอดภัย, การป้องกันอันตรายจากการทำงานในที่อับอากาศ, การทำงานบนที่สูง, การระงับอัคคีภัย, การปฐมพยาบาลเบื้องต้น, ปลูกจิตสำนึกด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมและพลังงาน เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังได้ให้ความสำคัญอย่างมากในการปฏิบัติตามมาตรฐานที่ได้ผลักดันแนวทางและมาตรการต่าง ๆ เพื่อทำให้เกิดประสิทธิภาพในการรักษาสิ่งแวดล้อมที่ดีในระดับสากล โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม การส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง การวิเคราะห์หาแนวทางป้องกันและลดผลกระทบที่จะเกิดต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตในด้านต่าง ๆ เช่น ลดปริมาณการใช้น้ำและพลังงานความร้อน การใช้พลังงานหมุนเวียนและก๊าซชีวภาพในร้านค้าร้านอาหาร การนำขยะมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้บริษัทยังได้ให้ความสำคัญอย่างมากในการปฏิบัติตามมาตรฐานที่ได้ผลักดันแนวทางและมาตรการต่าง ๆ รวมทั้งการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและการบริการที่ก่อให้เกิดการประหยัดพลังงานเพื่อมุ่งสู่การเป็นโรงงานเชิงนิเวศ เพื่อทำให้เกิดประสิทธิภาพในการรักษาสิ่งแวดล้อมที่ดีในระดับสากล

สำหรับด้านความปลอดภัยในชีวิตและสุขภาพพนักงาน บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอมา โดยถือว่าเป็นอีกหนึ่งความเสี่ยงขององค์กร จึงทำให้บริษัทมีการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การกำหนดไว้ในจรรยาบรรณการใช้นโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี โดยมุ่งหวังที่จะสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้เกิดขึ้น ให้เกิดขึ้น โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ยอมรับภายในบริษัท

บริษัทมีนโยบายรวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยอย่างชัดเจน ซึ่งครอบคลุมถึงการสนับสนุนการดำเนินการพัฒนาด้านความปลอดภัยในการทำงานของบริษัทคู่ธุรกิจ ซึ่งพนักงานจะต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้พนักงานยังได้รับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงาน เช่น หลักสูตรความปลอดภัยสำหรับลูกจ้างทั่วไปและลูกจ้างเข้าทำงานใหม่ และสำหรับพนักงานในกระบวนการผลิตนั้น จะได้เรียนรู้ถึงหลักการประเมินความเสี่ยง การป้องกัน การควบคุม การปิดจุดเสี่ยงที่คาดว่าจะก่อให้เกิดอุบัติเหตุ การกำหนดและดำเนินการซ่อมเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ

### 3) ลูกค้า

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

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ ทั้งในส่วนของคุณภาพผลิตภัณฑ์ และลดความเสียหายต่าง ๆ รวมทั้งในส่วนของการบริการทั้งในด้านการส่งมอบสินค้า และการบริการหลังการขาย เพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว

#### 4) คู่ค้าและคู่ธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณ และค่านิยมที่ให้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความเหมาะสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อขายสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

สำหรับคู่ธุรกิจ บริษัทมีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจทั้งในเรื่องสภาพแวดล้อมความปลอดภัยในการทำงานและผลตอบแทนที่จะได้รับ โดยการเข้าไปให้ความรู้ ให้คำปรึกษาและสร้างแรงจูงใจเพื่อให้เกิดการพัฒนากระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมความปลอดภัยด้วยการให้การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสนับสนุนให้คู่ธุรกิจมีการพัฒนาความรู้ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการดำเนินการผลักดันให้คู่ค้าและคู่ธุรกิจในห่วงโซ่อุปทานดำเนินนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

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 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มปฏิบัติตามประกาศการใช้นโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของเอสซีจี โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการจัดหาและการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท คุณสมบัติและการสมัครเป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท รวมถึงขั้นตอนการทำธุรกิจกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วยแล้ว

#### 5) เจ้าหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้แก่เจ้าหน้าที่ โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ของบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
2. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล
3. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหน้าที่
4. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

## 6) ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถึมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบต่อและทำประโยชน์ให้แก่ชุมชนและสังคมนอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่างๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

บริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศให้เจริญก้าวหน้า จึงมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีคณะกรรมการกิจการสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีทำหน้าที่กำหนดนโยบายและดูแลเกี่ยวกับการจัดโครงการและกิจกรรมต่างๆ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทั้งนี้บริษัทแบ่งการบริหารจัดการด้านการพัฒนาชุมชนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- ด้านสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงาน ซึ่งเน้นนโยบายการดูแลคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่น เช่น “โครงการปันโอกาสवादอนาคต” “โครงการ ECO for Life” “โครงการคัดกรองสุขภาพโรคไม่ติดต่อ” และ “โครงการสนับสนุนน้ำเพื่อการเกษตร” ซึ่งมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ดูแลชุมชนด้านสุขภาพอนามัย การยกระดับมาตรฐานโรงงานสู่อุตสาหกรรมเชิงนิเวศ การเผยแพร่องค์ความรู้เกี่ยวกับการดูแลชุมชน และการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ให้คนในชุมชน
- ด้านสังคมโดยรวม ซึ่งเน้นนโยบายในการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความอยู่ดีกินดีของสังคม ผ่านโครงการที่ตรงกับปัญหาของสังคมอย่างแท้จริง โดยผสมผสานองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญขององค์กรเข้ากับศักยภาพของสังคม เช่น “โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้าง” ซึ่งมีจุดประสงค์หลักเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานแก่นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก โดยการพาไปทัศนศึกษา ณ แหล่งเรียนรู้จังหวัดใกล้เคียง

## 7) หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้เสียโดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการทั้งทางด้านวิชาการ และการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ

## 8) สื่อมวลชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดยให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผย โปร่งใส โดยได้ดำเนินร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับสื่อมวลชนอย่างจริงจังและต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความสัมพันธ์อันดีกับสื่อมวลชนด้วย

## 9) คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณบริษัท อย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

## 10) ภาคประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด

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

### ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0-2790-9800 ต่อ 215 อีเมล: [invest@tgci.co.th](mailto:invest@tgci.co.th) ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป

บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ผ่านช่องทาง Whistleblowing System ในอินทราเน็ต (สำหรับพนักงาน) และเว็บไซต์ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com) (สำหรับผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ) เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้

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

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทโดยตรงโดยไม่ผ่านฝ่ายจัดการ เพื่อร้องเรียนกรณีถูกละเมิดสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับผู้บริหาร สามารถร้องเรียนต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านกรรมการอิสระที่อีเมล [independent@tgci.co.th](mailto:independent@tgci.co.th)

#### **4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)**

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดโดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอโปร่งใส เชื่อถือได้และทันเวลาทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษโดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชนหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ของเอสซีจี ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามด้วย โดยได้กำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะกำหนดแนวปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลประเภทต่าง 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 วันทำการนับแต่วันที่ยื่นตำแหน่ง
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/ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม และรายงานการถือหุ้นกู้ และหุ้นสามัญของบริษัทในเครือฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งการถือหุ้นสามัญของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาส
 

บริษัทได้กำหนดนโยบายรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม (คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้บริหารระดับสูง) รวมถึงเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี
4. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
5. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา
6. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและรายงานประจำปีภายใน 120 วันนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี
7. เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้ายสู่เว็บไซต์ของบริษัท
8. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
9. เปิดเผยวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี
10. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
11. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งรูปแบบลักษณะและจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ 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 สื่อมวลชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลที่ต้องถึงและโปร่งใส

## **ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท**

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใสทั้งข้อมูลทางการเงินผลการดำเนินงานและข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายแล้วบริษัทยังได้พัฒนาช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น

1. จัดให้มีผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. จัดโครงการเยี่ยมชมกิจการและโรงงานให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักวิชาการ ชุมชน สื่อมวลชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่าง ๆ รวมทั้งการพบปะนักวิเคราะห์และการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนเพื่อนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัทร่วมกับเอสซีจี
4. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ข่าวประชาสัมพันธ์ภาพข่าวบทความสื่อโฆษณา
5. จัดทำสิ่งพิมพ์และสื่ออื่น ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เช่น รายงานประจำปี จดหมายข่าว วารสารลูกค้า วารสารผู้แทนจำหน่าย และวารสารพนักงาน
6. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เช่น อินทราเน็ตและอีเมล
7. เปิดเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com)

## **นักลงทุนสัมพันธ์**

ได้มีการมอบหมายให้พนักงานผู้มีความรู้และความสามารถด้านการเงินและการลงทุนเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน 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](http://www.campanatiles.com)
- อีเมล [invest@tgci.co.th](mailto:invest@tgci.co.th)

## **5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

### **5.1 โครงสร้างและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 12 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 11 คน ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการทุกคนมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหลายคนมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัท หน้า 20-30 ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| 1) นายจรเดช      | แสงสุพรรณ        | ประธานกรรมการ    |
| 2) นายธีระพงษ์   | กัมพลพันธ์       | กรรมการอิสระ     |
| 3) นายฐิติพงศ์   | เกสรกุล          | กรรมการอิสระ     |
| 4) นางนันทสิริ   | อัสนกุล          | กรรมการ          |
| 5) นายบุญเชื้อ   | พลสิงขร          | กรรมการอิสระ     |
| 6) นายผดุง       | ลิขิตส์จากุล     | กรรมการอิสระ     |
| 7) นายพิชิต      | ไม้พุ่ม          | กรรมการ          |
| 8) นางสาวรัญญา   | โอบนัยกุล        | 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

“นางนันทิรี อัสสกุล หรือนางสาววรรณ โอปนยิกุล คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือนายจรเดช แสงสุพรรณ หรือนายพิชิต ไม้พุ่ม หรือนายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท”

รายละเอียดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทปรากฏในโครงสร้างการจัดการ หน้า 20-30

## 5.2 ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 ให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการคือ
  - 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
  - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
  - 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
3. พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
4. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนามูลค่าการของบริษัท
5. อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้หนึ่งผู้ใดและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
6. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
7. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
8. กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี
9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
10. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
11. ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง

12. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
  13. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือ ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
  14. กำกับดูแลให้มีการระบวงหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
  15. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราวล่วงหน้าก่อนการประชุม
  16. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

### 5.3 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - 2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
  - 2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
  - 2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
  - 2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายจัดการในกรณีจำเป็น
3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
4. สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
8. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
9. กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

### 5.4 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลักในการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัทข้อ 21

กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คน จาก 11 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2559 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (8 คนจาก 11 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการของรายงานประจำปีฉบับนี้ เพื่อพิจารณาการประชุมต่าง ๆ ดังรายละเอียดข้างต้น

#### 5.5 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจนโดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบายขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัททำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกันโดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ด้วย

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทเพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวมควบคุมค่าใช้จ่ายและลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปีดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคลแก้ไขปัญหาคือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กรและดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

#### 5.6 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัทข้อ 14 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 11 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ ซึ่งได้มีการใช้แนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการอิสระด้วย

#### 5.7 นโยบายการดำรงตำแหน่งในสถาบันภายนอกบริษัทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

##### 5.7.1 การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ในคู่มือกรรมการบริษัท เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กล่าวคือให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 แห่ง

##### 5.7.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหาร

บริษัทได้ใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหารของเอสซีจี โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจีหรือใช้เวลาของบริษัททำงานในสถาบันภายนอกได้ใน 3 กรณี ดังนี้

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

ทั้งนี้ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นหรือสถาบันภายนอก โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีของพนักงานระดับจัดการให้เสนอขออนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัท โดยให้พิจารณาตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจทำงาน ตลอดจนอุทิศเวลาการทำงานให้บริษัทอย่างเต็มที่ รวมทั้งปฏิบัติตามแนวจรรยาบรรณเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทที่พนักงานจะไม่ประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งที่เป็นหรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัททั้งนี้การพิจารณาอนุมัติให้พนักงานเป็นกรรมการหรือใช้เวลาของบริษัททำงานให้แก่สถาบัน/บริษัทภายนอก เป็นดุลยพินิจของบริษัทที่จะพิจารณาตามความเหมาะสมเป็นกรณี ๆ ไป ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานจัดการที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วถึงกันด้วยแล้ว

## 5.8 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

### 5.8.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการผู้จัดการ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเป็นปีแรก โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้ใช้แบบประเมินฯ ฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2559 ต่อไป เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่ายังคงมีเนื้อหาครบถ้วนครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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

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

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

ทั้งนี้ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของกรรมการตรวจสอบทั้งสองแบบ โดยจัดกลุ่มหัวข้อการประเมินจากเดิม 11 หัวข้อ คงเหลือ 6 หัวข้อและปรับปรุงถ้อยคำให้ชัดเจน กระชับ เข้าใจง่าย ซึ่งยังครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบครบถ้วน ดังนี้

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. สรุปความเห็นโดยรวม
5. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
6. การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากทีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาบทวนแบบประเมินซึ่งดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินฉบับปรับปรุง (ในกรณีที่มีการปรับปรุง) ให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

นอกจากนี้เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ตามที่ได้ให้ความเห็นชอบในแนวปฏิบัติและแบบรายงานฯ ในปี 2553 ที่กำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบปีละครั้ง โดยในปี 2559 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (true and fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีก็มีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

เริ่มต้นที่ปี 2558 เป็นปีแรก คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลต่อไป ทั้งนี้ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้ใช้แบบประเมินฯ ฉบับเดิมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2558 ได้มีมติอนุมัติไว้สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลประจำปี 2559 ต่อไป เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่ายังคงมีเนื้อหาครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยการประเมินผลนั้น ประกอบด้วย 4 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

อนึ่งสำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมทั้งเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้สำหรับปี 2559 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ในทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90 สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ	ประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	98.25	97.29
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	99.78	99.78
3. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	100	100

#### การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 10 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับการพิจารณาเสนอการขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลของกรรมการผู้จัดการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้เจ็ดคนนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคม และด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนั้นได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

#### ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวม 8 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัท และอื่น ๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 39,406,497 บาท

#### 5.8.2 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีการจัดกิจกรรมที่จะช่วยเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ ผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่เข้าร่วมเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระเช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรซึ่งได้แก่ Director Certification Program (DCP) Director Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป ซึ่งในปี 2559 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรจำนวน 5 คน ได้แก่ นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ นายฐิติพงศ์ เกสรกุล นายบุญเชื้อ พลสิงขร นายผดุง ลิขิตสัจจกุล และนายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ ในหลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) Driving Company Success with IT Governance (ITG) Financial Statements for Directors (FSD) และ Director Certification Program (DCP) โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดย IOD ดังนี้



## โครงสร้างและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร โดยมีโครงสร้างดังนี้

กรรมการ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
1. นายจรเดช 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 เต็มไทรรัตน์	กรรมการ	-	-	-
10. นายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล	กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ
11. นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

ทั้งนี้วาระการดำรงตำแหน่งและขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ขึ้นต้น ปรากฏในรายงานประจำปี หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ หน้า 14-19

## การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### 1. กรรมการอิสระ

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน เท่ากับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของ บริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัท กำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

#### กรรมการอิสระของบริษัท (Independent Director)

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

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระโดยต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 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 รายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือ
  - 4.2 การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่นองเดียวกัน
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. ไม่เคยต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดในธุรกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นธรรม หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ขี้ฉ้อ หรือทุจริต ตามกฎหมายทั้งกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ
14. หากมีคุณสมบัติตามข้อ 1-13 กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยเป็นการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ที่ไม่ถือว่ากรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

## 2. แนวทางการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีความเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยมีแนวทางในการสรรหากรรมการตามแนวทางการบรรษัทภิบาลของเอสซีจีและแนวทางการพิจารณาถ่วงน้ำหนักของผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบด้วยแล้ว ดังนี้

- การคัดเลือกคณะกรรมการบริษัท (ตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจี)

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

- แนวทางการพิจารณาก่อนการเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD)

ในการพิจารณาก่อนการเสนอชื่อผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรกำหนดแนวทางที่จะใช้ในการพิจารณา โดยควรคำนึงถึงองค์ประกอบต่อไปนี้

1. คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเห็นว่ามีความสำคัญ

2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. ความหลากหลายของกรรมการ

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

3. หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น อำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการนั้น เป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 13 ได้กำหนดไว้ดังนี้

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

ในปี 2559 มีการการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ นายผดุง ลิขิตส์จจากุล นายพิชิต ไม้พุ่ม และนายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล คณะกรรมการบริษัทซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียมีมติเห็นชอบตามการเสนอแนะของ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้พิจารณาคุณสมบัติ กรรมการรายเดิมและผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกเป็นรายบุคคลอย่างละเอียดรอบคอบ กล่าวคือต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท มีคุณธรรมและประวัติการทำงาน ที่โปร่งใส พร้อมทั้งตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล และสำหรับกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาลได้พิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่กรรมการบริษัทและอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ซึ่งกรรมการรายเดิม ที่ครบกำหนดออกตามวาระได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทและอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นอย่างดีตลอดมา โดยมีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างโดยเฉพาะอย่างยิ่งอุตสาหกรรมการผลิตกระเบื้องเซรามิกและการบริหารงาน บุคคล คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระทั้ง 3 คน เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ให้การสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทมาโดยตลอด จึงเห็นสมควรเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 พิจารณา เลือกตั้งนายผดุง ลิขิตส์จจากุล นายพิชิต ไม้พุ่ม และนายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล เป็นกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 ในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ได้ออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยนายผดุง ลิขิตส์จจากุล นายพิชิต ไม้พุ่ม และนายอารีย์ ขวลิตชีวินกุล เป็นผู้ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดจึงได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการ การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลงบการเงินฯ ชื่อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ โดยได้เปิดเผยรายละเอียดเรื่องนี้ไว้ในหมวดที่ 2 เรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันแล้ว

### คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าสอบบัญชีให้บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด (เคพีเอ็มจี) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 เป็นเงินจำนวน 635,000 บาท (เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 15,000 บาท) รวมทั้งค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสจำนวน 260,000 เท่ากับปี 2558) รวมเป็นค่าสอบบัญชีทั้งสิ้น 895,000 บาท (เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 15,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 2 เนื่องจากข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยมีความเข้มงวดมากขึ้นเพื่อยกระดับให้เทียบเท่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	ปี 2559 (บาท)
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี	635,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	260,000
<b>รวม</b>	<b>895,000</b>

ทั้งนี้ค่าสอบบัญชีที่เสนอข้างต้นเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit Service) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-Audit Service) เช่นเดียวกับปี 2558

อนึ่งเคพีเอ็มจีเป็นผู้ที่ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด และผู้สอบบัญชีจากเคพีเอ็มจีจะได้รับการเสนอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทด้วย

## การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2559 มีเรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามต่อไปนี้

### 1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งมีบทบาทและหน้าที่ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทลงวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 โดยมุ่งเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ เป็นสำคัญ

### 2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

ในปี 2559 มีกรรมการอิสระที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 1 คน ได้แก่ นายผดุง ลิขิตสังจากุล ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งน้อยกว่า 9 ปี และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในด้านที่บริษัทต้องการ และยังสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี คณะกรรมการจึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการอิสระคนดังกล่าวเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระต่อไป

### 3. กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการ เช่น ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และกำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการชุดย่อย

ปัจจุบันคณะกรรมการมีการพิจารณาการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนและคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคน รวมถึงพิจารณาความหลากหลาย ความรู้ความชำนาญ เฉพาะด้านที่จำเป็นต่อมีในคณะกรรมการ เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ

### 4. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ

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

ทั้งนี้เรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามส่วนใหญ่เป็นเรื่องเกี่ยวกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาพบทวนเป็นประจำทุกปี

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ที่กำหนดไว้ 5 หมวดดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังมีแนวปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายของเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อม อธิบายได้ดังนี้

## คู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4

การที่บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้ถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

**“ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ**

**เชื่อมั่นในคุณค่าของคน ถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม”**

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติของบริษัทและของเอสซีจี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำ “คู่มือจรรยาบรรณ” ขึ้น เพื่อมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนศึกษาและทำความเข้าใจข้อปฏิบัติต่างๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติของแต่ละธุรกิจของเอสซีจีมาจัดหมวดหมู่เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวกรวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy) โดยมีคณะทำงานกำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ภายในเรื่อง “จรรยาบรรณเอสซีจี” และ “ระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจี”

ทั้งนี้ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฉบับปี 2558 โดยมีการยุบรวม แยก และเพิ่มเติมหัวข้อ เรื่อง แนวปฏิบัติ และตัวอย่าง รวมทั้งเพิ่มนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ให้สื่อความหมายชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนด นโยบายบริษัท แนวปฏิบัติของสากล และสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่อง จรรยาบรรณ ฝ่ายจัดการจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับเน้นการ สร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และเป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการได้ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นการจำลองเหตุการณ์ต่างๆ ตามหัวข้อที่กำหนดในจรรยาบรรณเอสซีจี และเปิดโอกาสให้พนักงานร่วมตอบคำถามและแบ่งปันประสบการณ์ต่างๆ โดยดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 เพื่อสื่อสารให้พนักงานสามารถเข้าใจได้ง่ายและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติงานในชีวิตประจำวัน โดยเผยแพร่ในรูปแบบจุลสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Newsletter) ผ่านช่องทางอีเมลของพนักงานทุกคนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

### **การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน**

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อเป็นแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรสอดคล้องตามอุดมการณ์ 4 ในเรื่อง “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม คือการทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม” ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 (“นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)” สามารถดาวน์โหลดได้ที่ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com)) โดยมีสาระสำคัญของนโยบายฯ ดังนี้

#### **นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน**

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในทุกประเทศ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการกำหนดคำนิยาม “คอร์รัปชัน (Corruption)” ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความเข้าใจถูกต้องตรงกัน ดังนี้

ขอบเขตของคำว่า “คอร์รัปชัน (Corruption)” ที่ใช้ในนโยบายนี้ให้หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรี่ยกรัง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้แก่บริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

#### **กำหนดแนวทางการปฏิบัติ และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน**

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณโดยไม่ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- พนักงานบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต โดยพนักงานสามารถใช้ช่องทางการร้องเรียนผ่าน Web Intranet ของบริษัท และสำหรับบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียน ผ่าน [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com)

ทั้งนี้ตลอดปี 2559 บริษัทดำเนินกิจกรรมและจัดทำมาตรการต่าง ๆ เพิ่มขึ้นเพื่อสนับสนุนให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งมีการสื่อสารให้แก่พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง ปลูกฝังให้ตระหนักถึงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงการคอร์รัปชัน มีการวิเคราะห์ข้อบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยงการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอซึ่งถือเป็นความเสี่ยงหนึ่งภายใต้ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

บริษัทสร้างระบบงานเชิงป้องกัน มีการกำหนดวิธีการลดความเสี่ยงและการควบคุม (Risk Mitigation and Control) กำหนดผู้รับผิดชอบ รวมถึงมาตรการติดตาม การสอบทานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับให้พนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการเกิดคอร์รัปชัน

นอกจากนี้บริษัทแสดงเจตนารมณ์ในการส่งเสริมแนวคิดนี้ไปยังคู่ธุรกิจ (Suppliers) ให้ร่วมกันนำหลักการและแนวความคิดการปฏิบัติตัวเป็นพลเมืองดีควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นการขยายผลออกสู่สังคมในวงกว้าง เพื่อให้คู่ธุรกิจได้รับทราบจรรยาบรรณคู่ธุรกิจและนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเป็นประโยชน์พร้อมสร้างสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนซึ่งในปัจจุบันมีคู่ธุรกิจเข้าร่วมลงนามเพิ่มมากขึ้นและจากผลการตอบรับที่ดีของคู่ธุรกิจทำให้บริษัทมีความมั่นใจที่จะเสริมสร้างคนดีออกสู่สังคมให้มากขึ้นต่อไป

การสื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนทั่วทั้งองค์กร

เพื่อสร้างความตระหนักรู้ความเข้าใจและการนำไปปฏิบัติจริงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลดความเสี่ยงการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทมีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และทำกิจกรรมเพิ่มเติมในปี 2559 เช่น

- จัดทำกิจกรรมเสริมสร้างความตระหนัก (Awareness) ให้ความรู้ และระบบเชิงป้องกันในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน “Proactive Preventive System” เพิ่มเติมจากกิจกรรม “Preventive Pack Three” ในปี 2558 ประกอบด้วย
  - 1) การจัดทำแบบทดสอบ “Ethics e-Testing Phase II” ซึ่งได้เพิ่มการทำแบบทดสอบออกเป็น 3 ระดับ สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานในแต่ละระดับ โดยทดสอบพนักงานในเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท ในแบบทดสอบฯ ประกอบด้วยเนื้อหาเพื่อให้พนักงานเรียนรู้ เข้าใจการปฏิบัติตามนโยบายโดยพนักงานคนไทยทุกคนต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100 นอกจากนี้ยังได้ทำการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน โดยนำข้อสอบที่มีพนักงานตอบผิดจำนวนมากมาวางแผนสื่อสารให้พนักงานเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง
  - 2) การปลูกฝังความตระหนักรู้ของบทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ (Responsibility & Accountability Awareness) ในการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทาง Three Lines of Defense
  - 3) การสื่อสารกรณีศึกษาเรื่องการทุจริตที่สำคัญโดยสะท้อนภาพความรับผิดชอบตามแนวทาง Three Lines of Defense
- หน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น งานจัดหาและงานขายงานโครงการ เป็นต้น มีการประเมินตนเองตามแบบประเมินการปฏิบัติงาน Anti-Corruption Compliance (ซึ่งบริษัทจัดทำแบบประเมินนี้เพิ่มเติมขึ้นมาเพื่อใช้ประเมินความเสี่ยงการคอร์รัปชันของบริษัท นอกเหนือจากแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)) โดยแบบประเมินได้ระบุข้อบกพร่อง/สัญญาณที่อาจทำให้เกิดคอร์รัปชัน และวิธีการลดความเสี่ยงและการควบคุม (Risk Mitigation and Control) ทั้งด้านระบบงาน และด้านการปฏิบัติของพนักงาน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้บังคับบัญชาวิเคราะห์ความเสี่ยงและปฏิบัติตามวิธีการควบคุมได้ถูกต้อง นำผลการประเมินตนเองมาวางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- การประเมินระบบการควบคุมภายในของปี 2559 เรื่องคอร์รัปชันตามหลักการ COSO 2013
- การจัดสัมมนาให้ความรู้เชิงปฏิบัติการ (Workshop) เรื่องการควบคุมภายใน ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการเสนอแนะในการปรับปรุงระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้แก่คณะผู้บริหารของบริษัท เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) เพื่อสื่อสารต่อไปยังพนักงานทุกระดับของบริษัท
- การเผยแพร่และการสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานทุกคนรับทราบ และให้ปฏิบัติตามคู่มือและนโยบายฯ ดังกล่าว และมีการประชาสัมพันธ์ผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นเนื้อหาเกี่ยวกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามคู่มือจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
- จุลสาร IA Letter ทุก ๆ 2 เดือน (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) ผ่านทางอีเมลของพนักงาน
- กรรมการผู้จัดการพบพนักงานเพื่อชี้แจงข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทซึ่งรวมถึงการชี้แจงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันพร้อมเปิดโอกาสให้ซักถามเพื่อทำความเข้าใจ

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทที่จะกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการจัดให้มีระบบและให้การส่งเสริม สนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อทำความเข้าใจและปฏิบัติตนให้ถูกต้อง รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ พนักงานผู้กระทำการคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดจากนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันรวมทั้งการทำความผิดจรรยาบรรณจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในจะมีการประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทุกครั้งเมื่อมีการเข้าตรวจสอบประจำงวดและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม

## นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy)

บริษัทได้จัดทำ Whistleblowing Policy ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์ที่อ่านเข้าใจง่าย โดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงานหากพบเห็นการฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การกระทำผิดในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนด

ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือให้เบาะแสนั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จึงได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่ถูกระทำโดยไม่เป็นธรรม เช่น ถูกกลั่นแกล้งหรือถูกข่มขู่ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบดูแลรักษาความปลอดภัยของระบบ จัดให้มี Server แยกเป็นอิสระจากการใช้งานอื่น ๆ สำหรับพนักงานบริษัทสามารถร้องเรียนผ่าน Web Intranet ของบริษัทซึ่งการร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด ผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตน แต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือข้อมูลเพิ่มเติมให้ทราบได้ ทั้งนี้บริษัทมีข้อกำหนดว่าการร้องเรียนที่ไม่เป็นความจริงทำให้ผู้อื่นเสียหายถือเป็นการกระทำผิดวินัยด้วยเช่นกัน สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ([www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com)) ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลการร้องเรียนผ่านระบบได้ ซึ่งระบบงานดังกล่าวจะเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการควบคุม ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานรับผิดชอบดูแลรักษาความปลอดภัยของระบบ โดยในปี 2559 บริษัทไม่พบว่ามีข้อร้องเรียนใด ๆ ที่มีมูลเหตุในเรื่องการกระทำคอร์รัปชัน

บริษัทมีช่องทางการร้องเรียนดังนี้

- ช่องทางภายในสำหรับพนักงาน สามารถร้องเรียนได้ทั้งแบบเปิดเผยชื่อและไม่เปิดเผยชื่อ
  1. แบนเนอร์ในหน้าแรกของเว็บไซต์บริษัทซึ่งพนักงานบริษัทสามารถเข้าถึงได้ทุกคน โดยสามารถเลือกผู้รับข้อร้องเรียนได้ ดังนี้
    - ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ
    - ผู้อำนวยการสำนักงานการบุคคลกลางเอสซีจี
    - ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
    - เลขาธิการคณะกรรมการบริษัทเอสซีจี
    - กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง
  2. ทำเป็นหนังสือถึงบุคคลข้างต้น หรือ
  3. ส่งอีเมลไปถึงกรรมการอิสระที่ [independent@tgci.co.th](mailto:independent@tgci.co.th)
- สำหรับบุคคลภายนอก สามารถร้องเรียนได้ทางเว็บไซต์ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com) ใน “ระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส” เป็นการร้องเรียนแบบเปิดเผยชื่อ และสามารถเลือกผู้รับข้อร้องเรียนได้ ดังนี้
  - สำนักงานเลขาธิการบริษัทเอสซีจี (หน่วยงานเลขาธิการบริษัท)
  - สำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
  - คณะกรรมการอิสระ
  - คณะกรรมการตรวจสอบ

หรือ ทำเป็นหนังสือถึงบุคคลข้างต้น

ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลการร้องเรียนผ่านระบบได้ซึ่งระบบงานดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการควบคุมและป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน

ทั้งนี้จนถึงปัจจุบันไม่มีกรณีการร้องเรียนจากทั้งบุคคลภายนอกและจากภายในผ่านระบบดังกล่าว โดยหากมีข้อร้องเรียนผ่านช่องทางดังกล่าวในอนาคต บริษัทจะนำข้อร้องเรียนมาปรับปรุงงานเพื่อกำหนดแนวทางการป้องกันต่อไป โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในจะเป็นผู้ทำหน้าที่ติดตาม นำเสนอ และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม

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

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

## นโยบาย TGCI เพื่อความยั่งยืน

บริษัทไทย - เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น, ผนัง และผลิตภัณฑ์แบบพิมพ์เพื่อใช้ในการผลิตกระเบื้องเซรามิก นอกจากนี้บริษัทได้ดำเนินธุรกิจเป็นผู้พัฒนาและบริการระบบสาธารณูปโภคภายในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างสูงสุดถึงความพึงพอใจของลูกค้าตามเป้าหมายสูงสุดที่กำหนดไว้ บริษัทจึงได้ดำเนินการจัดทำระบบการจัดการและกำหนดนโยบายเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนซึ่งประกอบไปด้วย ระบบบริหารคุณภาพ, ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม, ระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย, ระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ, ระบบการจัดการพลังงาน และระบบบริหารงานด้านความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยของสินค้า เพื่อให้พนักงานทุกระดับตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. **มุ่งมั่น** ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงมาตรฐานแห่งความปลอดภัย ตลอดจนการป้องกันอันตราย, การบาดเจ็บ และการเจ็บป่วยในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับ รวมถึงคู่ธุรกิจ และเปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิที่จะปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงและไม่ปลอดภัยได้
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**

นโยบายข้างต้นจัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารงานของธุรกิจ 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 และถือปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กรที่จะทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสังคม จึงมีมติให้บริษัทประกาศใช้ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)” (สามารถดาวน์โหลด ได้ที่ [www.campanatiles.com](http://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 บริษัทได้ยึดถือปฏิบัติให้สอดคล้องตามกฎหมาย รวมทั้งส่งเสริมและสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงาน ให้พนักงานตระหนักถึงการทำงานด้วยความปลอดภัย รวมทั้งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของพนักงาน พนักงานคู่ธุรกิจ คู่ธุรกิจ และผู้มาติดต่อ ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบความปลอดภัยและอาชีวอนามัยที่กำหนดขึ้นโดยเคร่งครัด

บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันอันตรายจากเครื่องจักรและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ และได้ปรับปรุงป้องกันอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดและดำเนินการซ้อมแผนเตรียมความพร้อมตอบสนองเหตุการณ์ฉุกเฉินในปี 2559 ดังนี้

- แผนป้องกันและระงับอัคคีภัย
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์แก๊สรั่ว, ระเบิด
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์น้ำท่วม
- แผนป้องกันและระงับเหตุการณ์สารเคมีหกรั่วไหล
- แผนป้องกันและระงับเหตุการก่อกวนของเสียอุตสาหกรรมหกรั่วไหล

## 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณสมบัติดีขึ้น ได้มาตรฐาน คำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งาน ตรงตามความต้องการของลูกค้าและยังเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนลงทุนด้านเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคมโดยรอบ อันจะเห็นได้จากรางวัลที่บริษัทได้รับซึ่งเป็นสิ่งยืนยันได้ว่าบริษัทให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมตามที่ปรากฏในหัวข้อ ข้อมูลอื่นๆ หน้า 6 นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางรับคำแนะนำและร้องเรียนผลิตภัณฑ์ ผ่านทางอีเมล: support@tgci.co.th หรือที่โทรศัพท์หมายเลข 02-790-9800 เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทต่อไป

## 6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม เนื่องจากในกระบวนการผลิตต้องพึ่งพาทรัพยากรจากธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงวิเคราะห์หาแนวทางป้องกันและลดผลกระทบที่จะเกิดต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- 6.1 น้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตน้ำดินมีการนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการเดิม เพื่อช่วยลดปริมาณการใช้น้ำ รวมทั้งน้ำเสียที่ปล่อยไปบำบัดก่อนออกสู่แหล่งน้ำภายนอก
- 6.2 พลังงานความร้อนจากเตาที่ต้องปล่อยออกสู่ชั้นบรรยากาศถูกนำกลับมาใช้ในเตาอบไล่ความชื้นกระเบื้อง เพื่อลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ และใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 6.3 โครงการ Biogas เป็นโครงการที่ได้รับเงินสนับสนุนจากรัฐบาล โดยการนำเศษขยะมูลฝอยในโรงงานมากำจัดด้วยกระบวนการหมักเพื่อให้ได้ก๊าซชีวภาพและนำมาใช้ในร้านค้าโรงอาหาร เป็นการนำขยะมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานนำขยะรีไซเคิล มาแลกเปลี่ยนของใช้ภายในครัวเรือนภายใต้โครงการ Green Land Recycle
- 6.4 การจัดการของเสียภายในโรงงาน มีการนำกากตะกอนจากระบบบำบัดน้ำเสียและผงดิน Reject มาเป็นส่วนผสมในการผลิตใหม่เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ
- 6.5 การจัดการฝุ่นที่เกิดจากการผลิต มีการปรับปรุงประสิทธิภาพระบบกำจัดฝุ่น โดยนำระบบอัตโนมัติเข้ามาช่วยควบคุมป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมภายนอก และฝุ่นจากการดักจับนี้ได้นำเข้าสู่กระบวนการผลิตใหม่ ทำให้ลดการใช้ทรัพยากร นอกจากนี้มีการตรวจวัดเพื่อเฝ้าระวังคุณภาพอากาศอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 6.6 โครงการ Smart Cooling เป็นโครงการลดอุณหภูมิในพื้นที่ทำงานโดยการระบายความร้อน ซึ่งนำอากาศใหม่มาหมุนเวียนโดยไม่ต้องติดตั้งเครื่องปรับอากาศ ทำให้สามารถช่วยลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกสู่ชั้นบรรยากาศ และลดการใช้พลังงานอีกด้วย
- 6.7 โครงการเครื่องหมายลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ หรือฉลากลดโลกร้อน คือ ฉลากที่แสดงว่ากระเบื้องคัมพาน่าได้ผ่านการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ และสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของผลิตภัณฑ์ได้ ซึ่งเป็นการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่การได้มาซึ่งวัตถุดิบ การขนส่ง การประกอบการผลิต การใช้งาน และการจัดการซากผลิตภัณฑ์หลังใช้

## 7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทเข้าร่วมการพัฒนาชุมชนและสังคม เพื่อให้เกิดความสัมพันธที่ดี และช่วยส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมให้ดีขึ้น ซึ่งโครงการที่เกิดขึ้นในปี 2559 ได้แก่

- 7.1 โครงการปันโอกาสวอดอนาคต เป็นโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์และสร้างภูมิทัศน์ใหม่ให้แก่วัดป่าแห่น จังหวัดสระบุรี และการสร้างสนามเด็กเล่นให้แก่ โรงเรียนวัดบางคาง จังหวัดปราจีนบุรี
- 7.2 โครงการ ECO for Life ซึ่งเป็นความร่วมมือ ระหว่างบริษัทในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค นิคมอุตสาหกรรมหนองแค และชุมชนรอบนิคมฯ นำขยะที่ไม่เป็นอันตรายจากภายในโรงงานมาสร้างมูลค่าเพิ่ม ประยุกต์เป็นของใช้ในครัวเรือน โดยโครงการนี้ได้รับรางวัลชมเชยจากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- 7.3 โครงการทัศนศึกษา ณ สวนมิ่งมงคล พร้อมทั้งต่อยอดโดยการให้นักเรียนเขียน mindmap เกี่ยวกับสิ่งที่ตัวเองสนใจจากในสวนมิ่งมงคล เพื่อให้เด็กเกิดความรู้และสามารถเชื่อมโยงความรู้ดังกล่าวเข้ากับสิ่งต่าง ๆ รอบตัวชีวิตประจำวันได้
- 7.4 โครงการคัดกรองสุขภาพโรคไม่ติดต่อของชุมชนโดยรอบนิคมอุตสาหกรรมหนองแค และเยี่ยมบ้านผู้สูงอายุ/ผู้พิการของชุมชนรอบข้าง เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพ และดูแลผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสรอบนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

- 7.5 โครงการกีฬาชุมชนสัมพันธ์เพื่อสุขภาพและความสามัคคี ณ ศูนย์สาธารณสุขเทศบาลตำบลหินกอง โดยจัดการแข่งขันเปิดร่วมกับตัวแทนของชุมชนเทศบาลตำบลหินกอง
- 7.6 โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้างให้แก่นักเรียน โดยการนำนักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ 6 ไปทัศนศึกษา ณ องค์การพิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งประเทศไทย เพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานให้นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก และต่อยอด โดยให้นักเรียนที่ได้ไปทัศนศึกษากลับมาเล่าประสบการณ์ให้แก่น้อง ๆ ในโรงเรียนที่ยังไม่ได้มีโอกาสเข้าร่วมโครงการรับทราบ
- 7.7 โครงการสนับสนุนน้ำเพื่อการเกษตรเพื่อให้เกษตรกรบริเวณใกล้เคียงนิคมอุตสาหกรรมหนองแคสามารถทำนาตามฤดูกาลจำนวนกว่า 300 ไร่ รวมถึงแปลงนาสาธิตปุ๋ยจากกากกาแฟ ให้แก่ชาวนา หมู่ 6 ตำบลโคกแย้ เพื่อเป็นแนวทางในการลดต้นทุนการทำนาและหันมาใช้ปุ๋ยอินทรีย์เพื่อสุขภาพที่ดีของผู้ผลิตและผู้บริโภค

นอกจากนี้บริษัทยังเข้าร่วมกิจกรรมชุมชนในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี เพื่อเสริมสร้างสัมพันธ์ที่ดีต่อชุมชนโดยรอบ เช่น บริจาคกระเบื้องให้โรงเรียน วัด และ ชุมชน จัดกิจกรรมวันเด็กร่วมกับองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ร่วมदानา ปลูกรั้ว กิจกรรมวันพ้อ 5 ธันวาคมหาราช นำสินค้า OTOP จำหน่ายในกิจกรรมตลาดนัดชุมชน สนับสนุนน้ำดื่มให้แก่กิจกรรมต่างๆ ของทางชุมชนรอบนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

#### 8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้สร้างนวัตกรรมโดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ เช่น

- 8.1 การติดตั้งระบบทำความเย็นแบบดูดซึม Absorption chiller ควบคู่กับการใช้ความร้อนจากเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Co - generation) เป็นการใช้พลังงานความร้อน ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยนำไปใช้กับ Absorption chiller เพื่อส่งความเย็นไปใช้ที่ระบบปรับอากาศในอาคารสำนักงาน
- 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 Floating, Solar Rooftop, Solar Street Light เป็นการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้า ในอาคารสำนักงาน, การผลิตน้ำประปา, การผลิต Mold และระบบไฟฟ้าแสงสว่างถนนสายหลัก ในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค
- 8.5 การลดการใช้ทรัพยากร Dry Process เป็นการเปลี่ยนกระบวนการผลิตผงดินจาก กระบวนการแบบเปียก เป็น กระบวนการแบบแห้ง ช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ และลดการใช้น้ำในกระบวนการผลิต



## กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม



โครงการทัศนศึกษาสวนมิ่งมงคล: เสริมสร้าง  
ความรู้เรื่องพืชสมุนไพร แปลงนาสาธิต เพื่อ  
ประยุกต์ใช้ในครัวเรือน

โครงการคัดกรองสุขภาพโรคไม่ติดต่อเยียมบ้าน  
ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ/ผู้ด้อยโอกาสชุมชนโดยรอบ  
นิคมอุตสาหกรรมหนองแค



โครงการปันฝันโอกาส: สร้างกุฏิพระ  
วัดป่าแห่น จังหวัดสระบุรี และสร้างสนาม  
เด็กเล่นโรงเรียนวัดบางคาง จังหวัดปราจีนบุรี

โครงการสนับสนุนน้ำเพื่อการเกษตร:  
สนับสนุนเกษตรกรรทำนาตามฤดูกาลจำนวน  
300 ไร่ รวมถึงแปลงนาสาธิตปุ๋ยอินทรีย์จาก  
กากกาแฟ



## การควบคุมภายใน

บริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกที่สร้างผลกำไรพร้อมกับการเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน อีกทั้งสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่กับการพัฒนาความรู้ ความสามารถสำหรับพนักงานทุกระดับ ให้สามารถบริหารจัดการในด้านเทคโนโลยี ระบบการจัดการเพื่อสามารถที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและบริการที่ดีเยี่ยม เพื่อตอบสนองต่อกลุ่มเป้าหมายของบริษัท การจะมุ่งสู่วิสัยทัศน์ได้นั้น บริษัทต้องมีระบบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานสากลทั้งการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทโดยอ้างอิงมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานดังนี้

- การกำกับดูแล อ้างอิง Organization for Economic Co-operation and Development (OECD)/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การบริหารความเสี่ยง อ้างอิง COSO Enterprise Risk Management/ISO 31000
- การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน อ้างอิงตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
- การควบคุมภายใน อ้างอิง COSO Internal Control Framework 2013/COBIT5

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายจัดการกำหนดให้การควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปตามกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organization of Trade Way Commission) โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และรายงานต่อฝ่ายจัดการ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีกรรมการตรวจสอบ 3 คนเข้าร่วมประชุมด้วย

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแบบประเมินทุกข้อโดยการซักถามข้อมูลจากคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายจัดการและผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในแล้วมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพต่อการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ตลอดจนดูแลรักษาทรัพย์สินและใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทปลูกฝังให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักเรื่องการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีจำนวนบุคลากรอย่างเพียงพอในการดำเนินการตามระบบดังกล่าว รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในสำหรับติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่กรรมการหรือฝ่ายจัดการนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว ทั้งนี้บริษัทไม่มีบริษัทย่อยอยู่ในการควบคุมดูแล

ฝ่ายจัดการในฐานะผู้กำกับดูแลต่อจากคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้มีการพัฒนาเครื่องมือต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เพื่อสร้างระบบงานเชิงป้องกันในการดำเนินธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ โดยเฉพาะปี 2559 ฝ่ายจัดการได้อนุมัติหลักการหรือเครื่องมือการกำกับดูแล/ควบคุมต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงดังนี้

### 1. Proactive Preventive System

บริษัทมีการขยายการลงทุนอย่างต่อเนื่อง ปัจจัยสำคัญที่ทำให้องค์กรบรรลุเป้าหมายและอยู่ได้อย่างยั่งยืน คือ พนักงานต้องมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณให้แก่พนักงาน บริษัทได้จัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัท “Proactive Preventive System” ซึ่งประกอบด้วย

- 1.1 แบบทดสอบ “Ethics e-Testing Phase II” เพื่อปลูกฝังให้ความรู้ สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้แก่พนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปีและสามารถนำเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันมาปฏิบัติและประยุกต์ใช้ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ให้เกิดผลได้จริง โดยในปี 2559 ที่จัดต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 2 ได้เพิ่มการทำแบบทดสอบออกเป็น 3 ระดับให้สอดคล้องกับบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับซึ่งพนักงานของบริษัททุกคนผ่านการทดสอบร้อยละ 100 นอกจากนี้มีการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน โดยนำข้อที่พนักงานตอบผิดเป็นจำนวนมาก มาวางแผนสื่อสารให้พนักงานเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง
  - 1.2 ผลักดันแนวทาง “ความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense)” ซึ่งเป็นแนวทางที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล บริษัทส่งเสริม ผลักดันให้ผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้างานในแต่ละบริษัท/หน่วยงาน (First Line) หน่วยงานสนับสนุน (Second Line) และหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Third Line) ประยุกต์ใช้แนวทางดังกล่าวในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตั้งแต่การประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม ติดตามและประเมินผล ซึ่งผู้ทำหน้าที่เป็น First Line ถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญที่สุดที่ทำให้แนวทางดังกล่าวประสบความสำเร็จและมีประสิทธิภาพ บริษัทเสริมสร้างความตระหนักรู้ในหลากหลายรูปแบบ เช่น ให้ First Line ลำดับสูงสุดของบริษัท/หน่วยงานเป็นผู้สื่อสารกับพนักงาน จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อนำแนวทางไปใช้ในการปฏิบัติจริง (Execution)
  - 1.3 การสื่อสาร “กรณีศึกษา เรื่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัท และจรรยาบรรณ” ให้พนักงานเกิดความตระหนักในการปฏิบัติงานและป้องกันการเกิดเหตุการณ์ซ้ำ
2. **การบูรณาการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance, Risk Management, Compliance and Internal Control: Integrated GRC)**  
บริษัทดำเนินการด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (GRC) มาแล้วระดับหนึ่ง และมีความพร้อมในการนำแนวทาง Integrated GRC จากเอสซีจีมาประยุกต์ใช้เพื่อยกระดับสู่มาตรฐานสากล Integrated GRC จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ลดความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง จนถึงการติดตามผล ในปี 2559 เอสซีจีได้กำหนดนิยาม SCG Integrated GRC เพื่อความชัดเจนและสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และประโยชน์ที่จะได้รับ พนักงานทุกคนสามารถกำกับดูแล ประเมินความเสี่ยง กำกับดูแลการปฏิบัติงาน และกำหนดการควบคุมที่จำเป็นในงานที่ตนรับผิดชอบได้
  3. **การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)**  
บริษัทมีคณะกรรมการพิจารณาความเกี่ยวข้องและสอดคล้องกับกฎหมายรับผิดชอบต่อในการพัฒนาระบบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ กำหนดการควบคุม ติดตามและนำไปปฏิบัติให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรมเพื่อบริหารจัดการไม่ให้เกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk) ในปี 2559 บริษัทนำแนวปฏิบัติระบบการบริหารงานด้านกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Management System) ของเอสซีจีซึ่งสอดคล้องตาม ISO19600 มาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและเกิดความยั่งยืน รวมถึงจัดให้มีการประเมินความสอดคล้องด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในส่วนของกฎหมายที่มีผลกระทบรุนแรงต่อธุรกิจหากบริษัทไม่ปฏิบัติตาม เพื่อลดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
  4. **การประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self Assessment)**  
คณะกรรมการตรวจสอบในฐานะผู้กำกับดูแลประสิทธิผลของการควบคุมภายในให้การสนับสนุนการประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self Assessment) เพื่อให้ธุรกิจเกิดแนวคิดในเชิงป้องกันความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการมาเป็นระยะเวลาหนึ่งแล้วและสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 ที่กล่าวถึงบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามแนวทาง Three Lines of Defense หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พิจารณาแนวทางปฏิบัติงาน การเป็นพี่เลี้ยงแก่หน่วยงานสนับสนุน (Second Line) และผู้ปฏิบัติงาน (First Line) ในการประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ การประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการแบ่งปันแนวปฏิบัติที่เกิดประสิทธิผล (success cases) ร่วมกันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ลดความซ้ำซ้อนในการสร้างระบบงานเชิงป้องกันให้แก่ผู้ปฏิบัติงานโดยสามารถตอบสนองได้ทันต่อความเสี่ยงของธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน

## 5. การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสาร

5.1 ปัจจุบันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถือเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจในยุค Industry 4.0 ที่ช่วยสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ (Digital Transformation and Digital Disruption) และถือเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์สำคัญของการดำเนินธุรกิจ

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทในปัจจุบันเป็นเทคโนโลยีระดับสูงและซับซ้อนจึงต้องมีคณะทำงาน IT Governance จากเอสซีจีทำหน้าที่กำกับดูแลการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เกิดประโยชน์และความปลอดภัยสูงสุดโดยตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่รวดเร็ว ความปลอดภัยของระบบเครือข่ายสารสนเทศ (Network) และการนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการ ในปี 2559 มีการทบทวนและปรับปรุง SCG e-Policy ให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล COBIT5 รวมทั้งให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนเพิ่มนโยบายให้ครอบคลุมเทคโนโลยีที่เอสซีจีและบริษัทในเครือเอสซีจีใช้งานอยู่ในปัจจุบันและที่มีแผนจะนำมาใช้เพื่อป้องกันพนักงานจากการใช้งานโดยผิดวัตถุประสงค์ ผิดกฎหมายภายใต้ประเทศที่ปฏิบัติงาน ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับระบบงานหรือเครือข่ายและการรักษาข้อมูลสำคัญให้มีความปลอดภัย โดยนโยบายดังกล่าวจัดทำจำแนกตามกลุ่มผู้ใช้งานเพื่อให้สะดวกต่อการนำไปใช้มากขึ้น

5.2 ปัจจุบันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ ทั้งการจัดเก็บข้อมูล การใช้งานอุปกรณ์ การติดต่อสื่อสารผ่านระบบเครือข่าย (Infrastructure and Network System) และเป็นหนึ่งเดียวกับวิธีการปฏิบัติงานประจำวัน บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศจึงได้นำแนวปฏิบัติเอสซีจีมาประยุกต์ใช้และเน้นการสื่อสารในเรื่อง Cyber Security Risk: Hack e-mail และ Information Security Risk: Data Leakage เพื่อสร้างความตระหนักรู้เรื่องความปลอดภัยด้าน IT ซึ่งถือเป็นสิ่งที่สำคัญสูงสุดในการรักษาข้อมูลความลับของบริษัท รวมทั้งมีการจัดสัมมนาให้ความรู้แก่พนักงานและการออกสื่อประชาสัมพันธ์ในหลากหลายรูปแบบ เช่น Video Clip, Info Graphic และ Poster เป็นต้น

## 6. การพัฒนาและส่งเสริมการใช้ระบบ Continuous Monitoring & Continuous Auditing ให้แก่ธุรกิจ

บริษัทมีการใช้งานระบบสารสนเทศที่หลากหลายเพื่อช่วยติดตามสัญญาณความผิดปกติได้รวดเร็วและทันเวลา หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำรายงานจากระบบ Continuous Monitoring & Continuous Auditing ให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อเป็นเครื่องมือวิเคราะห์ ติดตาม แก้ไขรายการผิดปกติ และกำหนดวิธีการป้องกันในปี 2559 มีการพัฒนาและขยายผลข้อมูลในรายงานให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้นโดยวิธีการวิเคราะห์ข้อมูลและแสดงผลแบบกราฟเพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถวิเคราะห์ผลได้ง่ายและรวดเร็วยิ่งขึ้น

## 7. ระบบการรับข้อร้องเรียน

บริษัทได้พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียนโดยเชื่อมต่อกับระบบ SCG Whistleblowing System มาจากเอสซีจี สำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างต่อเนื่องเพื่อแจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คู่มือจรรยาบรรณ การกำกับดูแล ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต โดยพนักงานสามารถแจ้งผ่าน Web Intranet และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งผ่านเว็บไซต์ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com) หรือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านทางอีเมล/จดหมาย บริษัทกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจนตั้งแต่การรวบรวมข้อเท็จจริงโดยทำเป็นความลับ การตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง การตั้งคณะกรรมการสอบสวน การพิจารณาอนุมัติการลงโทษ รวมไปถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลข้อร้องเรียนผ่านระบบได้ ซึ่งระบบดังกล่าวช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและพัฒนาอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น ระบบการรับข้อร้องเรียนของบริษัทได้รับการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการใช้งานของโปรแกรมจะใช้ Password 2 ชั้นและใช้ Server แยกเป็นอิสระจากการใช้งานอื่น ๆ เพื่อสะดวกต่อการรักษาความปลอดภัยและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลไปสู่บุคคลที่เกี่ยวข้อง

## การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และมีความเชี่ยวชาญเยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายในที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลทั้ง มาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบภายใน (The Institute of Internal Auditors :IIA) และมาตรฐานสากลด้านการตรวจสอบ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Systems Audit and Control Association : ISACA, Global Technology Audit Guide : GTAG) โดยมีกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งได้กำหนดภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนแนวทางการดำเนินงานการปฏิบัติงานตรวจสอบไว้ อย่างชัดเจนและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีให้เหมาะสมอยู่เสมอ

นอกจากแผนงานตรวจสอบที่พิจารณาตามความเสี่ยง (Risk Based Audit Planning) แล้ว หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ พัฒนางานตรวจสอบโดยเน้นการสร้างระบบงานเชิงป้องกันต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างและรักษามูลค่าให้แก่บริษัท นอกเหนือจากการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) และให้คำปรึกษา (Consulting Service) การดำเนินการที่สำคัญ ในปี 2559 สรุปได้ดังนี้

### **1. แผนงานระยะปานกลางของหน่วยงานตรวจสอบภายในปี 2560 – 2562**

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินงานตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน และพัฒนา การปฏิบัติงานเพื่อเสริมสร้างและรักษามูลค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปี 2559 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ นำองค์ประกอบที่สำคัญมาพิจารณาเพื่อกำหนดแผนงานระยะปานกลางของหน่วยงานตรวจสอบภายในปี 2560 – 2562 เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนทิศทางการกำกับดูแล กิจการ การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในในระดับสากล เป็นต้น ซึ่งแผนงาน ระยะปานกลางของหน่วยงานตรวจสอบภายในในปี 2560 – 2562 คือ Strengthen Sustainable Global IA Excellence as Trusted Advisor in Integrated GRC และกำหนดเป็น Action Plan เพื่อยกระดับการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ต่อไป

### **2. การพัฒนางานตรวจสอบให้เกิดมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง (High Value Services)**

#### **2.1 ผลักดันแนวทาง Three Lines of Defense**

สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) และผลักดันแนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดี ตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) โดยจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อสื่อสารให้ ผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจบทบาทของตนเองและนำไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน รวมทั้งประสานงาน กับ Second Line ได้แก่ หน่วยงานบัญชีและหน่วยงานบริหารความเสี่ยง เพื่อบูรณาการ (Integrated) การปฏิบัติงาน และแลกเปลี่ยนมุมมองในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังได้เพิ่มเติมเนื้อหาเกี่ยวกับบทบาท ของพนักงานในเรื่อง Three Lines of Defense ไว้ในแบบทดสอบ Ethics e-Testing เพื่อให้พนักงานเกิดความเข้าใจ มากยิ่งขึ้น

#### **2.2 ประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในตามแนวทาง COSO 2013**

ประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพการควบคุมภายใน (Internal Control Assessment) ของบริษัทให้สอดคล้อง ตาม COSO 2013 เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ทั้ง 3 ด้าน คือด้านการปฏิบัติงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ และสอดคล้องตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอในรายงานประจำปีและแบบฟอร์ม 56-1

#### **2.3 การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมสำหรับระบบงานใหม่ของบริษัท**

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมิน และให้คำแนะนำกับผู้ปฏิบัติงาน (First Line) และหน่วยงาน Second Line เพื่อให้ความเชื่อมั่นกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบว่าการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ยังมีการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำหรับระบบงานใหม่ ๆ ของบริษัท เมื่อพบว่าบริษัทมีจุดที่ต้อง ปรับปรุง ผู้ตรวจสอบจะให้ความรู้ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) และให้คำแนะนำเกี่ยวกับขั้นตอน ปฏิบัติงานที่ถูกต้องและการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานหลังจากให้คำปรึกษา นอกจากนี้ยังเน้นการตรวจสอบด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อลดความเสี่ยงด้าน Safety, Health and Environment ซึ่งเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

## 2.4 การตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการขยายการลงทุน มีการเปลี่ยนแปลงระบบงานที่มีลักษณะเฉพาะตัว จึงจำเป็นต้องนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ ๆ มาใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญ โดยมีตัวแทนจากหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมเป็นที่ปรึกษา ให้คำแนะนำในการกำหนดการควบคุมที่เหมาะสม ทดสอบระบบการควบคุม รวมทั้งภายหลังการติดตั้งระบบจะมีผู้ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit) ดำเนินการตรวจสอบอีกครั้งหนึ่ง และเพื่อลดความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในปี 2559 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการดังนี้

- จัดอบรมเรื่อง Cyber Security ให้แก่ผู้รับผิดชอบในแต่ละกลุ่มธุรกิจ
- ตรวจสอบเรื่อง IT Governance และกระบวนการจัดหาและพัฒนาระบบสารสนเทศ (System Development Life Cycle: SDLC) ของแต่ละกลุ่มธุรกิจเพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม

## 2.5 การต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมมาโดยตลอด นอกจากนี้ได้ทำการทบทวนและประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างเป็นทางการต่อบุคคลภายนอก และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบโดยให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และหน่วยงานตรวจสอบได้จัดทำ “คู่มือการตรวจสอบการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Audit Guideline)” เพื่อใช้เป็นแนวทางการตรวจสอบ ประเมินโอกาสที่จะเกิดคอร์รัปชัน ประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน สำหรับสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลให้แก่ฝ่ายจัดการ ทำให้บริษัทผ่านการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559

## 3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

3.1 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบฯ (Quality Assurance Review : QAR) ในปี 2559 ซึ่งเป็นการประเมินครั้งที่ 2 โดยคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (ผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม) อนุมัติให้ใช้วิธีการประเมินตนเองเพื่อวัดผลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล และการบรรลุแผนงานระยะปานกลางของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปี 2557 – 2559 ในการเป็น “Sustainable Global Internal Audit Excellence as a Trusted Advisor in GRC” โดยผลการประเมินเกินร้อยละ 80 ถือว่าผ่านเกณฑ์ที่กำหนด โดยจะนำผลการประเมินความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียมาพิจารณาปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้นต่อไป ซึ่งผลการประเมินได้มาจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด 7 กลุ่ม คือ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) ฝ่ายจัดการ
- 3) กรรมการผู้จัดการ
- 4) ผู้รับการตรวจสอบ
- 5) ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน
- 6) ผู้ตรวจสอบ
- 7) ผู้สอบบัญชีภายนอก

3.2 หน่วยงานตรวจสอบภายในกำหนดให้มีการประเมินผลความพึงพอใจจากผู้รับการตรวจสอบเพื่อให้การวัดผลการปฏิบัติงานมีความชัดเจนและมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับนโยบายและแผนงาน โดยกำหนดดัชนีชี้วัดความพึงพอใจงานให้มีความเชื่อมั่น (Key Performance Indicators: KPIs) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ของแต่ละโครงการตรวจสอบ ปี 2559 ได้รับความพึงพอใจร้อยละ 93 ซึ่งผลประเมินดังกล่าวได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกปีและใช้เป็นข้อมูลสำหรับปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อไป

#### 4. การพัฒนาผู้ตรวจสอบ

เพื่อพัฒนาความเป็นมืออาชีพและความรอบรู้ทางธุรกิจของผู้ตรวจสอบ หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการ ดังนี้

##### 4.1 การพัฒนาด้านวิชาชีพตรวจสอบ (Internal Audit Global Knowledge)

- ติดตามแนวปฏิบัติที่ดีด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในของสถาบันวิชาชีพชั้นนำทั้งในและต่างประเทศ เพื่อนำมาพัฒนาประยุกต์ใช้ในงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- สนับสนุนให้มีการพัฒนาและอบรมความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญทางวิชาชีพตรวจสอบภายใน และเพิ่มทักษะด้านอื่นที่จำเป็นต่อบริษัท
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในพัฒนาตนเองด้วยการสอบวุฒิบัตรทางวิชาชีพตรวจสอบหรือวิชาชีพอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ ในปี 2559 หน่วยงานตรวจสอบภายในบรรลุเป้าหมายการส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรทางวิชาชีพ (ร้อยละ 57 ของจำนวนผู้ตรวจสอบทั้งหมด) ซึ่งมากกว่าตัวชี้วัด (KPIs) ที่ได้กำหนดไว้คือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนผู้ตรวจสอบทั้งหมด

##### 4.2 การพัฒนาความรอบรู้ทางธุรกิจ (Business knowledge)

- พัฒนาความรู้ทางธุรกิจ (Business Acumen) ให้แก่ผู้ตรวจสอบ โดยเชิญตัวแทนของธุรกิจ และบุคคลภายนอกมาให้ความรู้ทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของธุรกิจ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบสามารถประเมินความเสี่ยงและให้คำปรึกษาที่ปฏิบัติได้จริง
- มีนโยบายสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน โดยโอนย้ายพนักงานที่มีความรู้ความสามารถจากหน่วยงานอื่นมาเป็นผู้ตรวจสอบและโอนย้ายออกเพื่อเพิ่มความรู้ด้านอื่น
- จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ในประเด็นที่น่าสนใจหรือสิ่งตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญภายในหน่วยงานตรวจสอบเป็นประจำ

##### 4.3 ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Knowledge)

- นำความรู้ทางด้านเทคโนโลยีมาใช้ในการตรวจสอบทั้งกระบวนการตรวจสอบการสร้างเครื่องมือเพื่อวิเคราะห์ข้อมูล ติดตามสัญญาณความผิดปกติ (Warning Signal/ Red Flag) ได้รวดเร็วยิ่งขึ้น รวมทั้งลดความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงานและการทุจริตให้แก่ธุรกิจ
- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบให้สามารถตรวจสอบและให้คำแนะนำในการกำกับดูแลงานตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศระดับมาตรฐานสากลได้ เช่น สนับสนุนให้ได้รับวุฒิบัตรผู้ประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบ ควบคุม และรับรองระบบการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (The Certified Information Systems Auditor: CISA)
- Implement IT Professional Group บน JIVE สำหรับกลุ่มคนที่ทำงานด้าน IT เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ปัญหาและวิธีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในด้าน IT & IT Security เพื่อลดความเสี่ยงและปัญหาที่อาจเกิดขึ้นซ้ำ รวมทั้งสื่อสารผลการตรวจที่เกิดจากการออกแบบหรือ Coding โปรแกรมที่ยังไม่ปลอดภัยเพียงพอ

##### 4.4 การพัฒนางาน Integrated Audit

หน่วยงานตรวจสอบภายในสนับสนุนการตรวจสอบในลักษณะ Integrated Audit อย่างต่อเนื่อง โดยการจัดทีมตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยผู้ตรวจสอบกลุ่มธุรกิจและผู้ตรวจสอบระบบงาน IT ดำเนินการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อเสนอแนะปรับปรุงกระบวนการทำงานและติดตามความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นโดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบ

##### 4.5 การพัฒนาด้าน Soft Side

จัดสัมมนาหลักสูตรด้าน Soft Side เพื่อพัฒนาแนวความคิด เปลี่ยนกรอบความเชื่อ ลดความกลัว และพัฒนาสู่แนวคิดใหม่ที่จะนำศักยภาพในตนเองออกมาใช้ได้อย่างสูงสุด นำไปสู่การวางแผนที่จะปรับปรุงตนเอง เพื่อให้ประสบความสำเร็จในชีวิตส่วนตัวและการทำงาน

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ยิ่งธุรกิจสามารถระบุความเสี่ยงได้ล่วงหน้ามากเท่าไร ยิ่งเป็นการช่วยลดผลกระทบและเปิดโอกาสในการแสวงหาการดำเนินธุรกิจได้มากขึ้น นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพถือเป็นส่วนประกอบสำคัญในการตัดสินใจลงทุน ซึ่งทั้งหมดที่กล่าวมานั้นจะนำไปสู่การสร้างนวัตกรรมและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อีกทั้งยังช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

### กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้พัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้ทันสมัยและเป็นไปตามมาตรฐานสากลมากยิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี มีการอบรม สื่อสารให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มตลอดห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain) และก่อให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture) อีกทั้งมีการกำหนดวัตถุประสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ให้ชัดเจนเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และนำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard แสดงความเสี่ยงสูง/ปานกลาง/ต่ำ พร้อมแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

### คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน สอดคล้องตามมาตรฐานสากล และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างอิสระ โดยให้ความสำคัญกับการนำไปปฏิบัติให้เห็นผลจริง และการติดตามผลโดยกำหนด Risk Warning Signal หรือ Red Flags เพื่อติดตามว่ามีความเสี่ยงเกินกว่าระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ สื่อสารและควบคุมให้บริษัทมีการกำหนดมาตรการในการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันกาล

### คณะกรรมการความเสี่ยง

บริษัทมีคณะกรรมการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ กำหนดโครงสร้าง กลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ควบคุมติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และที่สำคัญคือการผนวกการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานจนเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Awareness Culture) คณะกรรมการความเสี่ยงรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทมีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นผู้นำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ ติดตามแนวโน้มสถานการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ประเมินผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงดำเนินการหามาตรการลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

### หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมิน และให้คำแนะนำถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงตามกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งกระตุ้นให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นสากล สามารถบ่งชี้ถึงความเสี่ยงสำคัญ มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสม มีการกำหนดสัญญาณเตือนภัย (Risk Warning Signal) และสามารถจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ นอกจากนี้มีการสื่อสารความคิดเห็น ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบกลับมายังคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงและผู้ปฏิบัติงานเป็นประจำ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

## **กระบวนการบริหารความเสี่ยง**

บริษัทประยุกต์ใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี (SCG Risk Universe) ซึ่งครอบคลุมทุกความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน โดยจัดหมวดหมู่ให้สะดวกต่อการทำความเข้าใจและนำไปปฏิบัติ ซึ่งแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 8 ประเภท ได้แก่ (1) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ (3) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา (4) ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง (5) ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต (6) ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน (7) ความเสี่ยงด้านการเงิน (8) ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทได้นำ 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 และรายงานให้คณะกรรมการความเสี่ยงทราบจนกว่าความเสี่ยงจะอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

## **การสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture)**

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง นอกเหนือจากการมีเครื่องมือและมาตรฐานในการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพราะหากทุกคนในองค์กรเข้าใจกรอบการบริหารความเสี่ยงไม่ตรงกัน หรือเข้าใจระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทไม่ตรงกัน หรือมีกรอบความคิดที่ไม่สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการตัดสินใจ ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้

- รับการสื่อสารจากผู้บริหารว่าบริหารความเสี่ยงเป็นสิ่งสำคัญ (Tone at the Top) และผู้บริหารเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยง (Role Model)
- พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้สามารถสร้างมูลค่าให้แก่บริษัทได้ โดยกำหนดให้มีการติดตามความคืบหน้าและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้ดียิ่งขึ้น
- สร้างวิธีการนำไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติโดยกำหนดให้มีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นผู้ดูแลงานบริหารความเสี่ยง มีการใช้ภาษาความเสี่ยงที่ตรงกัน (Common Language) มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk appetite) และมีระบบการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบเดียวกัน
- กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบความเสี่ยงแต่ละเรื่อง (Accountability)
- สร้างข้อตกลงร่วมกันระหว่างผู้เกี่ยวข้องหลักผ่านการประชุม/สัมมนา/ขอความเห็นเป็นระยะ ๆ
- มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการขออนุมัติโครงการลงทุน การทำแผนธุรกิจประจำปี และการทำแผนกลยุทธ์ในระยะปานกลาง-ยาว
- กำหนดให้มีวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุมหลัก ๆ ของบริษัท
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในหลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน

## **ความเสี่ยงหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้**

### **1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม**

บริษัทประกอบกิจการอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีการใช้เครื่องจักรและสารเคมีต่าง ๆ จึงต้องตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานและคู่ธุรกิจอย่างยิ่งซึ่งบริษัทเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้แก่พนักงานและคู่ธุรกิจ (Think Safe Work Safe) อีกทั้งมีการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ มีการตรวจประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program : SPAP) และการตรวจประเมินระบบการจัดการและผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Performance Assessment Program : EPAP) จากสำนักงานพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีเป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งการตรวจประเมินการรักษาความปลอดภัยของคู่ธุรกิจตามระบบการรับรองความปลอดภัยคู่ธุรกิจของเอสซีจี (SCG Contractor Safety Certification System Program : SCS) ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในเรื่องนี้ในระดับต่ำ

## 2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับครอบคลุมความเสี่ยงที่จะไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบภายนอกและภายใน เช่น กฎหมาย นโยบายรัฐบาล การทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณบริษัท และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชื่อเสียงและภาวะผูกพันกับบุคคลภายนอก โดยกฎหมาย นโยบายรัฐบาลนั้นมีโอกาสเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วนอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท การลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้ บริษัทมีคณะกรรมการกัลนกรองกฎหมายและคณะทำงานย่อยในด้านต่างๆ เพื่อติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบจากการออกกฎหมายใหม่ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อการป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง

บริษัทได้พัฒนากรอบการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Framework) อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลและบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการปฏิบัติตลอดจนถึงกระบวนการติดตามตามบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) เพื่อให้สอดคล้องกับ Risk Appetite “Zero breaches of any laws/pacts”

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยตลอดปี 2559 บริษัทมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ เช่น การจัดทำแบบทดสอบ “Ethics e-Testing Phase II” ในเรื่องอุดมการณ์ 4 คุ่มีจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และจัดให้มีการประเมินตนเองตามแบบประเมินการปฏิบัติงาน Anti-Corruption Compliance เพื่อสร้างความตระหนัก (Awareness) ให้ความรู้ และป้องกันในเรื่องการคอร์รัปชัน

## 3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีการประสานงานกับหน่วยงาน Corporate Technology Office ของเอสซีจีในการดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด เพื่อป้องกันการละเมิดและการถูกละเมิด

## 4. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง

ภัยพิบัติทางธรรมชาติมีโอกาสเกิดและมีแนวโน้มทวีความรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวมสร้างความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สิน และอาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานและการดำเนินธุรกิจได้ บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมก่อนเกิดภัยพิบัติ โดยมีการติดตามและเฝ้าระวังการเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติจากแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้จากภาครัฐ และองค์กรต่าง ๆ โดยมีหน่วยงาน Corporate Business Continuity Management (BCM) ของเอสซีจี และ BCM ของกลุ่มธุรกิจทำหน้าที่ในการติดตามและประมวลผล สื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์และแจ้งเตือนไปยังพนักงานและบริษัทที่อาจจะได้รับผลกระทบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)

## 5. ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต

ในปี 2559 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต ทั้งด้านวัตถุดิบ และแรงงานอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทได้บริหารจัดการ เรื่องการจัดหาแหล่งวัตถุดิบทดแทนไปพร้อม ๆ กับการปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับแหล่งวัตถุดิบ ในเรื่องของแรงงานบริษัทมีผู้รับเหมาหลายรายและมีความสามารถในการจัดหาแรงงานให้แก่บริษัทโดยไม่มีปัญหาการขาดแคลนแรงงาน สำหรับเรื่องพลังงานซึ่งค่อนข้างมีความผันผวนเรื่องราคา บริษัทได้จัดทำและดำเนินการตามแผนงานเพื่อลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังคงดำเนินการตามแผนงานเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตอย่างสม่ำเสมอ

## 6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

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

## 7. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

### 7.1 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ

### 7.2 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ รวมทั้งบริษัทได้ทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้า ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้เหล่านี้

## 8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง ซึ่งมีการแข่งขันในอุตสาหกรรมสูง รวมทั้งมีผู้นำเข้ากระเบื้องเพื่อให้เกิดความหลากหลายของสินค้าและราคา ประกอบกับการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกส่งผลกระทบต่ออัตราการเติบโตของประเทศในอาเซียน รวมถึงประเทศไทยชะลอตัวอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ส่งผลให้ในปี 2559 ลูกค้ามีความต้องการสินค้าลดลง นอกจากนี้อัตราการแข่งขันในตลาดมีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว จึงมุ่งสร้างนวัตกรรม เน้นการค้นคว้า วิจัย พัฒนาการใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ ในการพัฒนาสินค้า/ออกแบบสินค้าใหม่ และพัฒนาการให้บริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูง (High Value Added) ให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้ามากที่สุด พร้อมปรับปรุงการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ต้นทุนการผลิตที่สามารถแข่งขันได้และสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งเพื่อบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

## รายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/12 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2551 จึงได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติหลักการการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไป 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	รายได้ขายสินค้า	รายได้อื่น	ซื้อสินค้า	ค่าใช้จ่ายอื่น
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด		28		11,983
บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	บริษัทใหญ่		4,595		4,819
บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	บริษัทย่อยของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	377,769	157	10,284	11,523
บริษัทเจมาโก จำกัด	"	53,066	1		6,848
Mariwasa-Siam Ceramic Inc	"	9,848			
บริษัทเอสซีจี เซอร์วิซิ่ง จำกัด	"	7,912			413
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ ผลิตภัณฑ์ก่อสร้ง จำกัด	"	326	2,319		655
บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้ง จำกัด	"	160			46
บริษัทเอสซีจีเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด	"	81	12		
บริษัทกระเบื้องกระดาดไทย จำกัด	"		7,143		
บริษัทสระบุรีรีล จำกัด	"		2,043		
บริษัทเดอะสยามเซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	"		1,469	147,564	3,729
บริษัทกระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	"		1,210		
บริษัทคลอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด(มหาชน)	"		1,108		
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	"		1,041		6
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้ง จำกัด	"		722		
บริษัทโลสุโก้ เซรามิค จำกัด	"		329		2
บริษัทเอสซีจี แกลนดีส์เคป จำกัด	"		40		
บริษัทกระเบื้องหลังคาซีแพค จำกัด	"		17		
บริษัทกลุ่มสยามบรรจภัณฑ์ จำกัด	"			31,162	
บริษัทสยามมอริตาร์ จำกัด	"			1,517	
บริษัทไอทีวัน จำกัด	"				5,452
บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	"				605
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	"				264
บริษัทเอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเซส จำกัด	"				72
บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	"				32
บริษัทเอสซีจีแอดแคว้นดิง เซอร์วิสเซส จำกัด	"				22
บริษัทเอสซีจี สกิลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	"				13
บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด(มหาชน)	บริษัทร่วมของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	221,438			6
มูลนิธิเอสซีจี	บริษัทอื่นที่บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย ถือหุ้นมากกว่า 10%		8		
		670,600	22,242	190,527	46,490

## 2. สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

หน่วย(พันบาท)

ชื่อกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้อื่น	เจ้าหนี้การค้า	เจ้าหนี้อื่น
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด		28		625
บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	บริษัทใหญ่		3,569		183
บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	บริษัทย่อยของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	32,051	39		455
บริษัทเจมาโก จำกัด	"	4,390			606
Mariwasa-Siam Ceramic Inc	"	1,962			
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	"	349			700
บริษัทกระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	"		289		
บริษัทสระบุรีรีลตี้ จำกัด	"		249		
บริษัทเดอะสยามเซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	"		221	7,446	276
บริษัทกลุ่มสยามบรรจภัณฑ์ จำกัด	"		167	5,002	
บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	"		114		
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	"		28		
บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	"		22		49
บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด	"		8		
บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด	"		6		
บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด(มหาชน)	"		3		
บริษัทเอสซีจี เทกซ์ทิล จำกัด	"		2		
บริษัทไอทีวัน จำกัด	"				343
บริษัทเอสซีไอ อีโค่ เซอร์วิส จำกัด	"				27
บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วมของบมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	23,513			1
		62,265	4,745	12,448	3,265

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ประจำปี 2559

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



นายจรเดช แสงสุพรรณ  
ประธานกรรมการ



นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ  
กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการเป็น Strategic and Monitoring Audit Committee เพื่อสอบทานการกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดและดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน การจะดำเนินการดังกล่าวได้นั้นฝ่ายจัดการและพนักงานต้องมีคุณธรรม จรรยาบรรณ เข้าใจบทบาทอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเองตามหลักการ Three Lines of Defense และปฏิบัติงานภายใต้การบูรณาการทั้งการกำกับดูแล การต่อต้านคอร์รัปชัน การบริหารความเสี่ยง การกำกับการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance Risk Compliance and Control: Integrated GRC)

คณะกรรมการตรวจสอบมีมติอนุมัติให้หน่วยงานตรวจสอบภายในประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในด้วยตนเอง (Quality Assurance Review - Internal Assessment) เพื่อวัดการบรรลุเป้าหมายตามแผนงานระยะปานกลางปี 2557-2559 ในการเป็น Sustainable Global IA Excellence as a Trusted Advisor in Governance Risk and Control (GRC) โดยใช้แนวทางของ The Institute of Internal Auditor (IIA) ซึ่งเป็นสถาบันที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลด้านการตรวจสอบภายใน ผลการประเมินสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนด คือร้อยละ 80 นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนงานระยะปานกลางปี 2560-2562 ในการเป็น Strengthen Sustainable Global IA Excellence as a Trusted Advisor in Integrated GRC

ปี 2559 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบโดยรวมและประเมินตนเอง ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์เป็นที่พึงพอใจมากใกล้เคียงกับปีก่อน หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ ความพร้อมของกรรมการตรวจสอบ การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2559 ดังนี้

- 1. การสอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2559 ของบริษัทซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standards -TFRS) ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (International Financial Reporting Standards-IFRS) โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญรายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ ผู้ดูแลงานตรวจสอบและผู้ดูแลงานนโยบายและมาตรฐานบัญชีจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงินจึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้วซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters: KAM) รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งในปี 2559 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย นอกจากนี้เพื่อความมั่นใจในเรื่องการไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้มีมติให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วย ซึ่งในปี 2559 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัท เชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

2. **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด
3. **การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี** บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยอ้างอิงตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน ได้แก่ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่ากรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) พนักงานประมาณ 820 คน ผ่านการทดสอบ Ethics e-Testing Phase II (ร้อยละ 100) ซึ่งดำเนินการต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 มีการนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติใช้อย่างจริงจัง ส่งผลให้บริษัทผ่านการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และขยายผลไปสู่คู่ธุรกิจโดยจัดทำจรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) เพื่อให้คู่ธุรกิจใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ซึ่งคู่ธุรกิจได้ลงนามเพื่อดำเนินธุรกิจตามจรรยาบรรณคู่ธุรกิจแล้วประมาณ 250 ราย
4. **การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะจัดการความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบ คณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย ประยุกต์กรอบการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี แผนการจัดการความเสี่ยง การทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงรายไตรมาสในรูปแบบ Risk Dashboard ปี 2559 บริษัทให้ความสำคัญกับ Emerging Risk และ Strategic Risk เป็นต้น ซึ่งเป็นการพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นในอนาคต คณะจัดการความเสี่ยงได้เตรียมมาตรการรองรับโดยกำหนดแผนงานระยะปานกลาง แผนงานประจำปี และการพิจารณาความเสี่ยงสำหรับโครงการลงทุน

5. **การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)** บริษัทได้พัฒนาระบบการจัดการด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Management System) ซึ่งสอดคล้องตามมาตรฐาน ISO 19600 และนำไปประยุกต์ใช้ให้เหมาะสม โดยบูรณาการกับระบบบริหารงานต่าง ๆ นอกจากนี้ คณะจัดการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจีได้พิจารณาให้จัดทำแนวปฏิบัติระบบการบริหารงานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อลดความเสี่ยงด้าน Compliance ที่มีนัยสำคัญ 3 เรื่อง ได้แก่ การต่อต้านคอร์รัปชัน การแข่งขันทางการค้า (Anti-Trust) และการกระทำที่ไม่เป็นธรรมต่อการซื้อขายหลักทรัพย์ (Market Miss Conduct)
6. **การสอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายเดือนและรายไตรมาส รวมถึงการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) พบว่ามีความเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าจากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทซึ่งเป็นภารกิจหนึ่งที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยในปี 2559 ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างความรู้เพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาระบบเชิงป้องกัน (Proactive Preventive System) ซึ่งประกอบด้วย Ethics e-Testing Phase II แนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวทางป้องกัน 3 ระดับ (Three Lines of Defense) และกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัทและจรรยาบรรณ นอกจากนี้ได้นำเครื่องมือแบบประเมินตนเอง (Control Self Assessment: CSA) ไปประยุกต์ปรับใช้ให้เหมาะสม หน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับผู้ปฏิบัติงาน (First Line) ในการพัฒนารายงาน Continuous Monitoring & Continuous Auditing เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ธุรกิจใช้กำกับดูแลงานในความรับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบสามารถใช้ในการตรวจสอบ มีการจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการให้แก่หน่วยต่าง ๆ โดยนำประเด็นสำคัญที่ตรวจพบมาเป็นกรณีศึกษาเพื่อเสริมสร้างให้ผู้รับผิดชอบทุกระดับเกิดความเข้าใจร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง ผลกระทบและการควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละขั้นตอนปฏิบัติงาน
7. **การตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน ในปี 2559 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ผลักดันแนวทาง Three Lines of Defense เน้นการปฏิบัติต่อเนื่องจากปีก่อน เช่น การให้ First Line ลำดับสูงสุดของหน่วยงานมีบทบาทสำคัญและเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) ให้กับพนักงาน สื่อสารและให้คำแนะนำกับผู้ใต้บังคับบัญชาเพื่อร่วมกันประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม และติดตามผลการปฏิบัติงาน ฯลฯ ทั้งระบบงานเดิม ระบบงานใหม่ ธุรกิจใหม่ หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการให้ตัวแทน IT ของบริษัทเพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานสากล ความเสี่ยง การควบคุมภายใน และผลการตรวจสอบด้าน IT และตรวจสอบในเรื่องที่มีความเสี่ยงเพิ่มขึ้น เช่น Cyber Security Risk: Hack e-mail และ Information Security Risk: Data Leakage เป็นต้น

8. การสอบทานการตรวจสอบการทุจริต บริษัทพัฒนาระบบรับซื้ออสังหาริมทรัพย์และจำนองของบุคคลภายนอก นอกเหนือจากการรับซื้ออสังหาริมทรัพย์ในของพนักงาน โดยสามารถร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ [www.campanatiles.com](http://www.campanatiles.com) เพิ่มเติมจากการรับซื้ออสังหาริมทรัพย์ผ่านทางโทรศัพท์ จดหมาย อีเมลถึงกรรมการบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบ หน่วยงานเลขานุการบริษัท ซึ่งในปี 2559 ไม่มีข้อร้องเรียน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางซึ่งป้องกันการทุจริตที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบต่าง ๆ การตรวจสอบการทุจริตตามมาตรฐานการประเมินความเสี่ยง และระเบียบการสอบสวนให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
9. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2560 บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ได้รับการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี เนื่องจากผลประโยชน์การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ มีทักษะความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบและให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจนอกเหนือจากการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและมีมติเห็นชอบให้เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนายไวยโรจน์ จินดามณีพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3565 หรือ นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4068 หรือ นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8179 แห่งบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายชีระพงษ์ กัมพลพันธ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

### ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2559 เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีอัตราการเติบโตลดลงจากสภาวะเศรษฐกิจโลก การส่งออกชะลอตัว หนี้สินภาคครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูงต่อเนื่อง ตลอดจนราคาพืชผลเกษตรตกต่ำ ส่งผลให้การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของครัวเรือนชะลอตัวลง ความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศลดลงจากปีก่อนประมาณร้อยละ 6 และภาวะการแข่งขันของตลาดภายในประเทศรุนแรงมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากผู้ผลิตในประเทศและจากสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามแผนงาน โดยการพัฒนาและจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีลวดลายสวยงามจากการใช้เทคนิคการพิมพ์ลายแบบดิจิทัล รวมถึงพัฒนาสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่ สินค้ากระเบื้องเซรามิกเคลือบแบบผิวขัดมัน ส่งผลให้สามารถรักษาส่วนแบ่งตลาด และควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายได้ตามแผนงาน

ในปี 2559 ตลาดนิคมอุตสาหกรรมมีการชะลอตัวของนักลงทุนจากการเปิดตัวโครงการใหม่ลดลง ส่งผลให้บริษัทมียอดขายลดลงจากปีก่อน บริษัทได้ดำเนินการโครงการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคต่อเนื่องและขยายพื้นที่นิคมอุตสาหกรรม เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลด้านความปลอดภัยและการรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนโดยรอบ เพื่อการพัฒนาและอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

ในปี 2559 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม จำนวน 10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนจากรายได้จากการขายร้อยละ 0.4

### ด้านผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก 2,254 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 202 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากความต้องการของตลาดในประเทศลดลง ต้นทุนขายลดลง 134 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากปริมาณขายและต้นทุนด้านพลังงานลดลง ทั้งจากราคาพลังงานที่ปรับตัวลดลงและอัตราการใช้พลังงานในการผลิตลดลงจากการดำเนินการตามแผนงานด้านการประหยัดพลังงาน ทั้งนี้บริษัทไม่มีรายได้จากการขายที่ดิน ซึ่งลดลงจากปีก่อน 28 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2558 บริษัทมีรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 5 ล้านบาท การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 107 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น 16 ล้านบาท สุทธิเป็นรายได้ 85 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 23 ล้านบาทจากค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายลดลง ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 19 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานลดลง 13 ล้านบาท ต้นทุนด้านการเงินเพิ่มขึ้น 0.3 ล้านบาท จากดอกเบี้ยหนี้สินเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เนื่องจากครบกำหนดชำระหนี้ตามสัญญา ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2559 เท่ากับ 199 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2558 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 285 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 86 ล้านบาท หรือร้อยละ 30 กำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับปี 2559 เท่ากับ 0.12 บาท เมื่อเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีกำไรสุทธิต่อหุ้นอยู่ที่ 0.17 บาท ลดลงจำนวน 0.05 บาทหรือคิดเป็นร้อยละ 30

จากรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการทำกำไรลดลง โดยมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิร้อยละ 8.82 ลดลงจากปี 2558 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อขายสุทธิร้อยละ 11.46 ขณะที่อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 5.84 ลดลงจากปี 2558 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 8.64

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์มูลค่า 3,787 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 29 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 235 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 17 ล้านบาท สำหรับลูกหนี้เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว มีจำนวน 0.7 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5 ล้านบาท สินค้าคงเหลือจำนวน 425 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 21 ล้านบาทจากสินค้าสำเร็จรูปเพิ่มขึ้น 33 ล้านบาท ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายจำนวน 659 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 50 ล้านบาท จากการซื้อที่ดินเพิ่มระหว่างปี อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 325 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 25 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 1,985 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 101 ล้านบาทจากค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานจำนวน 12 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 13 ล้านบาทจากค่าเสื่อมราคาประจำปี และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 64 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 19 ล้านบาท

ในปี 2559 นี้ บริษัทมีอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานลดลงจากปีก่อน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ลดลงเป็นร้อยละ 5.2 เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 7.6 อัตราการหมุนของสินทรัพย์ลดลงเล็กน้อยเป็น 0.6 เท่า เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ 0.7 เท่า เนื่องจากรายได้ที่ลดลง

## หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินมูลค่า 354 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 92 ล้านบาทจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 70 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจากปีก่อน 27 ล้านบาท เนื่องจากการผลิตลดลงตามสถานการณ์ตลาดที่เติบโตลดลง และต้นทุนการผลิตลดลง ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 2 ล้านบาท ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท

บริษัทมีอัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินใกล้เคียงกับปีก่อน โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ 0.1 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยลดลงเป็น 713.7 เท่า เมื่อเทียบกับปีก่อนที่ 911.4 เท่า เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยในปีเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

### .....

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 3,432 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 62 ล้านบาทจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 199 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ใน เดือนเมษายน 2559 ประมาณ 136 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 และการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย 10 ล้านบาท หรือร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 38 ซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็น ทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจำนวนนี้ จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิ 199 ล้านบาท และมีกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1,023 ล้านบาท จึงพิจารณา จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 72 ของ กำไรสุทธิหลังจากหักสำรองตามกฎหมาย ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบาย พิจารณาการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมาย และขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไข และ ข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต

อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิปี 2559 อยู่ที่ร้อยละ 68.3 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 47.7

### .....

#### ด้านสภาพคล่อง

ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 32 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดในปี 2559 ดังนี้ เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 398 ล้านบาท นำไปใช้ใน กิจกรรมลงทุน 159 ล้านบาท เป็นส่วนของการลงทุนในที่ดินอาคารอุปกรณ์ สำหรับโครงการเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต และการลดการใช้พลังงานในการผลิต และการซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 206 ล้านบาท จากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 136 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 70 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับปี 2559 อยู่ที่ 5.3 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ 3.6 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วสำหรับปี 2559 อยู่ที่ 0.9 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ 0.7 เท่า บริษัทมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้น จากการเงินสดสุทธิจากกิจกรรม ดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้สินเป็นอย่างดี นอกจากนี้บริษัทยังมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารใน ประเทศที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 550 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอต่อการใช้หมุนเวียนในการดำเนินงาน รวมถึงเพียงพอ ต่อการบริหารจัดการภาระผูกพัน และทั้งในส่วนของการเปิดแล้วแต่ยังไม่เข้าเงื่อนไขการเป็นหนี้สิน ภาระผูกพัน ตามสัญญาเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและเครื่องจักร และสัญญาเช่าอาคารและรถยนต์ต่าง ๆ

สำหรับการบริหารลูกหนี้การค้า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการให้สินเชื่อและการติดตามการชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2559 บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 10.5 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ 10.2 เท่า และมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงเล็กน้อยอยู่ที่ 34 วัน จากปีก่อนอยู่ที่ 35 วัน โดยมีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระลดลงจากปีก่อน

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลืออยู่ที่ 5.0 เท่า และระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 72 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี 2559 เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2558 โดยบริษัทได้ดำเนินการตามแผนงานการควบคุมสินค้าคงเหลืออย่างต่อเนื่อง

อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ 11.2 เท่า และระยะเวลาชำระหนี้ 32 วัน ใกล้เคียงกับปีก่อน โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการชำระหนี้ตรงตามกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมกับเจ้าหนี้อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ สำหรับ Cash Cycle ในปี 2559 อยู่ที่ 74 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ 68 วัน จากระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้น

---

### **ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต**

สำหรับปี 2560 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศยังคงชะลอตัว กำลังซื้อโดยเฉพาะตลาดอสังหาริมทรัพย์คาดว่าจะเติบโตขึ้นไม่มากนัก ซึ่งส่งผลกระทบต่อสถานการณ์แข่งขันสินค้ากระเป๋าสานเชรามิก โดยบริษัทจะติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจด้วยความระมัดระวังและเหมาะสมเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะบริหารงานด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทจะยังคงให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม การลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลดต้นทุนจากการใช้พลังงาน การพัฒนาที่ดินและระบบสาธารณูปโภคสำหรับธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อความเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุ 3 และ 7 ของงบการเงิน	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องดังกล่าว เนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นยอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญ ตลาดของบริษัทส่วนใหญ่เป็นตลาดภายในประเทศ ซึ่งมีการแข่งขันของตลาดสูง ดังนั้นราคาขายจึงขึ้นอยู่กับสถานการณ์แข่งขันของตลาด และมีสินค้าสำเร็จรูปคงเหลือบางรายการที่ไม่เคลื่อนไหวนาน อาจไม่สามารถขายได้ในราคาที่คาดไว้ นโยบายบัญชีของบริษัทมีการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ และพิจารณาประมาณการการลดมูลค่าลงของสินค้าคงเหลือ การประมาณการดังกล่าวต้องใช้วิจารณญาณอย่างมากของผู้บริหาร	การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการสอบถามผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ได้มาซึ่งนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการตั้งประมาณการการลดมูลค่าลงของสินค้าคงเหลือ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าว และสุ่มทดสอบการตั้งประมาณการการลดมูลค่าลงของสินค้าคงเหลือว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้วิธีการของข้าพเจ้ารวมถึงการทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งนำมาจากราคาขายหักค่าใช้จ่ายในการขาย

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้น และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

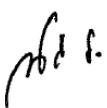
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความเสี่ยงที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(พรทิพย์ ริมดุสิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5565

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

10 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2559	2558
(บาท)			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	47,368,050	14,904,979
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 6	235,089,723	252,571,067
สินค้าคงเหลือ	7	425,355,316	403,996,681
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	8	659,017,623	609,057,877
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		349,649	331,232
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,367,180,361</b>	<b>1,280,861,836</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	16,605,300	16,605,300
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	325,331,473	300,126,754
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	1,984,840,444	2,085,762,647
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	12	11,946,916	24,878,705
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	63,718,022	82,485,974
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		17,043,839	25,220,579
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,419,485,994</b>	<b>2,535,079,959</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>3,786,666,355</b>	<b>3,815,941,795</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ

2559

2558

(บาท)

หนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

-

70,000,000

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

4, 14

239,116,191

266,145,779

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

-

50,696

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย

6,116,957

7,768,868

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

15,087,546

14,031,022

รวมหนี้สินหมุนเวียน

260,320,694

357,996,365

หนี้สินไม่หมุนเวียน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

15

85,268,719

78,760,417

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

8,897,458

9,498,740

รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน

94,166,177

88,259,157

รวมหนี้สิน

354,486,871

446,255,522

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2559	2558
		(บาท)	
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนเรือนหุ้น	16		
ทุนจดทะเบียน			
- หุ้นสามัญ		1,816,098,502	1,816,098,502
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
- หุ้นสามัญ		1,697,621,233	1,697,621,233
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	17	633,593,746	633,593,746
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	77,565,000	67,625,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,023,399,505	970,846,294
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,432,179,484</b>	<b>3,369,686,273</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,786,666,355</b>	<b>3,815,941,795</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	หมายเหตุ	2559	2558
		(บาท)	
รายได้จากการขายสินค้า	4	2,254,441,523	2,455,967,229
รายได้จากการขายที่ดิน	4	-	28,489,375
ต้นทุนจากการขายสินค้า	4, 7	(1,540,619,925)	(1,674,793,351)
ต้นทุนจากการขายที่ดิน		-	(14,964,308)
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>713,821,598</b>	<b>794,698,945</b>
รายได้อื่น	4	97,680,293	91,696,484
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่าย</b>		<b>811,501,891</b>	<b>886,395,429</b>
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4, 19	(249,917,984)	(272,428,212)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 20	(303,947,433)	(323,039,680)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น		-	(16,426,992)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	-	(5,426,200)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	-	106,678,902
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	12	(10,743,547)	(23,777,735)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>(564,608,964)</b>	<b>(534,419,917)</b>
<b>กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>246,892,927</b>	<b>351,975,512</b>
ต้นทุนทางการเงิน		(600,872)	(279,842)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>246,292,055</b>	<b>351,695,670</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(47,518,750)	(67,039,479)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>198,773,305</b>	<b>284,656,191</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	23	<b>0.12</b>	<b>0.17</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	หมายเหตุ	2559	2558
		(บาท)	
กำไรสำหรับปี		198,773,305	284,656,191
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	15	(588,285)	5,638,706
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	13	117,657	(1,127,741)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		<u>(470,628)</u>	<u>4,510,965</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		<u><u>198,302,677</u></u>	<u><u>289,167,156</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		1,697,621,233	633,593,746	53,385,000	831,728,604	3,216,328,583
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	24	-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	284,656,191	284,656,191
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	4,510,965	4,510,965
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	289,167,156	289,167,156
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	17	-	-	14,240,000	(14,240,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		1,697,621,233	633,593,746	67,625,000	970,846,294	3,369,686,273

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,697,621,233	633,593,746	67,625,000	970,846,294	3,369,686,273
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	24	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(135,809,466)	(135,809,466)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	198,773,305	198,773,305
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(470,628)	(470,628)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	198,302,677	198,302,677
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	17	-	9,940,000	(9,940,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,697,621,233	633,593,746	77,565,000	1,023,399,505	3,432,179,484

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	2559	2558
	(บาท)	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไรสำหรับปี	198,773,305	284,656,191
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	231,933,035	231,151,308
กลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าและเคลื่อนไหวซ้ำของสินค้าคงเหลือ	(16,120,695)	(4,382,151)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	16,426,992
ต้นทุนทางการเงิน	600,872	279,842
ผลขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(32,864)	471,507
ผลขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	1,135,438	(400,994)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	5,426,200
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(106,678,902)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	8,493,917	8,281,185
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	47,518,750	67,039,479
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และ หนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>472,301,758</b>	<b>502,270,657</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	17,508,278	16,099,609
สินค้าคงเหลือ	(5,237,940)	45,258,735
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	(49,959,746)	(231,101,714)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(18,417)	232,865
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8,177,337	436,317
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น - สุทธิ</b>	<b>(29,530,488)</b>	<b>(169,074,188)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	2559	2558
	(บาท)	
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(12,416,301)	(75,407,798)
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	(2,573,900)	(1,262,390)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,056,524	2,023,666
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(601,282)	(3,792,240)
<b>หนี้สินดำเนินงานลดลง - สุทธิ</b>	<b>(14,534,959)</b>	<b>(78,438,762)</b>
<b>เงินสดรับจากการดำเนินงาน</b>	<b>428,236,311</b>	<b>254,757,707</b>
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(1,895,354)	(2,120,738)
จ่ายภาษีเงินได้	(28,389,697)	(45,107,638)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>397,951,260</b>	<b>207,529,331</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(133,400,758)	(209,481,748)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		
และสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	1,052,808	401,000
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(26,515,035)	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(164,170)	(582,085)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(159,027,155)</b>	<b>(209,662,833)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเข้าทางการเงิน	(50,696)	(410,271)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	70,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(70,000,000)	-
เงินปันผลจ่าย	(135,809,466)	(135,809,466)
ดอกเบี้ยจ่าย	(600,872)	(279,842)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(206,461,034)</b>	<b>(66,499,579)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	2559	2558
	(บาท)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	32,463,071	(68,633,081)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	14,904,979	83,538,060
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	<u>47,368,050</u>	<u>14,904,979</u>

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

เจ้าหนี้คงค้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	8,377,778	24,084,614
---------------------------------------	-----------	------------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

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	ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน
16	ทุนเรือนหุ้น
17	ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย
18	ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
19	ค่าใช้จ่ายในการขาย
20	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
21	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
22	ภาษีเงินได้
23	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
24	เงินปันผล
25	เครื่องมือทางการเงิน
26	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
27	การบริหารจัดการส่วนทุน
28	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
29	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ โดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ที่จดทะเบียนตั้งอยู่ที่

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

โรงงาน - 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2537

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

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่างๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณ และผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัท

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29

#### (ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นรายการที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน เรื่อง มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงานที่กำหนดไว้

#### (ค) สกิลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทหรือล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

#### (ง) การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของประมาณการ และข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี ซึ่งมีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินได้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุ 13, 22

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

หมายเหตุ 15

อัตรากดลด อัตรากារเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตรากារหมุนเวียนพนักงาน และ  
อัตรามรณะ

#### การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา ผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม การวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

บริษัท รับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

- หมายเหตุข้อ 10                      อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- หมายเหตุข้อ 25                      เครื่องมือทางการเงิน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

### 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 2559

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงด้วยราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ทั้งนี้ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

หนี้สูญได้รับคืนรับรู้เป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

- |  |   |   |
|--|---|---|
| สินค้าสำเร็จรูป                                    | - | ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนการผลิตจริง)                                      |
| สินค้าซื้อมาเพื่อขาย                               | - | ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย  |
| สินค้านำเข้าระหว่างผลิต                            | - | ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน ซึ่งประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ<br>ต้นทุนแรงงาน และค่าใช้จ่ายการผลิตผันแปร |
| วัตถุดิบ อะไหล่ วัสดุ<br>ของใช้สิ้นเปลืองและอื่น ๆ | - | ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย  |

ต้นทุนสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำเข้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านำเข้ารวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้าได้

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(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 2559

(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 เพื่อให้ให้อัตรดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับยอดหนี้ที่คงเหลืออยู่ในแต่ละงวด มีอัตราคงที่ ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### การจัดประเภทไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อสังหาริมทรัพย์นั้นจะถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่าตามบัญชี

#### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี 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

บริษัท ไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(ณ) **ต้นทุนเหมือง**

ต้นทุนเหมืองบันทึกตามราคาทุนสุทธิด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม โดยตัดจำหน่ายตามปริมาณการเบิกใช้

(ญ) **สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น รายการอื่นรวมถึงตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

**ค่าตัดจำหน่าย**

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์

ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือจะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(ฎ) การด้อยค่า

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ของบริษัทได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมให้ประโยชน์จะถูกประมาณทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า การประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมินในรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่ายสะสม เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

**(ฎ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงด้วยราคาทุน

**(จ) ผลประโยชน์ของพนักงาน**

**โครงการสมทบเงิน**

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

**โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้**

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปีปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ

หากบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (๓) ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### (๓) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณซื้อที่กิจการกำหนด

#### การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าและให้บริการนั้น หรือไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายได้จากธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเฉพาะพื้นที่ที่มีการโอนกรรมสิทธิ์

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

#### (ณ) ค่าใช้จ่าย

สัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืมและประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไป และสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### (ด) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากผลกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่กลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อมีการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภายในได้ของงวดปัจจุบันและภายในได้ในปีประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันสำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภายในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

**(ค) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ**

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรง

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### 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 ซอร์สเซิ่ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท กระเบื้องกระดาศไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท สระบุรีรัชต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกัมพ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท ผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
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 สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัท ไอทีวัน จำกัด	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 ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2559	2558
	(พันบาท)	
<b>รายได้</b>		
รายได้จากการขายสินค้า		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	377,769	270,313
- บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	221,438	208,553
- บริษัท เจมาโก จำกัด	53,066	20,782
- Mariwasa-Siam Ceramic, Inc.	9,848	17,143
- บริษัท เอสซีจี เซอร์วิส จำกัด	7,912	19,798
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	326	-
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	-	21,567
- อื่นๆ	241	100
<b>รวม</b>	<b>670,600</b>	<b>558,256</b>
รายได้จากการขายที่ดิน		
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	-	28,489

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	2559	2558
	(พันบาท)	
รายได้อื่น		
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	4,595	8,398
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท กระเบื้องกระดาษไทย จำกัด	7,143	6,758
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	2,319	546
- บริษัท สระบุรีรัชต์ จำกัด	2,043	1,196
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	1,469	4,054
- บริษัท กระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	1,210	882
- บริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	1,108	1,180
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	1,041	765
- อื่นๆ	1,314	1,716
รวม	<u>22,242</u>	<u>25,495</u>

ค่าใช้จ่าย

ซื้อสินค้า

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	147,564	140,188
- บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกภัณฑ์ จำกัด	31,162	29,957
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	10,284	5,868
- บริษัท สยามมอตาร์ จำกัด	1,517	768
รวม	<u>190,527</u>	<u>176,781</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	2559	2558
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายอื่น		
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		
- บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	11,983	7,078
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	4,819	5,975
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	11,523	8,462
- บริษัท เจมาโก จำกัด	6,848	3,666
- บริษัท ไอทีวัน จำกัด	5,452	1,465
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	3,729	5,134
- อื่นๆ	2,136	1,650
รวม	<u>46,490</u>	<u>33,430</u>
เงินปันผล		
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	<u>101,462</u>	<u>101,462</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

**ลูกหนี้การค้า**

	2559	2558
	(พันบาท)	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	32,051	28,374
- บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	23,513	12,542
- บริษัท เจมาโก จำกัด	4,390	1,672
- Mariwasa-Siam Ceramic, Inc.	1,962	2,522
- บริษัท เอสซีจี ซอร์สเซิ่ง จำกัด	-	1,934
- อื่นๆ	349	30
<b>รวม</b>	<b>62,265</b>	<b>47,074</b>

**ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

	2559	2558
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	3,569	3,750
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท กระเบื้องหลังคาเซรามิคไทย จำกัด	289	-
- บริษัท สระบุรีรัชต์ จำกัด	249	45
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	221	649
- บริษัท กระเบื้องกระดาบไทย จำกัด	167	99
- บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	22	1,071
- อื่นๆ	228	273
<b>รวม</b>	<b>4,745</b>	<b>5,887</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

เจ้าหนี้การค้า

	2559	2558
	(พันบาท)	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	7,446	6,600
- บริษัท กลุ่มสยามบรรจุกภัณฑ์ จำกัด	5,002	4,671
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	-	3,954
- บริษัท สยามมอตาร์ จำกัด	-	180
<b>รวม</b>	<b>12,448</b>	<b>15,405</b>

เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2559	2558
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		
- บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	625	474
บริษัทใหญ่		
- บริษัท เซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	183	1,804
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
- บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	700	-
- บริษัท เจมาโก จำกัด	606	342
- บริษัท เซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด	455	742
- บริษัท ไอทีวัน จำกัด	343	212
- บริษัท เดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด	276	380
- อื่นๆ	77	218
<b>รวม</b>	<b>3,265</b>	<b>4,172</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

	2559	2558
	(พันบาท)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	44,260	37,305
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,138	794
รวม	<u>45,398</u>	<u>38,099</u>

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

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2559	2558
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	223	149
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	829	889
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	46,316	13,867
รวม	<u>47,368</u>	<u>14,905</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
<b>ลูกหนี้การค้า</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	62,265	47,074
บริษัททั่วไป		138,188	182,850
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(658)	(5,762)
<b>สุทธิ</b>		<b>137,530</b>	<b>177,088</b>
		<b>199,795</b>	<b>224,162</b>
<b>ลูกหนี้อื่น</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	4,745	5,887
บริษัททั่วไป			
- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		11,644	13,755
- ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค		10,202	7,410
- ลูกหนี้ค่าชดเชยความเสียหายจากบริษัทประกันภัย		7,251	-
- อื่นๆ		1,453	1,357
		<b>30,550</b>	<b>22,522</b>
		<b>35,295</b>	<b>28,409</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</b>		<b>235,090</b>	<b>252,571</b>
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>			
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ		5,012	-
หนี้สูญได้รับคืน		92	72
<b>รวม</b>		<b>5,104</b>	<b>72</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
<b>ลูกหนี้การค้า</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	4	62,265	47,074
<b>บริษัททั่วไป</b>			
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ		132,569	164,728
เกินวันครบกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		4,961	12,360
มากกว่า 12 เดือน		658	5,762
		138,188	182,850
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(658)	(5,762)
<b>สุทธิ</b>		<b>137,530</b>	<b>177,088</b>
<b>รวม</b>		<b>199,795</b>	<b>224,162</b>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

7 สินค้ำคงเหลือ

	2559	2558
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	326,806	293,651
สินค้าระหว่างผลิต	13,105	14,784
วัตถุดิบ	46,950	64,237
อะไหล่ วัสดุ ของใช้สิ้นเปลืองและอื่น ๆ	42,303	51,254
<b>รวม</b>	<b>429,164</b>	<b>423,926</b>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงและเคลื่อนไหวซ้ำของสินค้าสำเร็จรูป	(2,205)	(1,164)
ค่าเผื่อมูลค่าเคลื่อนไหวซ้ำของอะไหล่และวัสดุ	(1,452)	(1,986)
ค่าเผื่อมูลค่าเคลื่อนไหวซ้ำของวัตถุดิบ	(152)	(16,779)
	<b>(3,809)</b>	<b>(19,929)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>425,355</b>	<b>403,997</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
ต้นทุนขาย	1,540,620	1,674,793
บวก การกลับรายการปรับลดมูลค่า	14,793	4,105
หัก การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(1,041)	-
<b>รวมสุทธิ</b>	<b>1,554,372</b>	<b>1,678,898</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย	<b>(2,368)</b>	<b>(277)</b>
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	(31,476)	27,738
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	582,306	588,396

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

8 ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

	2559	2558
	(พันบาท)	
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	659,018	609,058
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-
สุทธิ	<u>659,018</u>	<u>609,058</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

9 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	สัดส่วนความเป็น											
	เจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		การค้ำค่า		ราคาทุน-สุทธิ		รายได้เงินปันผล	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละ)						(พันบาท)					
บริษัท พัทธา แกรนด์												
วิลเลจ จำกัด	4.91	4.91	990,000	990,000	48,600	48,600	31,995	31,995	16,605	16,605	-	-

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 และ 31 ธันวาคม 2558	382,337	73,234	455,571
เพิ่มขึ้น	26,515	-	26,515
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>408,852</b>	<b>73,234</b>	<b>482,086</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและ</b>			
<b>ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	192,948	61,027	253,975
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,722	2,722
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	1,164	4,262	5,426
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(106,679)	-	(106,679)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>87,433</b>	<b>68,011</b>	<b>155,444</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,311	1,311
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>87,433</b>	<b>69,322</b>	<b>156,755</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>			
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>294,904</b>	<b>5,223</b>	<b>300,127</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>321,419</b>	<b>3,912</b>	<b>325,331</b>

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประเมินราคาโดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินจำนวน 542 ล้านบาท (2558: 515 ล้านบาท)

การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาซึ่งใช้เทคนิควิธีราคาตลาดในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาซึ่งใช้เทคนิควิธีรายได้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	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)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>351,841</b>	<b>96,850</b>	<b>1,044,165</b>	<b>3,169,125</b>	<b>44,434</b>	<b>9</b>	<b>70,482</b>	<b>4,776,906</b>
เพิ่มขึ้น	-	-	-	1,136	227	837	116,594	118,794
จำหน่าย	-	-	-	(184)	-	-	-	(184)
โอนเข้า/(ออก)	-	10,188	14,935	103,631	3,180	-	(131,934)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>351,841</b>	<b>107,038</b>	<b>1,059,100</b>	<b>3,273,708</b>	<b>47,841</b>	<b>846</b>	<b>55,142</b>	<b>4,895,516</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	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)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>-</b>	<b>24,563</b>	<b>449,176</b>	<b>2,182,380</b>	<b>35,023</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>2,691,143</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	19,543	33,207	163,447	3,513	7	-	219,717
จำหน่าย	-	-	-	(184)	-	-	-	(184)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>-</b>	<b>44,106</b>	<b>482,383</b>	<b>2,345,643</b>	<b>38,536</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>2,910,676</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	351,841	72,287	594,989	986,745	9,411	8	70,482	2,085,763
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	351,841	62,932	576,717	928,065	9,305	838	55,142	1,984,840

มูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งได้รับการคิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่มีจำนวน 1,251 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (2558: 1,165 ล้านบาท)

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

12 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

	เครื่องจักร	เครื่องกำเนิดไฟฟ้า (พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 และ 31 ธันวาคม 2558	212,540	304,476	517,016
จำหน่าย	(92,561)	-	(92,561)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>119,979</b>	<b>304,476</b>	<b>424,455</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	186,929	281,431	468,360
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,609	16,168	23,777
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>194,538</b>	<b>297,599</b>	<b>492,137</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,870	6,874	10,744
จำหน่าย	(90,373)	-	(90,373)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>108,035</b>	<b>304,473</b>	<b>412,508</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>			
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558</b>	<b>18,002</b>	<b>6,877</b>	<b>24,879</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>11,944</b>	<b>3</b>	<b>11,947</b>

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประเมินราคาโดยพิจารณาราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ราคาประเมินจำนวน 51.86 ล้านบาท (2558: 68.67 ล้านบาท)

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่าเชื่อถือซึ่งใช้เทคนิควิธีต้นทุนทดแทนในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

13 สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่ 1	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		ณ วันที่ 31
	มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	ธันวาคม
	2558	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2558
		(หมายเหตุ 22)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อจากการลดมูลค่าที่ดินและ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	38,589	(20,251)	-	18,338
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15,611	1,404	(1,128)	15,887
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	39,384	(12,540)	-	26,844
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	13,808	(3,815)	-	9,993
อื่นๆ	12,560	(1,136)	-	11,424
รวม	119,952	(36,338)	(1,128)	82,486

	ณ วันที่ 1	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		ณ วันที่ 31
	มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	ธันวาคม
	2559	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2559
		(หมายเหตุ 22)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อจากการลดมูลค่าที่ดินและ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	18,338	(99)	-	18,239
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	15,887	1,184	118	17,189
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	26,844	(13,276)	-	13,568
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	9,993	(2,502)	-	7,491
อื่นๆ	11,424	(4,193)	-	7,231
รวม	82,486	(18,886)	118	63,718

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>			
บริษัททั่วไป		97,830	90,318
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	12,448	15,405
		<b>110,278</b>	<b>105,723</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		106,455	117,867
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและติดตั้งเครื่องจักร		8,378	24,085
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	3,265	4,172
อื่นๆ		10,740	14,299
<b>รวม</b>		<b>128,838</b>	<b>160,423</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</b>		<b>239,116</b>	<b>266,146</b>

15 ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2559	2558
	(พันบาท)	
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน -		
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	<b>85,269</b>	<b>78,760</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2559	2558
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	78,760	77,380
<b>รับรู้ในกำไรขาดทุน</b>		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	6,012	5,451
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,482	3,017
ผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(187)
	<b>8,494</b>	<b>8,281</b>
<b>รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>		
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	589	(5,639)
<b>อื่นๆ</b>		
ผลประโยชน์จ่าย	(2,574)	(1,262)
<b>ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>85,269</b>	<b>78,760</b>

ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

	2559	2558
	(พันบาท)	
ข้อสมมติด้านประชากร	-	(10,741)
ข้อสมมติทางการเงิน	-	4,086
การปรับปรุงจากประสบการณ์	589	1,016
<b>รวม</b>	<b>589</b>	<b>(5,639)</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	2559	2558
	(ร้อยละ)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
อัตราคิดลด	3.03-3.38	3.03-3.38
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.50-6.00	2.50-6.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	2.00-40.00*	2.00-40.00*
อัตรามรณะ	25.00 ของ TMO2008**	25.00 ของ TMO2008**

\* ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

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

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2559	2558
	(พันบาท)	
อัตราคิดลด		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.50	(4,424)	(4,274)
ลดลงร้อยละ 0.50	4,808	4,653
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	10,600	9,394
ลดลงร้อยละ 1.00	(9,124)	(8,104)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.00	(2,352)	(2,061)
ลดลงร้อยละ 10.00	2,447	2,140

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

16 ทุนเรือนหุ้น

	ราคาตาม		2559		2558	
	มูลค่าหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่า	จำนวนหุ้น	มูลค่า	
	(บาท)		(พันหุ้น/พันบาท)			
<b>ทุนจดทะเบียน</b>						
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	
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>						
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	

17 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 2559

#### 18 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ

บริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตและขายสินค้าที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกเดือน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค
- ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมและอสังหาริมทรัพย์

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมเดียวกัน

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามกลุ่มธุรกิจสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิค		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)					
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,254,442	2,455,967	-	28,489	2,254,442	2,484,456
รายได้อื่น	10,705	13,522	86,695	76,861	97,400	90,383
ดอกเบี้ยรับ	280	1,313	-	-	280	1,313
ดอกเบี้ยจ่าย	(601)	(280)	-	-	(601)	(280)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(205,459)	(206,006)	(26,474)	(25,145)	(231,933)	(231,151)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	216,452	228,046	29,840	123,650	246,292	351,696
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(41,551)	(42,309)	(5,968)	(24,730)	(47,519)	(67,039)
รายการที่ไม่เป็นตัวแทนอื่นที่มีสาระสำคัญ						
- กลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าและ เคลื่อนไหวซ้ำของสินค้าคงเหลือ	2,368	277	-	-	2,368	277
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของ เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	(16,427)	-	(16,427)
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	(5,426)	-	(5,426)
- กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	106,679	-	106,679
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-	659,017	609,058	659,017	609,058
สินทรัพย์ส่วนงาน	2,624,590	2,734,819	503,059	472,065	3,127,649	3,206,884

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	2559	2558
	(พันบาท)	
ไทย	1,948,266	2,161,154
ประเทศอื่นๆ	306,176	294,813
รวม	<u>2,254,442</u>	<u>2,455,967</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายใหญ่จากส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคของบริษัทเป็นเงินประมาณ 378 ล้านบาท สำหรับปี 2559 (2558: 313 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

19 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2559	2558
	(พันบาท)	
ค่าขนส่ง	170,865	183,769
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและค่าโฆษณา	50,200	61,049
ค่าบรรจุภัณฑ์	24,987	22,467
ค่าใช้จ่ายในการโอนขายที่ดิน	-	940
อื่นๆ	3,866	4,203
รวม	<u>249,918</u>	<u>272,428</u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

20 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2559	2558
	(พันบาท)	
เงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน	164,625	155,062
ค่าเสื่อมราคา	33,588	33,028
ค่าแรงงานภายนอก	24,279	20,355
ค่าเช่า	17,916	17,703
ค่าไฟ	17,753	16,622
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	16,589	13,705
ค่าซ่อมแซมและวัสดุสิ้นเปลือง	12,678	15,754
ค่าบริจาคการกุศล	2,996	627
ขาดทุนจากการทำสัญญาเพื่อบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาพลังงาน	17	31,960
อื่นๆ	13,506	18,224
<b>รวม</b>	<b>303,947</b>	<b>323,040</b>

21 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	2559	2558
	(พันบาท)	
เงินเดือนและสวัสดิการ	331,887	316,655
ต้นทุนบำเหน็จ - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	13,291	12,757
ต้นทุนบำเหน็จ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	8,494	8,281
อื่นๆ	31,524	33,825
<b>รวม</b>	<b>385,196</b>	<b>371,518</b>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

รายละเอียดของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 15

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

ผลประโยชน์ของพนักงานตามแผนการเงินสมทบประกอบด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัท บนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

22 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน			
สำหรับงวดปัจจุบัน		29,447	33,700
ภาษีก่อนหน้าที่บันทึกสูงไป		(814)	(2,999)
		<u>28,633</u>	<u>30,701</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	13	<u>18,886</u>	<u>36,338</u>
รวม		<u><u>47,519</u></u>	<u><u>67,039</u></u>

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	หมายเหตุ	2559	2558
		(พันบาท)	
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัย	13	<b>118</b>	<b>(1,128)</b>

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	2559		2558	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		246,292		351,696
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	49,258	20	70,339
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	(7)	(17,313)	(10)	(36,300)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1)	(2,498)	-	(339)
<b>ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน</b>	<b>12</b>	<b>29,447</b>	<b>10</b>	<b>33,700</b>
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป	-	(814)	-	(2,999)
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	8	18,886	10	36,338
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>20</b>	<b>47,519</b>	<b>20</b>	<b>67,039</b>

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 42 พ.ศ. 2559 ลงวันที่ 3 มีนาคม 2559 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลเหลืออัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

23 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท และจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2559	2558
	(พันบาท/พันหุ้น)	
กำไรสำหรับปี	198,773	284,656
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	1,697,621	1,697,621
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.12	0.17

24 เงินปันผล

ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 มีมติอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559

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

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### 25 เครื่องมือทางการเงิน

##### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ 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
<b>ปี 2558</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2.40	70,000	-	70,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4.00	51	-	51
<b>รวม</b>		<b>70,051</b>	<b>-</b>	<b>70,051</b>

##### ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทมีเจ้าหนี้เป็นสกุลเงินต่างประเทศ แต่อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่ในรายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหยาที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

#### ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

#### มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินรวมถึงมูลค่าตามบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2559		2558	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	(พันบาท)			
<b>หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	70,000	70,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	51	51

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินส่วนที่หมุนเวียนเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาใกล้เคียงกับอัตราที่ตลาด

## 26 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(ก) บริษัทมีภาระผูกพันจากการที่ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกันบริษัทแก่หน่วยงานรัฐบาลและบริษัทอื่น จำนวนเงินประมาณ 62 ล้านบาท (2558: 61 ล้านบาท)

(ข) บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและเครื่องจักรจำนวนเงินประมาณ 3 ล้านบาท (2558: 14 ล้านบาท)

(ค) บริษัทมีสัญญาเช่าอาคารและรถยนต์หลายฉบับ สัญญาเช่านี้มีกำหนดระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆกัน จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าดังต่อไปนี้

	2559	2558
	(ล้านบาท)	
ภายใน 1 ปี	26,444	16,278
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	36,135	17,304
รวม	<u>62,579</u>	<u>33,582</u>

(ง) บริษัทได้ทำสัญญาเพื่อซื้อกระแสไฟฟ้าและพลังงานความร้อนกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งด้วยราคาซึ่งคำนวณตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลาสิบห้า (15) ปี นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2555

## บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### 27 การบริหารจัดการส่วนทุน

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

#### 28 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาทเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 136 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 มีนาคม 2560

#### 29 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ได้มีการประกาศแล้ว แต่ยังไม่มีผลบังคับใช้ ซึ่งบริษัทไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นี้ อาจเกี่ยวข้องกับดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 บริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้

# บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เกษตรกรรม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

# บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่าง เฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
(ปรับปรุง 2559)	
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพ เศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนด เงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 5/2559	แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์

บริษัท ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 91/2559

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับธุรกิจประกันภัยในการ

กำหนดให้เครื่องมือทางการเงินเป็นเครื่องมือทางการเงินที่

แสดงมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

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 นายเจริญ ผู้สมฤทธิเลิศ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4068) 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

ยิ่งรู้จัก .. ยิ่งรัก .. CAMPANA



บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิก อินดิสทรี จำกัด (มหาชน)  
THAI-GERMAN CERAMIC INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED

**OFFICE & SHOWROOM**

444 OlympiaThai Tower 10<sup>th</sup> 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



รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว



ลดการปล่อยคาร์บอนฟุตพริ้นท์  
Carbon Footprint



อุตสาหกรรมสีเขียว  
ระบบสีเขียว (Green System)