

Together, We go

รายงานประจำปี

2556

2013

Annual Report

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

Dynasty Ceramic Public Company Limited

Together, We go

CONTENTS

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ขอบองค์กร	4
ข้อมูลบริษัท	6
สารจากประธานกรรมการ	8
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	12
รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแล	14
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	15
รายงานคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	16
โครงสร้างองค์กร	18
คณะกรรมการบริษัท	20
การดำเนินการด้านความปลอดภัย	28
สิ่งแวดล้อมและสังคม	
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	42
การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา	44
สถานะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	49
แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2557	54
ปัจจัยความเสี่ยง	56
แผนภูมิประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท	58
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	59
โครงสร้างการถือหุ้น	60
ค่าตอบแทนกรรมการ, ผู้บริหารบริษัท และค่าสอบบัญชี	62
โครงสร้างการบริหารงาน	66
บริษัทย่อยและบริษัทในเครือ	77
การกำกับดูแลกิจการ	78
การควบคุมภายใน	84
นโยบายการจ่ายปันผล	86
รายการระหว่างกัน	87
สรุปผลการดำเนินงานและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน	90
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน	95



— วิสัยทัศน์ —

“ เป็นผู้นำด้านตลาดนัด
กระเบื้องเซรามิค โดยมีสาขาทั่วทุก
จังหวัดของประเทศไทย ”



— พันธกิจ —

1. เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล และมีต้นทุนต่ำ เพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด
2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านทางตลาดนัดกระเบื้องโดนาสตี้-ไทล์ทอป ที่มีสาขากระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
3. มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
4. ให้ความสำคัญแก่พนักงาน
 - มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์
 - พัฒนากิจกะพนักงาน
 - พัฒนาความสามารถหลัก
 - ปลุกฝังวัฒนธรรมขององค์กร
 - พัฒนาระบบเครือข่าย
5. ยึดถือความเป็นธรรมต่อลูกค้าและคู่ค้า
6. ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม



ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ไโดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
เลขทะเบียน	ทะเบียนเลขที่ 0107537000742 (เดิมเลขที่ บมจ. 321)
วันก่อตั้งบริษัท	วันที่ 1 สิงหาคม 2532
วันจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 3 มกราคม 2535 โดยใช้ชื่อย่อ DCC อยู่ในหมวดวัสดุก่อสร้าง
ทุนจดทะเบียน	408,000,000 บาท (สี่ร้อยแปดล้านบาทถ้วน)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	408,000,000 บาท (สี่ร้อยแปดล้านบาทถ้วน) ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 408,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ประกอบธุรกิจหลักประเภท	เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังและซื้อกระเบื้อง จากโรงงานผลิต บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) และ เป็นผู้จัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังทั่วประเทศผ่าน 3 บริษัทย่อย ในรูปแบบตลาดนัดกระเบื้อง ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้งหมดเกินร้อยละ 96 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว นอกจากนั้นยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่ เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิค เช่น กาวยาแนว บัวกาบกล้วย กาวซีเมนต์ เป็นต้น มาจำหน่าย
สำนักงานใหญ่ของบริษัท	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310 โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 โทรสาร 0-2276-0313-17 http://www.dynastyceramic.com
โรงงานของบริษัทใหญ่	เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนongแขวง จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663
บริษัทย่อย	
1. บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) : โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	สำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310 โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 โทรสาร 0-2276-0313-17 โรงงาน เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไผ่น้ำ อำเภอนongแขวง จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111
2. บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด : ตัวแทนจัดจำหน่ายจากบริษัทใหญ่ มีสาขาทั่วประเทศในรูปแบบตลาดนัดกระเบื้อง จำนวน 93 สาขา (ณ 31 ธันวาคม 2556)	สำนักงานใหญ่ เลขที่ 54 หมู่ที่ 4 ถนนพหลโยธิน ตำบลห้วยขมิ้น อำเภอนongแขวง จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-389509 โทรสาร 036-336162

3. บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด

: ตัวแทนจัดจำหน่ายจากบริษัทใหญ่ มีสาขาทั่วประเทศในรูปแบบตลาดนัดกระเบื้อง
จำนวน 60 สาขา (ณ 31 ธันวาคม 2556)

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก
เขตห้วยขวาง กทม. 10310
โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 โทรสาร 0-2276-0313-17

4. บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด

: ตัวแทนจัดจำหน่ายจากบริษัทใหญ่ มีสาขาทั่วประเทศในรูปแบบตลาดนัดกระเบื้อง
จำนวน 43 สาขา (ณ 31 ธันวาคม 2556)

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก
เขตห้วยขวาง กทม. 10310
โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 โทรสาร 0-2276-0313-17

นายทะเบียน

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ : 0 2229-2800 โทรสาร : 0 2654-5427
TSD Call center: 0 2229-2888
E-mail: TSDCallCenter@set.or.th
Website: http://www.tsd.co.th

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออล ซีซั่นส์ เฟลส ชั้น 18
ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ 0-2205-8222 แฟกซ์ 0-2654-3339
www.grantthornton.co.th

ที่ปรึกษากฎหมาย

นายพายุพ์ ขำอาจ
49/15 หมู่ 1 ตำบล บางระทีก อำเภอ สามพราน จ.นครปฐม

เลขานุการบริษัท

นางสาวคัทลียา แสงศาสดา
โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 ต่อ 403
โทรสาร 0-2276-0313-17
E-mail : Cattleya.sa@dynastyceramic.com

* ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
ของบริษัทที่แสดง ไว้ใน www.sec.or.th หรือ www.dynastyceramic.com *



สารจากประธานกรรมการ

ประเทศไทยในช่วงสองปีที่ผ่านมาเป็นช่วงที่การเมืองมีผลกระทบกับเศรษฐกิจของประเทศมากที่สุด เริ่มตั้งแต่การปรับโครงสร้างค่าแรงขั้นต่ำทั่วประเทศซึ่งทำให้ต้นทุนต่างๆสูงขึ้นในทุกๆภาคส่วน ส่งผลทำให้สินค้าทั้งอุปโภคและบริโภคสูงขึ้นตามเป็นลูกโซ่ ในปี 2556 รัฐบาลมีนโยบายการจำนำข้าว และ นโยบายรถคันแรก ทั้งสองโครงการนั้นทำให้หนี้ครัวเรือนสูงขึ้น ในเรื่องของรถคันแรกนั้นแน่นอนที่จะทำให้มีข้อผูกมัดทางการเงินเกิดขึ้น ในส่วนของจำนำข้าวไม่ได้รับเงินแต่ต้องหาเงินทุนเพื่อมาลงทุนในรอบการเพาะปลูกต่อไป ซึ่งแน่นอนว่าถ้าต้นทุนของการผลิตสูงขึ้นประกอบกับสภาพคล่องตัวของเศรษฐกิจถดถอยลง แผนการลงทุนของภาคเอกชนก็ลดลงอย่างสอดคล้องกัน การฟื้นตัวทางภาคเกษตรกรรมมีแนวโน้มที่จะฟื้นตัวได้เร็วกว่าทางด้านอุตสาหกรรมถ้าเกษตรกรได้รับเงินจากการจำนำข้าวเนื่องจากการลงทุนที่ไม่มาก และขั้นตอนไม่ยุ่งยาก ส่วนในภาคอุตสาหกรรมอาจจะต้องใช้เวลานาน เนื่องจากต้นทุนค่าแรงส่งผลกระทบทำให้ศักยภาพการแข่งขันในตลาดโลกลดลง

ในส่วนของบริษัทฯ ต้นทุนที่เป็นส่วนประกอบสำคัญได้แก่ ค่าแก๊สธรรมชาติ, ค่าวัตถุดิบสารเคมี และ ค่าดินได้ปรับราคาลดลง ซึ่งส่วนใหญ่แล้วการปรับลดลงเกิดจากการค้นคว้าและพัฒนาสูตรในการผลิต ส่วนของค่าแรงซึ่งคิดเป็นร้อยละ 8 ของต้นทุนการผลิตได้ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 27 สิ่งที่สำคัญที่ควรคำนึงถึงในช่วงเศรษฐกิจขณะนี้นอกจากการบริหารสภาพคล่อง ซึ่งทางบริษัทฯเองได้จัดสรรงบประมาณการลงทุนอย่างประหยัดรอบคอบแล้ว กลยุทธ์ทางการตลาดที่สามารถปรับเปลี่ยนตามสภาพเศรษฐกิจได้รวดเร็ว เป็นเรื่องที่ทำให้บริษัทฯให้ความสำคัญอย่างมาก

การพัฒนาและลงทุนในด้านการผลิต

จากแผนงานในปีที่ผ่านมาที่ทางบริษัทมีนโยบายในการปรับปรุงสูตรการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติ, นโยบายการลดต้นทุนของดินโดยใช้วัตถุดิบชนิดอื่นที่มีราคาถูกและสามารถหาได้ในบริเวณที่ใกล้โรงงานมากยิ่งขึ้นเพื่อประหยัดค่าขนส่ง, การเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องจักรโดยการซัดชิ้นตอนที่ทำให้เกิดคอขวดในกระบวนการผลิต และนโยบายการลดจำนวนพนักงานได้ร้อยละ 5 ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ทางบริษัทฯยังคงปฏิบัติตามแผนงานทั้งหมดนี้ต่อเนื่องในปีนี้เป็นปัจจัยหลักในการลดต้นทุนการผลิต

ในส่วนของการสร้างสรรค์การผลิต นอกจากการเปิดตัวกระเบื้องบุผนังขนาดใหญ่ คือขนาด 8 นิ้ว x 12 นิ้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2555 และกระเบื้องขนาด 16 นิ้ว x 16 นิ้ว ชนิดขัดขอบหรือที่เรียกกันว่า Rectified Tile ในช่วงไตรมาสที่สี่

ของปี 2555 แล้ว ในปี 2556 ทางบริษัทฯได้พัฒนากระเบื้องขนาด 16 นิ้ว x 16 นิ้ว ชนิดดิจิทัล ซึ่งเป็นการพิมพ์ลวดลายที่เสมือนจริงลงในกระเบื้อง และกระเบื้องขนาด 24 นิ้ว x 24 นิ้ว ซึ่งทางด้านต้นทุนแล้วไม่ต่างกับกระเบื้องชนิดปกติแต่ได้ปัจจัยบวกในเรื่องราคาขายซึ่งถือว่าเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า และได้รับผลตอบแทนที่ดีขึ้นจากตลาดเป็นลำดับ ทางบริษัทมีนโยบายผลักดันกระเบื้องชนิดใหม่เหล่านี้ต่อเนื่องในปีนี้ โดยการเพิ่มศักยภาพในการผลิตให้มีต้นทุนที่ต่ำลง และเพิ่มกำลังการผลิตโดยใช้เตาที่มีอยู่อีกด้วย เห็นได้จากกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้นกว่าเดิมมากทุกๆที่เดินกำลังการผลิตเพียงร้อยละ 80 ของกำลังการผลิตทั้งหมด

บริษัทฯได้ปรับปรุงการวางแผนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยการศึกษาข้อมูลในการขายที่มีอยู่ เพื่อทำแผนผลิตให้ตรงกับตลาดให้มากที่สุด ซึ่งจากการวิเคราะห์ข้อมูลนั้นทำให้บริษัทฯเข้าใจเทรนด์ของตลาดและสามารถออกแบบลวดลายได้ตรงกับลูกค้ามากขึ้น อีกทั้งกระเบื้องที่ผลิตทุกลายทุกขนาดนั้นจะถูกควบคุมปริมาณอย่างชัดเจนเพื่อไม่ให้มีการกองเก็บที่มากเกินไปจนความจำเป็นและไม่เสียโอกาสในการผลิตให้กับกระเบื้องขายดีหรือกระเบื้องลวดลายใหม่

การพัฒนาและลงทุนในด้านการตลาด

ในปีที่ผ่านมา ทางบริษัทฯมีโครงการจัดงานกระตุ้นยอดขาย “ลดทั้งร้าน” เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน ซึ่งเป้าหมายในการจัดงานนั้นคือการเพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งทางตลาดโดยเน้นที่ตลาดในชุมชนต่างจังหวัด โดยตัวงานจะจัดขึ้นที่



สาขาทั่วประเทศ ซึ่งผลตอบรับเป็นที่น่าพอใจอย่างยิ่ง ในปี 2557 นี้ ทางบริษัทมีแผนที่จะจัดงานกระตุ้นยอดขายอย่างเช่นเคย ซึ่งจะเริ่มในเดือนกุมภาพันธ์เป็นต้นไป โดยการจัดงานกระตุ้นยอดในปีนี้องค์การบริหารมีการศึกษาทิศทางตลาดกำหนดและจัดการในส่วนของการใช้จ่ายเป็นรายละเอียดอย่างชัดเจน ซึ่งเป้าหมายไม่เพียงแต่ให้ได้รับรายสินค้า แต่เป็นการฝึกพนักงานของบริษัทให้มีความเป็นมืออาชีพในการขายและบริหารสาขาที่ตนดูแลอีกด้วย สำหรับปฏิทินงานกระตุ้นยอดนั้นรายละเอียดจะประกาศให้ทราบตามสื่อต่างๆของบริษัทฯต่อไป

ในปี 2556 ที่ผ่านมา ทางบริษัทมีโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์สาขา โดยเน้นในเรื่องของโครงสร้างหน้าตาของสาขา และการบริการ ซึ่งโครงการนี้ได้เริ่มวางแผนมาตั้งแต่ปี 2555 เป้าหมายคือปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาให้สำเร็จทุกสาขาภายใน 3 ปี ซึ่งแล้วเสร็จไป 23 สาขา ในปี 2556 มีเป้าหมายที่จะปรับปรุงเพิ่มอีก 60 สาขา อีกทั้งเพิ่มในส่วนของการประชาสัมพันธ์ถึงการเปลี่ยนแปลงในพื้นที่ของสาขาที่ปรับปรุงแล้วมากขึ้น

แผนการตลาดในปี 2557 นั้น นอกจากเรื่องการขายสาขาซึ่งจะมีเพิ่มใหม่อีก 5 สาขาแล้ว ทางบริษัทได้เริ่มที่จะรุกตลาดบ้านใหม่, ตลาดขายส่ง, และตลาดโครงการเพิ่มมากขึ้น ซึ่งเป็นการเพิ่มฐานช่องทางการขาย โดยกลยุทธ์ต่างๆ สำหรับช่องทางใหม่นี้ยังคงเน้นที่การใช้สาขาที่มีอยู่สร้างการบริการที่แตกต่าง, รวดเร็ว และประทับใจให้กับลูกค้า และเพื่อเป็นการตอบรับกับ AEC ที่จะมีในปีข้างหน้า ทางบริษัทฯ ได้เพิ่มขนาดของสาขาที่ถูกคัดเลือกตามเส้นทางคมนาคมที่สำคัญที่เชื่อมกับประเทศเพื่อนบ้านให้มีขนาดใหญ่ขึ้น เพื่อใช้ในการรองรับตลาดขายส่งที่สามารถบริการลูกค้าได้รวดเร็ว, สะดวก และลดต้นทุนการจัดส่งได้มากยิ่งขึ้น

การพัฒนาและลงทุนในด้านอื่นๆ

ในปี 2556 ที่ผ่านมา ทางบริษัทมีนโยบายในการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของทุกฝ่าย โดยการทบทวนระบบงานเดิมที่ทำอยู่ใหม่ ขจัดงานที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ สร้างองค์ความรู้, ความเกี่ยวข้อง และความต่อเนื่องในการทำงานระหว่างฝ่ายต่างๆ ที่สำนักงานใหญ่และสาขา ส่งผลทำให้บริษัทลดขั้นตอนการทำงานได้มาก และสามารถปิดบัญชีได้ภายใน 6 วันทำการจาก 10 วันทำการ

โครงการหนึ่งที่มีส่วนสำคัญกับการพัฒนาบริษัทฯ ที่บริษัทได้ดำเนินการมาในช่วงหลายปีที่ผ่านมาคือโครงการ “ความคิดสร้างสรรค์” เป็นโครงการที่เปิดโอกาสให้พนักงานนอกจากผู้บริหารแล้ว ได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพงานทั้งภายในและภายนอก ในปี 2556 นั้นได้มีความคิดสร้างสรรค์ที่มาจากพนักงานและดำเนินการไปทั้งสิ้น 64 ความคิด และสามารถทำให้บริษัทลดค่าใช้จ่ายได้ถึง 10 ล้านบาท จุดประสงค์ไม่ใช่เพียงแค่ลดค่าใช้จ่าย แต่เพิ่มศักยภาพในการทำงานด้วย โครงการนี้เป็นโครงการที่ประสบความสำเร็จอย่างสูง และทางบริษัทฯ จะทำต่อเนื่องในปีนี้และต่อไป

การดำเนินงานในด้านสิ่งแวดล้อมและชุมชน

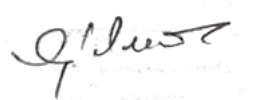
ทางบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการเป็นส่วนหนึ่งในด้านการรับผิดชอบต่อสังคม โดยยังคงดำเนินการโครงการ “ตลาดนัดกระเบื้องโดนัสดี ไทล์ท็อป ร่วมใจ คืนกำไรสู่สังคม” โดยในปีนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบูรณะวัดพระวิสัยของโรงเรียนในต่างจังหวัดทุกไตรมาส ไตรมาสละ 3-4 แห่ง อีกทั้งยังจัดกิจกรรมนันทนาการ, กีฬา และมอบของขวัญแก่เด็กๆ อีกด้วย ทั้งหมดนี้ รวมเป็นเงินทั้งสิ้นกว่า 4 ล้านบาท ซึ่งทางบริษัทฯ จะยังคงดำเนินการทางด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

ต่อไปในอนาคต

จากผลการดำเนินงานในรอบปี 2556 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 1,298 ล้านบาท คิดเป็นกำไรหุ้นละ 3.18 บาท จากมูลค่าจดทะเบียน (Par Value) หุ้นละ 1.00 บาท จึงเสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับท่านผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.18 บาท คิดเป็นทั้งหมดของกำไรสุทธิต่อหุ้น โดยจะจ่ายภายในวันที่ 9 พฤษภาคม 2557 และโดยที่บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้นแล้วระหว่างปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 2.55 บาท จึงคงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นอีกหุ้นละ 0.63 บาท

บริษัทฯ คาดว่า วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจ และการเมือง ที่เกิดขึ้นในปี 2556 จะส่งผลกระทบต่อต่อเนื่องไปในปี 2557 แต่คณะกรรมการบริษัทฯ จะบริหารงานอย่างระมัดระวัง โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บริษัทฯ มีฐานะการเงินและสภาพคล่องที่ดี สามารถผ่านพ้นอุปสรรค และดำรงการประกอบธุรกิจให้มีความมั่นคงและมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งขึ้นไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนในกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จนกิจการของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จและเจริญก้าวหน้ามาเป็นลำดับจนทุกวันนี้ ทั้งนี้เกิดจากความร่วมมือร่วมแรงและร่วมใจจากผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีอุปการะทุกท่าน ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณทุกท่านที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเจริญก้าวหน้ามีการเติบโตพร้อมที่จะก้าวสู่ปีต่อไปด้วยความมั่นคงและมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งขึ้นไป



รุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทมีมติกำหนดองค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมใน ปี 2556 (ครั้ง)
1. นายโยธิน จ่วงพานิช	*ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายสุรศักดิ์ โกลิยะจินดา	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายผจญ ขจิตสาร	กรรมการตรวจสอบ	5/5

* กรรมการลำดับที่ 1 : เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

โดยนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 5 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง กรรมการตรวจสอบทุกคนได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ ดังนี้

1.การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ร่วมกับฝ่ายจัดการ และ ส่วนงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดท่างบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงินสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อซักถามประเด็นต่างๆ จากผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ปรากฏว่าผู้สอบบัญชีไม่มีข้อมูลหรือข้อสังเกตเป็นพิเษจากการตรวจสอบแต่ประการใด

2. รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

3.การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากภาวะภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

4.สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบายและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องอันเป็นนัยสำคัญ

5.สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส และเป็นธรรม สร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือได้ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรวมทั้งคณะและประเมินตนเอง ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

6.การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ

7.พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2557

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี นำเสนอผ่านคณะกรรมการบริษัท โดยเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ เป็นกลางและส่งมอบงานตรวจสอบตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 แต่งตั้ง ให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในอัตราค่าตอบแทน เป็นเงิน 1.98 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 2

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอและเหมาะสม ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)


(นายโยธิน จ่วงพานิช)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2557

รายงานคณะกรรมการบริหารและ กำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

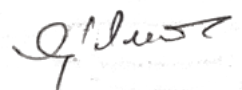
คณะกรรมการบริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ เพื่อรับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับปี 2556 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนารัฐบาลบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- จัดทำ “นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน” เพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำธุรกิจอย่างสร้างสรรค์ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์พร้อมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพนักงานทุกระดับรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ
- กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2557
- ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
- ส่งเสริมกรรมการใหม่ เข้าอบรม หลักสูตรพื้นฐานของกรรมการเพื่อทราบถึงแนวทางการปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้ตาม Fiduciary Duties และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” (Very Good CG Scoring) จากการประเมินผลของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และยังได้รับการประเมิน AGM Rating จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ให้ได้รับผลคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 98% ซึ่งถือเป็นคะแนนระดับ “ดีเยี่ยม”

จากผลการประเมินดังกล่าวสื่อให้เห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งมั่น พยายาม ทุ่มเท อดทน ในการยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง และ บริษัทยังคงยืนหยัดที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการใส่ใจ ดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักจริยธรรมทางธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีการบริหารจัดการที่ดีและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะเป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเติบโตทางธุรกิจอย่างมั่นคงให้บริษัทในระยะยาว



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และความต่อเนื่องทางธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ของ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีบทบาท หน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในรอบปี 2556 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวม 1 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- **ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ** บริษัทฯ ได้ นำหลักการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการรับมือกับความเสี่ยง ความไม่แน่นอนที่จะมีผลกระทบ ต่อเป้าหมายการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2554 และได้มีการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม เพื่อมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ มีการกำหนดรูปแบบ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงจัดทำโดยหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่ประสานกับหน่วยงานต่างๆ ในการ บ่งชี้ประเมิน รวบรวมและติดตามความเสี่ยง
- **ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นอนาคต** เช่น ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบ ความเสี่ยงจากราคาเชื้อเพลิง ความเสี่ยงจากการกระบวนการผลิต ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรในการผลิต
- **ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ** บริษัทฯ ได้ติดตามการจัดทำแผนบริหารภาวะวิกฤตและทบทวนแผนให้เป็นปัจจุบัน โดยพิจารณาประเด็นต่างๆ เช่น สถานการณ์และสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบและบทบาทหน้าที่ ขั้นตอนการดำเนินงานรวมถึงความทันสมัยของข้อมูลและดูแลให้ มีการซักซ้อมแผนฉุกเฉินเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการบริหารความเสี่ยงฯ ที่มีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ ซึ่งเชื่อมั่นว่าจะทำให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จได้ตามเป้าหมาย



(นายสัญญาชัย เจนจรัตน์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่ง ณ ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ เป็นประธาน นายสัญญา เจนจรัตน์ นายมนต์รัก แสงศาสตร์ และนายมารุต แสงศาสตร์ เป็นกรรมการ โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา เป็นเลขานุการ

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยจัดให้มีการประชุม รวม 2 ครั้ง และกรรมการทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

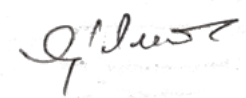
1) พิจารณาคูคนที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทฯ เพื่อ

1.1 ทดแทนกรรมการ ของ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ที่ลาออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ท่าน คือ นายชนะ สุทธิหวังเจริญ (ลาออกเมื่อ วันที่ 31 ธันวาคม 2555) ซึ่งคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ เห็นว่า นายมารุต แสงศาสตร์ เป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ ที่กว้างไกล จึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 110 (1/2556) วันที่ 10 มกราคม 2556 เพื่อเห็นชอบการเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง

1.2 ทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจาก ตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายโยชิน จัวงพานิช นายสัญญา เจนจรัตน์ และ นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัทฯซึ่งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2556 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการมายังบริษัทฯ ดังนั้นคณะกรรมการสรรหา (โดยไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการเสนอแต่งตั้งครั้งนี้) ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ เห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่าน ข้างต้น มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ กำหนด และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี มีประวัติการเข้าร่วมประชุมที่ดี รวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในที่ประชุม จึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 28 มกราคม 2557 เพื่อเห็นชอบการเสนอแต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระจำนวน 3 ท่านเป็นกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ในวันที่ 29 เมษายน 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

2) กำหนดค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2557 และกำหนดค่าบำเหน็จกรรมการและกรรมการบริหารสำหรับปี 2556 พร้อมทั้งหลักเกณฑ์ในการจัดสรรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ทั้งนี้การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบนั้นได้พิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีการเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันซึ่งอ้างอิงตามรายงานผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีความเหมาะสมและโปร่งใส

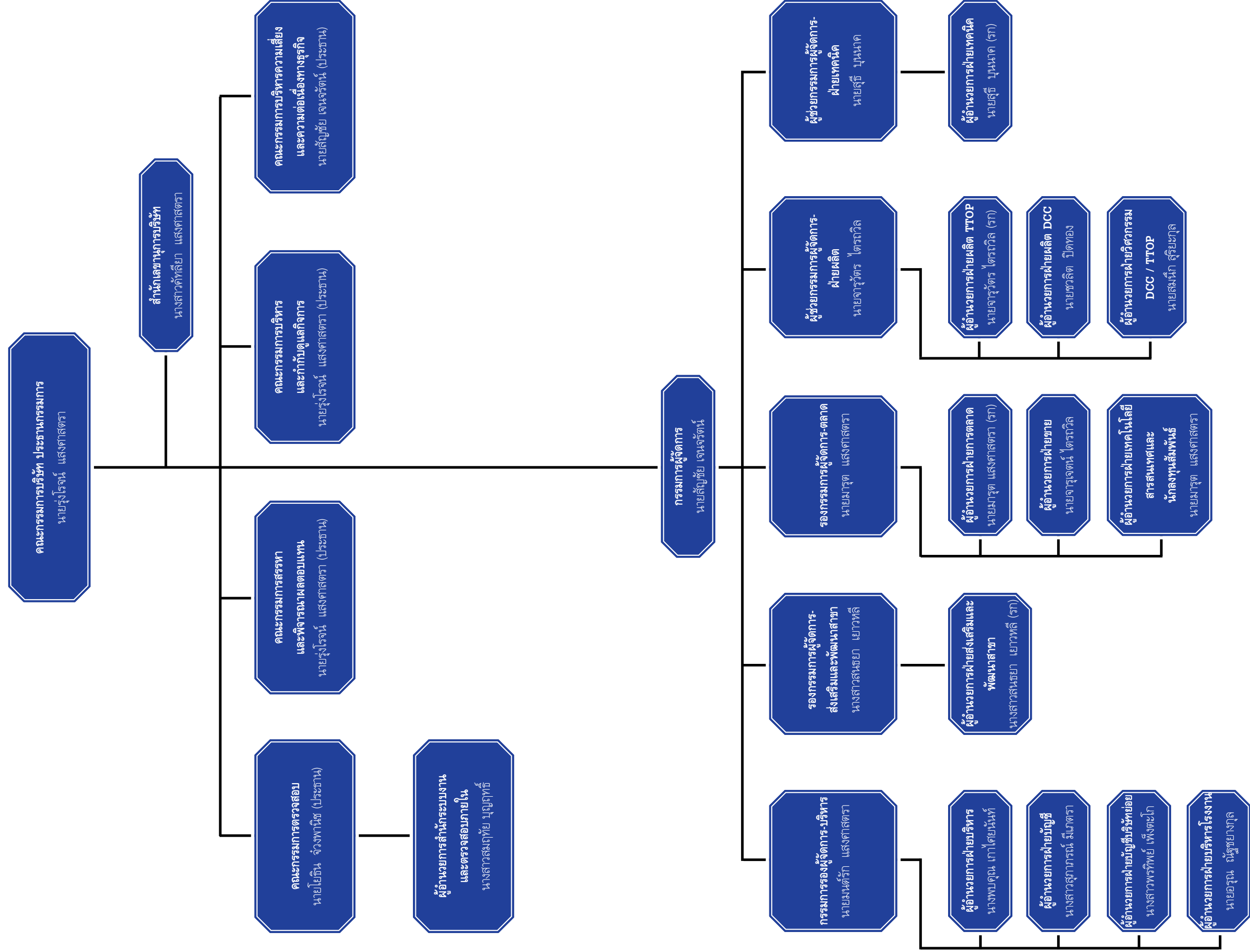
คณะกรรมการสรรหา ได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยในรอบปี 2556 คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆอย่างเหมาะสมแล้ว



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

โครงสร้างองค์กร





คณะกรรมการบริษัท

1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์
ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

2. นายสัญญา เจนจรัตน์
กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ

3. นายโยธิน จ่วงพานิช
กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

4. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
กรรมการ

5. นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย
กรรมการ

6. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

7. นายพญ ชจิตสาร
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์
กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท

9. นายมนต์รัก แสงศาสตร์
กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

10. นายมาร์ต แสงศาสตร์
กรรมการบริหาร (บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี) บริษัทย่อย

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่น ๆ ในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาลตรา ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร 5 มีาคม 2493	บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ยังมิได้อบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	100,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.51 ณ วันที่ 31 ม.ค.57	น้องชาย ของ นางสาว ศักดิ์ธยา แสงศาลตรา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง 1. ประธานกรรมการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2. ประธานกรรมการ/บจ.พีเคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 3. ประธานกรรมการ/บจ.เมืองทอง เซรามิค(ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 4. ประธานกรรมการ/บจ.เวลด์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)	ปี 2548-ปัจจุบัน - ประธานกรรมการ บจ.พีเคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ.เวลด์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) ปี 2543-2550 - กรรมการผู้จัดการ บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) บมจ.ไทร์ทอป อินดัสตรี(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
2. นายสัญญา เจนรัตน์ กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ 10 ตุลาคม 2492	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	342,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.08 ณ วันที่ 31 ม.ค.57	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง 1.กรรมการผู้จัดการ / บมจ. ไทร์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการ/บจ.พีเคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 3.กรรมการ/บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 4.กรรมการ/บจ.เวลด์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)	ปี 2551-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) บมจ. ไทร์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ปี 2545-2550 - กรรมการรองผู้จัดการ(ผลิต) บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) บมจ. ไทร์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่น ๆ ในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
3. นายโยธิน จ่วงพานิช กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ 22 กันยายน 2492	บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย MBA University of Santa Clara USA ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 79/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ / บมจ. ทมาสิริ กรุ๊ป กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1.อนุกรรมการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในภาครัฐ (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย) 2.อาจารย์พิเศษ Tax Accounting / มหาวิทยาลัย อัลสัสม์ซึญ	- หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กรมสรรพากร) - สรรพากรภาค 12 (กรมสรรพากร)
4. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล กรรมการ 28 กรกฎาคม 2492	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาค รัฐ และเอกชน(วปอ.4414) - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	20,460,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.02 ณ 31 ม.ค.57	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจ บริการทางการแพทย์) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1. รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด(มหาชน) 2. กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัดและบริษัทในเครือ	

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่น ๆ ในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
	- หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication ปี 2546 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร				
5. นายสุวิทย์ สมภพพันธ์ชัย กรรมการ 17 เมษายน 2490	มัธยมศึกษา โรงเรียนสทศอุดรศึกษา ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	12,892,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 3.16 ณ วันที่ 31 ม.ค.57	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์กฤษดิ์	ปัจจุบัน - ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการบริหารงาน ดำรง (กต.ตร.) สก.ราชบุรีบูรณะ ปี 2543-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์กฤษดิ์
6. นายสุรศักดิ์ โกเลียะจินดา กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ 19 มกราคม 2486	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ. เอ.เจ. พลาสท์ กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ. ยูไนเต็ดฟู้ดส์	ปี 2512- ปัจจุบัน - เจ้าของสำนักงานสำนักงานจัดสรรพินายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานนายความ)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่น ๆ ในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
7. นายผจญ ขจิตสาร กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ 24 กันยายน 2491	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ / มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประกาศนียบัตร ชั้นสูง บริหารธุรกิจ / สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ Advanced Mini MBA - จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 99/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี	ปี 2518 - 2548 ผู้จัดการกองบริหาร ฝ่ายบริหารและการเงินเชื้อเพลิงการไฟฟ้าผลิตแห่งประเทศไทย / สาธารณูปโภค
8.นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์ กรรมการบริหาร และ เลขานุการบริษัท 25 มกราคม 2491	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Management Development Program- J.J Kellogg North Western University	11,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.70 ณ วันที่ 31 ธ.ค.57	พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอส แอนด์ พี ซินดิเคท กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล๊อปปี้ อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการ/ บจ. พิค แอนด์ เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)	ปี 2538-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ไทล๊อปปี้ อินดัสตรี้ ปี 2548-ปัจจุบัน- กรรมการ บจ. พิค แอนด์ เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ. เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ. เวิลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) ปี 2533-2538 -รองกรรมการผู้จัดการ(บัญชี) -บมจ. เอสแอนด์พีซินดิเคท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
9.นายมนต์รัก แสงคำสตรา กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการบริหาร 3 พฤศจิกายน 2518	-Master of Business Administration, Kasetsart University -Master of Art in International Economics, Southern Methodist University (SMU) -Bachelor of Science in Business Computer Information Systems, University of North Texas (UNT)	20,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 4.90 ณ วันที่ 31 ม.ค.57	บุตร นาย รุ่งโรจน์ แสงคำสตรา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการบริหาร บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการ / บจ.พิดแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 3.กรรมการ / บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 4.กรรมการ / บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)	ปี 2514-2533- ผู้อำนวยการฝ่ายระบบบัญชีและรายงาน / บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย ม.ค.56-ปัจจุบัน - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดเนสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ก.พ.55 - ม.ค.56 - รองกรรมการผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดเนสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ปี 2553- ก.พ.55 - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ฝ่ายบริหารโรงงาน) บมจ.ไดเนสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ปี 2547- มี.ค.56- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการ บมจ.ไดเนสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง / วันเกิด	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน
10.นายมารุต แสงคำสตรา กรรมการบริหาร (บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี้) บริษัทห้วย 15 ธันวาคม 2520	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) M.S.Computer Science University of North Texas ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	20,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 4.90 ณ วันที่ 31 ม.ค.57	บุตร นาย รุ่งโรจน์ แสงคำสตรา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) บมจ.ไดเนสตี เซรามิค(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง 1.รองกรรมการรองผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการ / บจ.พิดแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 3.กรรมการ / บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) 4.กรรมการ / บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)	-Senior System Analyst, PepsiCo Business Solutions Group. Plano, Texas. USA. -MIS Assistance / Network Administrator, Westin Park Central/ Sheraton Park. Dallas, Texas. USA. -System Analyst, Chapal Zenray Inc. Dallas, Texas. USA. ก.ย.2556-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.ไดเนสตีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ พ.ย.2553-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดเนสตีเซรามิค 2549-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ.ไดเนสตีเซรามิค ส.ค. 2544 – พ.ค. 2548 R.A.,T.A. /University of North Texas

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญ ของการพัฒนาองค์กรร่วมกับการมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวมซึ่งได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณ (Codes of Conduct Manual) แจกจ่ายให้พนักงานถือปฏิบัติ ตั้งแต่ปี 2555 โดยกำหนดแนวนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกับหลักการ 8 ข้อ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

และเพื่อให้การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม ขึ้นในปีที่ผ่านมา เพื่อควบคุมและติดตาม ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และแนวทางการดำเนินงานที่กำหนดไว้ เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง มีการทบทวนผลการดำเนินการเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทฯ เห็นความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทุกฝ่าย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้บรรลุแผนพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกัน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และพยายามจัดทำแนวทางการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มดังนี้



Together, We go

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้	นโยบายและแนวปฏิบัติ
1. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนและการเติบโต บริหารงานด้วยความเป็นธรรมตามหลักบรรษัทภิบาล 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้น หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง พบปะนักลงทุนทุกกลุ่มทั้งในและต่างประเทศ นำเสนอผลการดำเนินงานงบการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analysis) อย่างสม่ำเสมอ
2. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> สวัสดิการและค่าตอบแทน ความมั่นคงในการทำงาน ความปลอดภัยในการทำงาน ความเป็นธรรมและสิทธิขั้นพื้นฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมความคิดสร้างสรรค์ การประกาศเป้าหมายหลักของไดนาสตี 3 ประการ <ol style="list-style-type: none"> 1) ความพึงพอใจของลูกค้า 2)ความมั่นคงของพนักงาน 3)ความเจริญเติบโตยั่งยืนขององค์กร 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อพนักงานบนหลักสิทธิมนุษยชน จ่ายค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสม บริหารงานโดยหลักมาตรฐานอุตสาหกรรม 18001 จัดให้มีการฝึกอบรม และให้ความรู้เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
3. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ความพึงพอใจในสินค้าและบริการ คุณภาพเหมาะสมกับราคา ได้รับสินค้าในเวลาที่กำหนด ใกล้บ้านไม่ต้องเดินทางไกล 	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า รับฟังการร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> มุ่งมั่นในการตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า ผ่านระบบการผลิตแบบไดนาสตี โดย <ul style="list-style-type: none"> * คุณภาพสูงสุด * ราคาเหมาะสม * กำหนดส่งมอบตรงเวลา ตรวจสอบและควบคุมการผลิตตามมาตรฐานอุตสาหกรรม 2508/2556 ขยายสาขาในพื้นที่ระดับอำเภอมากขึ้น

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้	นโยบายและแนวปฏิบัติ
4. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ราคาที่เหมาะสมและชำระเงินตรงเวลา ทำธุรกิจอย่างโปร่งใส ช่วยเหลือทางเทคนิค เพื่อการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> รับข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน กำหนดวิธีการปฏิบัติหรือแบบมาตรฐานการทำงานที่ชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดย <ul style="list-style-type: none"> - พิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและกำหนดระเบียบในการดำเนินการที่ชัดเจน - สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือในการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
5. ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> ดูแลสิ่งแวดล้อมรอบชุมชน ไม่ปล่อยมลพิษ สร้างรายได้และอาชีพกับชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความต้องการและความพึงพอใจของชุมชน กิจกรรมผู้นำชุมชนพบผู้บริหาร รับฟังและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ข้อร้องเรียน กิจกรรมพัฒนาสาธารณประโยชน์และจิตอาสาร่วมกับชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม สนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเสริมสร้างประโยชน์สุขของชุมชน โดย <ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ - ติดตามเฝ้าระวังมลพิษอย่างต่อเนื่อง - จัดกิจกรรมสาธารณประโยชน์และจิตอาสาร่วมกับชุมชนอย่างต่อเนื่อง - สนับสนุนกิจกรรมฝึกฝนอาชีพ เพื่อนำสินค้าของบริษัทไปเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มต่อไป

ทางด้านโรงงาน สรุปผลการดำเนินงานด้าน ความรับผิดชอบต่อสังคม พนักงาน และคู่ค้า ดังนี้

		สำคัญต่อบริษัทฯ	
		สำคัญ	สำคัญมาก
สำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย	สำคัญมาก	การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การควบคุมคุณภาพอากาศ การมีส่วนร่วมของชุมชน ความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการ การเปิดเผยข้อมูลและรายงาน	สุขภาพและความปลอดภัย การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้ การบริหารจัดการน้ำ สินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
	สำคัญ	การใช้ทรัพยากร การดูแลพนักงาน	การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง

1.การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานในทุกระดับ ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดขององค์กร โดยมุ่งดูแลให้พนักงานได้ มีการพัฒนาและเติบโตไปพร้อมกับองค์กร สร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร รวมทั้งให้ความสำคัญต่อนโยบายความ ปลอดภัยในการทำงาน และจัดฝึกอบรมให้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

1.1การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกระดับทั้งในโรงงาน สำนักงานใหญ่ และพนักงานประจำสาขา สามารถเข้าถึงการพัฒนา ทักษะด้วยการฝึกอบรมและฝึกงาน รวมทั้งให้โอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานให้ สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทฯ

โดยในรอบปีที่ผ่านมา มีการจัดอบรมส่งเสริมให้พนักงาน รวม 12 โครงการ

1.2 ส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม

บริษัทฯ กำหนดให้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัดในเรื่องค่าจ้าง การทำงาน เวลาพักผ่อน ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง การคุ้มครองความเป็นมารดา และการจัดหาสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสม ยุติธรรม และมีความเสมอภาค

1.3 สวัสดิการอื่น ๆ

- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อเป็นหลักประกันการออมเงินไว้ใช้ในยามเกษียณอายุ โดยบริษัทฯ สมทบ ดังนี้

อายุงาน	พนักงาน	เงินบริษัทสมทบ
ไม่เกิน 5 ปี	5 %	5 %
เกินกว่า 5 ปี -10 ปี	5 %	7.5 %
เกินกว่า 10 ปีขึ้นไป	5 %	10 %

- จัดให้มีกรรมธรรม์ประกันชีวิตและอุบัติเหตุพนักงานทุกคน
- จัดให้พนักงานทุกคนเป็นผู้ประกันตนในระบบประกันสังคม เพื่อให้ได้รับประโยชน์ทดแทนในกรณีต่าง ๆ ตามที่ สำนักงานประกันสังคมกำหนด
- นำส่งเงินเข้ากองทุนทดแทนตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเป็นหลักประกันการดูแลรักษาพยาบาลแก่พนักงานที่ได้รับ อันตรายจากการปฏิบัติหน้าที่

1.4 สุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน โดยสนับสนุน ให้มีการจัด กิจกรรมและจัดทำระบบและอุปกรณ์ป้องกันสิ่งนี้อาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพอันเกิดจากการทำงาน เพื่อยกระดับมาตรฐาน ความปลอดภัย ลดการสูญเสียและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของ หน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด โดยมี กิจกรรมและโครงการด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานใน ปีที่ผ่านมา ดังนี้

- การตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน แสง เสียง ความร้อน ฝุ่น และสารเคมี ปี 2556
- การส่งเสริมความรู้ด้านสุขภาพอนามัยพนักงาน อบรมเอตส์ และวัคซีนโรค
- กิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงานประจำปี 2556
- การป้องกันอันตรายจากการปวดหลัง บริษัทฯ ได้จัดซื้อรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า ส่งไปประจำสาขา รวมจำนวน 95 คัน สำหรับช่วยพนักงานในการยกสินค้าแทนการยกด้วยมือ เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ หรือ อาการบาดเจ็บจาก การ ทำงาน

ทั้งนี้จากการร่วมโครงการป้องกันยาเสพติดมาอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ ได้รับประกาศเกียรติคุณและใบเกียรติบัตร รับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ จากสำนักสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัด สระบุรี เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2556 ที่ผ่านมา



2.การต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล และมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยกำหนดเป็นนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ทราบและยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนโดยมีการประกาศเป็นนโยบายดังนี้

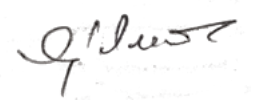
บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ
นโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินการโดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท ไدنาสตี้ฯ บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างจิตสำนึกให้ทุกคนในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้ง ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 109/2556 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2556 ที่ผ่านมา

ประกาศ ณ วันที่ 22 ตุลาคม 2556


(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)
ประธานกรรมการ

รวมทั้งได้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงาน คู่ค้า และลูกค้า รับฟังอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเอาใจใส่ให้ความเป็นธรรมกับทุกฝ่าย

3.การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ บนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาลที่ดี ที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านแรงงาน ไม่มีข้อจำกัดการจ้างงาน เรื่องเพศ วัย เชื้อชาติ ศาสนา การศึกษา บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน ความเสมอภาค และเสรีภาพ โดยยึดหลักสิทธิมนุษยชน และการจ้างแรงงาน โดยให้ความสำคัญถึงความเท่าเทียมกัน และการเคารพในสิทธิของผู้อื่น เพื่อแสดงให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการให้ความสำคัญกับกลุ่มแรงงานที่จะได้รับการดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีความสุขในการทำงาน ภายใต้กรอบสิทธิมนุษยชนในมาตรฐานเดียวกัน



4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานถือเป็นทรัพยากรอันมีค่า และเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จขององค์กร บริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลและการประเมินผลที่เป็นธรรม มีการจ่ายค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสม อีกทั้งยังเสริมสร้างโอกาสและความก้าวหน้าทางอาชีพ พัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย เพื่อความมั่นคงในการทำงานและการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรร่วมกัน รวมทั้งส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล

ด้านสวัสดิภาพและความปลอดภัยในการทำงาน บริษัทฯ ถือว่าเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมที่ต้องดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ



5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัท มีนโยบายผลิตสินค้าและการให้บริการที่มีคุณภาพดี เหมาะสมกับราคา โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต และสุขอนามัยของลูกค้า มีการให้ข้อมูลแก่ลูกค้าที่ตรงความจริง และพอเพียง เพื่อประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้า และบริการ ใส่ใจต่อข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขคุณภาพสินค้าและบริการให้ดีขึ้น

- บริษัทฯ กำหนดราคาสินค้าอย่างสมเหตุสมผล เหมาะสมกับคุณภาพ และเพื่อเป็นทางเลือก และการตัดสินใจซื้อของลูกค้าแต่ละกลุ่ม
- มีหลากหลายสินค้า และข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนเข้าใจง่ายเกี่ยวกับคุณภาพ วิธีการใช้งานที่ถูกต้อง กำกับไว้ทุกกล่อง
- เป็นสินค้าที่มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภคสูง เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และถูกสุขลักษณะ ทำความสะอาดง่าย มีอายุการใช้งานยาวนาน คุ่มค่ากับราคา
- มีการแจ้งเงื่อนไขการจัดส่งอย่างครบถ้วน รวมทั้งกำหนดวันส่งสินค้าอย่างชัดเจน
- มีการรับฟังข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยผ่านช่องทาง Hotline : 02) 276-9835, 084) 751-4747 หรือ E-mail : wecare@dynastyceramic.com ซึ่งทุกข้อร้องเรียน จะได้รับการตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อชี้แจงทำความเข้าใจและปรับปรุงการบริการอยู่เสมอ

6. การดูแลรักษาสินแวดล้อม

6.1 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ในอุตสาหกรรมการผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง ต้องมีการพึ่งพาทรัพยากรจากธรรมชาติ เริ่มต้นกระบวนการผลิตจากการจัดหาวัตถุดิบ จำพวก ดิน หินผุ แร่เฟลด์สปาร์ หวายแก้ว วัตถุดิบแต่ละชนิดบริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน) จัดหาจากคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเมืองแร่ที่ได้รับการตรวจสอบและควบคุมดูแลจากทางราชการ จึงมั่นใจได้ว่าจะมีการดูแลด้านสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการทำเหมืองที่มีประโยชน์สูงสุด

ในกระบวนการผลิต มีการพึ่งพาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมหลายอย่าง บริษัทฯ) จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์สถานการณ์และประเมินความเสี่ยงทางด้านสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อนำมาหาและกำหนดกลยุทธ์มารองรับความเสี่ยงเหล่านั้น เป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับบรรเทาผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตของบริษัทฯ ต่อไป

6.2 ทรัพยากรน้ำ

น้ำจัดได้ว่าเป็นทรัพยากรธรรมชาติหลักในการผลิตของบริษัทฯ การประเมินความเสี่ยงเรื่องน้ำ จึงต้องพิจารณาตลอดวงจรการใช้งาน เริ่มตั้งแต่ แหล่งต้นน้ำในช่วงฤดูแล้ง อาจจะมีไม่เพียงพอรองรับต่อความต้องการ ของโรงงานและชุมชนรอบๆ ณ สถานที่ที่โรงงานตั้งอยู่ ในขณะที่ ฤดูฝน ก็มีความเสี่ยงที่จะเกิดอุทกภัย ฝ่ายโรงงานจึงได้ทำการวิเคราะห์และวางแผนกำหนดแนวทางดำเนินการเกี่ยวกับทรัพยากรน้ำ ออกเป็น 2 แนวทาง คือ

- ปริมาณและคุณภาพน้ำที่ส่งเข้าสู่กระบวนการผลิต
- ปริมาณและคุณภาพน้ำบำบัดที่จะปล่อยคืนสู่แหล่งน้ำ



ปริมาณและคุณภาพน้ำที่ส่งเข้าสู่กระบวนการผลิต

บริษัทกำหนดแผนและดำเนินการจัดสรรพื้นที่ ของโรงงานเป็นแหล่งรับน้ำ ขนาด ประมาณ 200.000 ลูกบาศก์เมตร เพื่อช่วยรองรับน้ำฝนส่วนเกินที่มีมากในฤดูฝน บรรเทาปัญหาอุทกภัย ของชุมชนรอบๆและของตัวโรงงานเองด้วย ในขณะที่เดียวกันน้ำที่กักเก็บไว้ ก็สามารถใช้ส่วนเกินเป็นน้ำสำรองเพื่อใช้ในการผลิต ในช่วงฤดูแล้ง

ในขณะเดียวกัน เพื่อให้ทรัพยากรน้ำมีเพียงพอต่อการใช้อย่างยั่งยืนตลอดไป ผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายให้ทุกหน่วยงาน นำกลยุทธ์ 3R มาปรับใช้กับทรัพยากรน้ำ เริ่มตั้งแต่การปรับปรุงกระบวนการผลิต เพื่อลดการใช้น้ำ (Reduce) การนำน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตและผ่านการบำบัดแล้ว กลับมาใช้ในกระบวนการผลิตใหม่ (Reuse) ปรับปรุงระบบหล่อเย็น น้ำมันไฮดรอลิค ของเครื่องขึ้นรูปกระเบื้องจากการใช้ เครื่องทำความเย็นซึ่งการเดินเครื่องจะใช้พลังงานไฟฟ้าสูง และต้องใช้สารทำความเย็นที่อาจส่งผลกระทบต่อภาวะโลกร้อน มาเป็นระบบการหล่อเย็นด้วยน้ำ (Recycle) ในระบบปิด

ปริมาณและคุณภาพน้ำบำบัดที่จะปล่อยคืนสู่แหล่งน้ำ

บริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายหลัก ว่าปริมาณน้ำและคุณภาพของน้ำบำบัดที่จะปล่อยคืนสู่แหล่งน้ำ จะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งรับฟังข้อเสนอของชุมชนรอบๆโรงงานด้วย ในปัจจุบันนี้ จากปัญหาการขาดแคลนทรัพยากรน้ำในฤดูแล้ง ทำให้โรงงานต้องมีการวิจัยพัฒนา และสามารถปรับปรุงกระบวนการผลิตให้สามารถใช้น้ำที่ผ่านการบำบัด นำกลับมาใช้ใหม่ ได้ 100 เปอร์เซ็นต์ (Zero Discharge) จึงไม่มีการปล่อยน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิต ออกสู่แหล่งน้ำภายนอกอีกต่อไป ทำให้ชุมชนรอบๆโรงงาน ไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากกระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิก ปูพื้นและบุผนัง

6.3 การเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศและพลังงาน

ปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น อาทิเช่น การเกิดมหาอุทกภัย ปี 2554 ในประเทศไทย ส่งผลให้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ของบริษัทได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ในครั้งนั้น บริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) จึงกำหนดเป้าหมาย ที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทั้งทางตรงและทางอ้อมลง ปีละ 1 เปอร์เซ็นต์ จากปีฐาน 2556 และเพื่อให้มีการบรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว บริษัทฯ ทำการประเมินและวิเคราะห์ ทหาสาเหตุของการเกิดก๊าซเรือนกระจก และหาวิธีการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงได้ โดยจัดให้มีการบริหารจัดการพลังงานที่ก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

6.4 การเพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่ง

บริหารการเคลื่อนย้ายสินค้าสำเร็จรูปจากกระบวนการผลิตเพื่อนำไปจัดเก็บในคลังสินค้า จากกระบวนการเคลื่อนย้ายรูปแบบเดิมที่ใช้รถยกดีเซลเคลื่อนย้ายไปจัดเก็บในคลังครั้งละ 1 พัลเลตเปลี่ยนแปลงเป็นการรวบรวมและใช้รถบรรทุกทุกล้อลำเลียงไปแทน ทำให้ประหยัดน้ำมันดีเซลและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

การใช้รถบรรทุกขนาดใหญ่ ส่งไปยังศูนย์กระจายสินค้า แล้วใช้รถบรรทุกขนาดเล็ก ส่งต่อไปยังจุดหมายปลายทาง





7.การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของสังคม และชุมชนที่เข้มแข็ง หากเราส่งเสริมกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาต่าง ๆ จะทำให้ชุมชนและสังคมสามารถพัฒนาไปได้อย่างมั่นคง ทางบริษัทฯ จึงได้จัดกิจกรรมทางสังคมขึ้นดังนี้

7.1 โครงการ ไดนาสตีไทร์ท็อป ร่วมใจคืนกำไรสู่สังคม

เป็นโครงการที่บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2552 โดยมีวัตถุประสงค์หลักในการ สนับสนุนกระเบื้องปูพื้น-บุผนัง ในการปรับปรุงโรงเรียนในชนบทที่ขาดแคลนงบประมาณ เพื่อให้อาคารเรียน ห้องเรียน ห้องสุขา โรงอาหาร บริเวณรอบโรงเรียน มีความสวยงาม สะอาด ดูแลรักษาง่าย เพื่อให้นักเรียน และบุคลากรในโรงเรียน มีสุขอนามัยที่ดีขึ้น ทั้งนี้ในวันส่งมอบกระเบื้องตามโครงการนี้ ยังจัดให้มีกิจกรรมต่าง ๆ ร่วมกันระหว่างนักเรียน ผู้ปกครอง กับตัวแทนบริษัทฯ ตลอดจนชุมชนโดยรอบโรงเรียน เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกันด้วย

รวมทั้งการจัดประกวด สิ่งประดิษฐ์จากเศษกระเบื้องแตก เพื่อรณรงค์การนำเศษวัสดุเหลือใช้กลับมาใช้ใหม่ โดยเพิ่มมูลค่าให้กับวัสดุเหลือใช้ และส่งเสริมนักเรียนให้มีความคิดสร้างสรรค์อีกด้วย

สำหรับปี 2556 มีโรงเรียนได้เข้าร่วมโครงการ รวมทั้งสิ้น 15 โรงเรียน ใน 4 จังหวัด คือ จังหวัดแพร่ ,จังหวัดอุบลราชธานี , จังหวัดกาญจนบุรี และจังหวัดชุมพร รวมงบประมาณ 3.8 ล้านบาท

7.2 โครงการ ร่วมจิตอาสาพัฒนาชนบท

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญ ในการพัฒนาการศึกษา และการเรียนรู้จากการทำงานจริง จึงคิดโครงการนี้ขึ้นเพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมออกค่ายอาสาพัฒนาของนิสิตนักศึกษา ตามสถาบันการศึกษาระดับอุดมศึกษาทั่วประเทศ โดยเปิดรับโครงการประเภทค่ายสร้าง ได้แก่ อาคารเรียน อนุบาล ห้องสมุด อาคารอเนกประสงค์ชุมชน สำหรับนิสิตนักศึกษาที่จัดกิจกรรมค่ายอาสาเพื่อพัฒนาชุมชนในชนบท โดยสนับสนุนกระเบื้องปูพื้น-บุผนัง ให้กับค่ายอาสดังกล่าว ซึ่งในปี 2556 บริษัทฯ สนับสนุนกระเบื้อง ตามโครงการนี้ไปตามจังหวัดต่าง ๆ รวม 9 ค่าย

- ค่ายอาสาพัฒนาจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ชนบท - ณ โรงเรียนบ้านห้วยน้ำปลา จังหวัดพิษณุโลก
- ค่ายสสธ.สามฝัน ปันน้ำใจ สู่ชุมชน มหาวิทยาลัยมหิดล - ณ โรงเรียนวัดห้วยเรียงไต้ จังหวัดพิจิตร
- ค่ายอาสาพัฒนาชนบท มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตภูเก็ต - ณ โรงเรียนทับไชยาพัฒนา จังหวัดระนอง
- ค่ายพัฒนาทักษะวิชาการและนันทนาการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (วิทยาเขตกำแพงแสน) - ณ โรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนบ้านต้นมะม่วง จังหวัดกาญจนบุรี
- ค่ายหิงห้อยอาสาพัฒนาชนบท เครือข่ายแกนนำเยาวชนต้นแบบ - ณ โรงเรียนบ้านลาดเหนือ จังหวัดชัยภูมิ
- ค่ายอาสาพัฒนาโรงเรียนชนบท มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์ - ณ โรงเรียนวัดสถานีหนองตาด จังหวัดบุรีรัมย์
- ค่ายอาสาพัฒนาชนบท มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ณ โรงเรียนบ้านน้ำปลามุง จังหวัดแม่ฮ่องสอน
- ค่ายอาสาพัฒนาชนบท มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ณ โรงเรียนผาสุกประชานุกุล จังหวัดอุดรธานี
- โครงการ โรตาเร็คท์ มหาวิทยาลัยมหิดล ชวนน้องเปิดประสบการณ์ - ณ โรงเรียนบ้านด่านใหญ่พิทยาคาร จังหวัดอุดรธานี

7.3 โครงการเพิ่มมูลค่าจากเศษกระเบื้องแตก

บริษัทฯ มีแนวคิดในการลดปริมาณเศษกระเบื้องแตก ซึ่งเป็นวัสดุเหลือใช้ให้นำกลับมาใช้ใหม่ ในปี 2556 เริ่ม

โครงการนำร่องที่เรือนจำจังหวัดนนทบุรี ตำบลบางไผ่ อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี โดยบริจาคเศษกระเบื้องแตก ให้แก่เรือนจำ เพื่อใช้ในการฝึกวิชาชีพผู้ต้องขัง ให้มีความชำนาญในการปูกระเบื้อง และสามารถนำไปประกอบอาชีพเมื่อหลังพ้นโทษไปแล้ว

ทั้งนี้บริษัทฯ เห็นว่าโครงการ เพิ่มมูลค่าเศษกระเบื้องแตกนี้ เหมาะสมกับนโยบายการฝึกวิชาชีพ และพัฒนาผลิตภัณฑ์ ของกรมราชทัณฑ์ เพื่อฝึกอาชีพผู้ต้องขัง ให้ได้รับการฝึกทักษะ มีประสบการณ์ในการประกอบอาชีพ เกิดความภาคภูมิใจในตนเอง และ เป็นที่ยอมรับของสังคม อีกทั้งเป็นการสร้างสรรค์จินตนาการ และใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์แก่ผู้ต้องขัง รวมทั้งส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า จึงได้ต่อยอดเป็นโครงการ “เศษกระเบื้องสร้างฝัน แต่งแต้มจินตนาการ” ในปีต่อไป

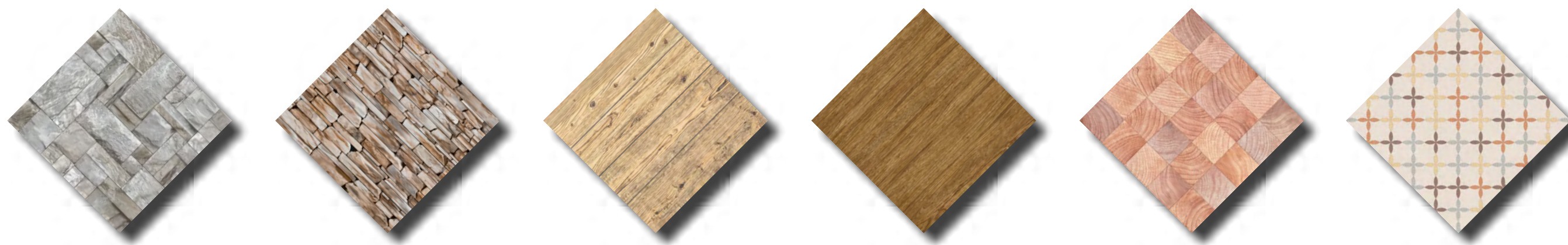
8.นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน

การลดความสูญเสียในกระบวนการผลิต โดยการปรับปรุงกระบวนการผลิตผงดิน การอบกระเบื้องดิบ และการเผาผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ให้มีการใช้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดและลดการสูญเสียความร้อนโดยไม่จำเป็น ด้วยการควบคุมระบบการผลิตที่มีความถูกต้องแม่นยำ ลดการสูญเสียพลังงานส่วนเกิน ที่จะต้องปล่อยทิ้งทางปล่องไอเสีย โดยการใช้เทคโนโลยีการผลิตสมัยใหม่ ที่มีความแม่นยำในการผสมสัดส่วนของก๊าซและออกซิเจนที่พอเหมาะต่อการเกิดการสันดาป ไม่มีอากาศส่วนเกินซึ่งเป็นตัวการที่ทำให้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงและทำให้ความร้อนสูญเสียไปโดยไม่เกิดประโยชน์

ฝ่ายโรงงานดำเนินการปรับปรุงการนำพลังงานที่เหลือใช้กลับมาใช้ใหม่ เช่นการนำความร้อนจากเตาเผาช่วงการเย็นตัวท้ายเตาเผา ซึ่งตามปกติจะปล่อยทิ้งสู่บรรยากาศ ให้สามารถนำกลับมาใช้ที่เตาอบ ทำให้ลดการใช้ก๊าซธรรมชาติที่เตาอบลงได้ การนำ เครื่องแลกเปลี่ยนความร้อน (Heat Exchanger) ซึ่งเป็นเครื่องจักรที่จะถ่ายเทความร้อนจากปล่องไอเสีย กับ อากาศดี เพื่อนำความร้อนที่อากาศดีถ่ายเทมาส่งไปใช้ในเตาอบต่อไป





ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เดิมชื่อบริษัท โรแยลพลอร์ไทล์จำกัด ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค เริ่มก่อตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2532 และเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2535 และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 280 ล้านบาทเรียกเก็บเต็มมูลค่าหุ้นละ 10 บาทจำนวน 272 ล้านบาทแล้วเมื่อเดือนมกราคม 2538

ปลายปี 2540 กลุ่มผู้ถือหุ้นและกรรมการของ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิคชนิดเดียวกันและมีโรงงานใกล้เคียงกัน ได้ประชุมซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 14.9 ล้านหุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดี มีสีสันสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น 40.8 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินทุนเพิ่มทุนไปลงทุนขยายกำลังการผลิตโดยการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีโรงงานของ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) เพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง โดยปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 96.83 และได้แตกมูลค่าหุ้นเหลือหุ้นละ 1 บาท จำนวน 408 ล้านหุ้น ถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 81.20 และโดยชาวต่างประเทศร้อยละ 18.80 (ปิดสมุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2557)

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจาก บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมาจัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ กาว ยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกบกล้วย มาจัดจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 3 บริษัท คือบริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด ที่บริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% เมื่อปลายปี 2548 เพื่อทำตลาดขายปลีกเองในรูปตลาดนัดกระเบื้องฯ ทำให้บริษัทใกล้ชิดกับลูกค้ามากขึ้น รู้ความต้องการและแนวทางการเลือกซื้อกระเบื้องของลูกค้า และได้นำข้อมูลมาปรับปรุงสินค้าและบริการ ทำให้สามารถขายสินค้าได้มากขึ้น และส่งไปขายยังต่างประเทศ เช่น ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรีลังกา เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา เวียดนาม ใต้หวัน ฯลฯ ณ สิ้นปี 2556 บริษัทมีคลังสาขาทั่วประเทศรวมประมาณ 196 แห่งนอกจากนั้นยังจำหน่ายให้ผู้แทนจำหน่ายในประเทศอีกประมาณ 3,000 ราย

ทั้งนี้กระเบื้องที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตประกอบด้วย

- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“ไดนาสตี” (Dynasty)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“ไทล์ ท็อป” (Tiletop)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังภายใต้เครื่องหมายการค้า“โทมาฮอก” (Tomahawk)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“จากัวร์ ” (Jaguar)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“แอนนา” (Anna)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“แวลู” (Value)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า“มัสแตง” (Mustang)



การเปลี่ยนแปลง ที่สำคัญในรอบปี 2556

สิ่งที่เด่นชัดของปีนี้คือการที่เราสามารถปรับกลยุทธ์ตามเศรษฐกิจได้รวดเร็ว ในปีที่ผ่านมามีแนวโน้มว่าเราจะถูกกดดันจากค่าแรงที่สูงขึ้น หรือการคุกคามจากตลาดค้าปลีกใหม่ๆ เช่น Modern Trade ก็ไม่สามารถทำให้เราหยุดยั้งที่จะพัฒนาต่อไป การแข่งขันในอดีตส่วนใหญ่แล้วจะเป็นการแข่งขันที่ใช้ราคาเป็นหลักในการขับเคลื่อนยอดขายและส่วนแบ่งทางการตลาด แต่ในปัจจุบันแล้วบริษัทผู้ผลิตและผู้ค้าปลีกต้องพัฒนาหากลยุทธ์ทางการตลาดในเชิงรุกด้านอื่นๆ นอกจากราคา เพื่อให้ผลประโยชน์ที่ดีที่สุด จึงทำให้เกิดรูปแบบการทำธุรกิจแบบต่างๆ ที่แปลกใหม่ออกไป การสร้างจุดขายที่มีความเป็นเอกลักษณ์ มีความโดดเด่นต่างจากผู้อื่นเท่านั้นที่จะทำให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้าขึ้นได้ ด้วยประสิทธิภาพของเทคโนโลยีสมัยใหม่ที่ทางบริษัทได้พัฒนาขึ้นมาในระยะหนึ่งแล้ว ทำให้เราสามารถตอบโจทย์ต่างๆ ได้ละเอียดมากขึ้นทั้งในด้านการเจาะตลาดที่แตกต่างออกไป ในด้านของแพลตฟอร์มการขายของกระเบื้อง หรือแม้กระทั่งในด้านของการวิเคราะห์การลงทุน เพื่อเป็นการปรับตัวให้เข้ากับภาวะเศรษฐกิจในยุคใหม่ ทางบริษัทได้ระดมความคิด และเตรียมพร้อมที่จะสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ให้เกิดขึ้น โดยยึดหลักการปรับปรุงที่ละเล็กละน้อย หรือที่เรียกเป็นภาษาญี่ปุ่นว่า Kaizen แต่สามารถทำได้ต่อเนื่องและไม่ต้องใช้งบประมาณการลงทุนมาก สามารถตรวจสอบและเห็นผลได้ชัดเจน ปี 2556 นี้ จึงถือได้ว่าเป็นการเตรียมความพร้อมของบริษัทสู่การเปลี่ยนแปลง ซึ่งแบ่งเป็นส่วนหลักๆ ดังนี้



ส่วนของโรงงาน

- **การขยายกำลังการผลิต** กว่า 15 ปีที่ผ่านมา การขยายกำลังการผลิตของทางบริษัทนั้นทำโดยการเพิ่มจำนวนเตาเผาเข้าไปในระบบ โดยแต่ละเตาเผาใช้ขบประมาณกว่า 140-280 ล้านบาท ซึ่ง 1 เตาเผานั้นสามารถให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นประมาณ 240,000 ตารางเมตรต่อเดือน ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯมีนโยบายต่อเนื่องเป็นปีที่สองเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตอีกร้อยละ 5 โดยใช้จำนวนเตาเผาที่เท่าเดิม คือ 20 เตาเผาลำหรับ 2 โรงงาน ทางบริษัทฯเรียก การพัฒนาระบบนี้ว่า Production Capacity Maximization หรือการใช้กำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยในปี 2556 นี้ ใช้ขบประมาณลงทุนประมาณ 80 ล้านบาท แต่สามารถทำให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 5 ตามเป้าหมายที่วางไว้

- **การเพิ่มความหลากหลายและมูลค่าให้กับสินค้า** เพื่อที่จะตอบโจทย์ลูกค้าได้กว้างมากขึ้น นอกจากที่เมื่อปีก่อนที่ทางโรงงานได้วิจัยกระเบื้องขนาดใหม่ 8x12 นิ้วที่เริ่มจำหน่ายในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2555 แล้ว ทางโรงงานได้เริ่มผลิตกระเบื้องขัดขอบขนาด 16x16 นิ้ว, กระเบื้อง Digital High Definition ขนาด 16x16 นิ้ว และกระเบื้องขนาด 24x24 นิ้วในปี 2556 อีกด้วย ซึ่งกระเบื้องขนาดใหม่ทั้งหมดนี้มีต้นทุนการผลิตที่ไม่สูงกว่าเดิมมากนักแต่มีอัตรากำไรที่ดีกว่าเนื่องจากราคาขายที่สูงขึ้น เพื่อตอบรับวิถีชีวิตคนในเมือง และคนต่างจังหวัดให้มากขึ้น

- **การเพิ่มความเร็วในสายการผลิต** เป็นอีกหนึ่งโครงการต่อเนื่องจากปีก่อนที่ทางบริษัทฯได้ศึกษาวิจัยวิธีการผลิตที่มีความทันสมัยเพิ่มมากขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์ของการเปิดอัตโนมัติ (Automation), การปิดอัตโนมัติ (Auto-no-mation) และ การปรับเปลี่ยนอัตโนมัติ (Se-quential) ทำให้ประสิทธิภาพของการผลิต และความเร็วในสายการผลิตสามารถปรับเปลี่ยนได้อย่างไร้ขอบเขต และสามารถรองรับแผนการผลิตผลผลิตที่หลากหลายกว่า 3,000 รายการให้เพียงพอต่อความต้องการของตลาด

- **การปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต** ซึ่งทางบริษัทได้ทำอย่างต่อเนื่องทุกปี ในปี 2556 นี้ ทางโรงงานได้เน้นในเรื่องของการเตรียมความพร้อมในสายการผลิต เพื่อไม่ให้เกิด idle ในสายการผลิตเมื่อมีการสับเปลี่ยนลวดลายหรือขนาดของกระเบื้อง โดยปกติการเปลี่ยนลวดลายใช้เวลาประมาณ 20 นาที ในปัจจุบันทำได้เพียง 5 นาทีเท่านั้น

- **การปรับปรุงวิธีการคำนวณแผนผลิต** วิธีการคำนวณแผนการผลิตในปัจจุบันได้มีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาดและกำลังการผลิตของบริษัทฯ เพิ่มการแบ่งชั้นกระเบื้องขายดีและไม่ดี, เพิ่มการคำนวณการเก็บสินค้าต่อวัน, เพิ่มการจัดลำดับความเหมาะสมในการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถรักษาระดับสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- **การวิจัยส่วนผสมในการผลิต** เป็นเรื่องสืบเนื่องมาจากปีก่อน ซึ่งในปีนี้จะเน้นไปที่การวิจัยส่วนผสมของกระเบื้องเพื่อลดต้นทุนด้านพลังงาน ซึ่งทางฝ่ายเทคนิคฯได้ค้นพบส่วนผสมที่สามารถลดอุณหภูมิภายในเตาเผาและลดปริมาณการใช้สารเคมีที่มีราคาแพงได้อีกด้วย ซึ่งตามแผนงานแล้วทางบริษัทฯได้ตั้งเป้าที่จะลดการใช้ก๊าซธรรมชาติลงร้อยละ 6 ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้บรรลุเป้าหมายไปกว่าครึ่งหนึ่งแล้ว

- **โครงการความคิดสร้างสรรค์** ทางบริษัทฯยังคงรณรงค์ในโครงการความคิดสร้างสรรค์เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงาน และประหยัดค่าใช้จ่ายซึ่งแต่ละโครงการที่พนักงานเสนอมาแล้วประสบความสำเร็จนั้นทางบริษัทฯได้มีการประกาศเพื่อเป็นเกียรติคุณและมอบรางวัล

ส่วนของสำนักงานใหญ่

• **การปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์** ทางบริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อรองรับสาขา, ยอดขาย, จำนวนสินค้า, ฯลฯ ที่เติบโตเพิ่มขึ้น ได้มีการวิเคราะห์ถึงการเติบโตในอนาคตและจัดสรรทรัพยากรที่มีเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยยังคงยึดในหลักการ Information Centralized

• **การปรับปรุงระบบสื่อสาร** เพื่อให้การติดต่อกันภายในเป็นไปอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น ทางบริษัทฯ ได้สรรหาวิธีติดต่อภายในโดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาผลักดันมากขึ้น เช่น บอร์ดข่าวสารออนไลน์, ระบบแจ้งเตือนทางอีเมล, และ instant messaging

• **การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน** ทางบริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมพนักงานในแต่ละส่วนตลอดทั้งปี เน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆที่มีให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาคุณภาพงานด้วยตนเองตามโครงการความคิดสร้างสรรค์อีกด้วย

• **การปรับปรุงกระบวนการทำงาน** เพื่อให้สอดคล้อง และเกื้อหนุนซึ่งกันและกันในองค์กร ทางบริษัทฯ ได้มอบนโยบายแก่พนักงานถึงความสำคัญในแต่ละส่วนงาน รวมไปถึงการปรับปรุงวิธีการทำงานให้มีประสิทธิภาพรวดเร็วมากยิ่งขึ้นโดยคำนึงถึงเวลาที่ใช้ในการทำงานของขั้นตอนแต่ละขั้นตอนเป็นหลัก ซึ่งทำให้พนักงานทำงานได้รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและทางบริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องเพิ่มพนักงานแต่อย่างใด

ส่วนของสาขา

• **โครงการปรับปรุงภาพลักษณ์** เพื่อตอบรับกับเทรนด์ตลาดที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัยและให้ธุรกิจยังคงดูหนุ่มสดใส ทางบริษัทฯ ได้เริ่มโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาหรือ Re-branding Project ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2555 โครงการนี้จะประกอบไปด้วยการปรับปรุงอาคารให้มีความทันสมัยและสะดวกสบายมากขึ้น อีกทั้งยังปรับปรุงทางด้านรูปแบบของพนักงาน และ การบริการที่เอาใจลูกค้าให้ความรู้ในก้านการปูกระเบื้องมากขึ้น ซึ่งในปี 2556 สามารถปรับปรุงได้ 23 สาขา และเตรียมที่จะปรับปรุงให้แล้วเสร็จอีก 60 สาขาในปี 2557

• **การขยายสาขา** ในปี 2556 ทางบริษัทฯ ได้เปิดสาขาใหม่ และทดแทนสาขาเดิมบางสาขาที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้รวมแล้วเป็นจำนวนทั้งสิ้น 15 สาขา ทำให้บริษัทฯ ครอบคลุมพื้นที่เพิ่มมากขึ้น

• **การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน** ทางบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อพนักงานประจำสาขาโดยจัดให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มความรู้และความสามารถในการขาย และเพื่อให้มีหัวใจในการบริการ (service mind) เป็นหลัก

• **การปรับปรุงเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์** บริษัทฯ ได้ศึกษาและพัฒนาวิธีการรับส่งข้อมูลของระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดต่อของข้อมูลสินค้าต่างๆและเพิ่มความแม่นยำของข้อมูล ทำให้การสั่งสินค้าและการตรวจสอบสถานะของสินค้านั้นถูกต้องกับความเป็นจริงเพิ่มมากขึ้น

ทั้งหมดที่ได้กล่าวมาข้างต้นนี้ เป็นส่วนประกอบที่สำคัญของการก้าวไปข้างหน้าของบริษัทฯ ที่ไม่หยุดยั้งถ้าไม่ได้รับความร่วมมือร่วมแรงของผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สิ่งเหล่านี้คงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้ เป้าหมายที่สำคัญคือการทำให้ต้นทุนของสินค้ามีราคาต่ำที่สุดในตลาดและต้องคงคุณภาพให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน การทำงานที่เจาะลึกถึงพนักงานและสอดคล้องซึ่งกันและกัน รวมไปถึงความยืดหยุ่นในกระบวนการผลิต และการขายในเชิงรุก



สภาวะ
อุตสาหกรรม
และการแข่งขัน

ในปี 2556 ที่ผ่านมานั้น ทางฝ่ายรัฐบาลมีส่วนเกี่ยวข้องกับเศรษฐกิจของประเทศไทยเป็นอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการรับอัตราค่าแรงขั้นต่ำที่ทำให้หลายบริษัทนั้นมีต้นทุนสูงขึ้น ทั้งยังส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวมเป็นลูกโซ่ การมีโครงการประชานิยมจํานําข้าวซึ่งทำให้ราคาพื้นฐานเปลี่ยนไป แต่ชาวนาไม่ได้รับผลตอบแทนจากการจํานําข้าว ส่งผลให้ไม่มีเงินทุนในการลงทุนครั้งต่อไป โครงการลดหนี้แรกทำให้บริษัทผู้ผลิตรวมไปถึงผู้แทนขายได้รับประโยชน์ ซึ่งทำให้ผู้ซื้อเกิดข้อผูกมัดทางการเงินและส่งผลให้สภาพคล่องในการจับจ่ายใช้สอยหายไป

ถ้ามองดูเศรษฐกิจของประเทศไทยจากสภาพภูมิอากาศแล้ว ในปี 2555 และ 2556 นั้น ไม่ได้เกิดภัยธรรมชาติแต่อย่างใด อีกทั้งเป็นปีที่มีสภาพอากาศเอื้ออำนวยต่อการเพาะปลูก ไม่มีอุทกภัยที่รุนแรงดังเช่นปีก่อนๆ ไม่มีภาวะขาดแคลนน้ำที่รุนแรง โดยสังเกตได้จากผลผลิตทางการเกษตรต่างๆที่มีอย่างอุดมสมบูรณ์และสามารถขายได้ในราคาที่ย่อมเยา แต่เมื่อถูกปัจจัยทางการเมืองและนโยบายต่างๆที่กล่าวไว้ข้างต้น เศรษฐกิจของประเทศไทยจึงไม่ได้ดีตามที่คาดการณ์ไว้ ทางบริษัทฯ ได้มีการประเมินสถานการณ์ล่วงหน้าและมีการปรับกลยุทธ์เพื่อให้สอดคล้องต่อสภาวะเศรษฐกิจเป็นไตรมาส ดังนี้



ไตรมาสที่ 1

สภาพเศรษฐกิจโดยรวมในไตรมาสแรกถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี นโยบายต่างๆของรัฐบาลทำให้เกิดการตื่นตัวในการจับจ่ายใช้สอย เช่น โครงการรถคันแรก หรือโครงการจำนำข้าวที่ทำให้มีการกระตุ้นชาวสวนว่าราคาข้าวจะมีการปรับตัวสูงขึ้น แต่ในมุมมองของความเป็นจริงนั้น คือการทำให้ชาวสวนหรือประชาชนที่ใช้สิทธิ์ซื้อรถคันแรกใช้สินเชื่อบริษัทหรือใช้เงินที่เกินตัว ซึ่งปัญหาที่จะตามมาคือสภาพคล่องของตลาดโดยรวมจะลดลง เมื่อเป็นเช่นนั้นอารมณ์ของตลาดจึงอยู่ในเกณฑ์ที่ดีพอสมควร แต่ในสังคมเมืองยังคงมีความลังเลใจในการใช้จ่ายอยู่บ้าง

จากการคาดการณ์ของเศรษฐกิจในภาคเกษตรที่มีอย่างพอเพียงและสามารถขายได้ราคา ทางบริษัทฯจึงได้ตัดสินใจขึ้นราคากระเบื้องครั้งใหญ่เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและต้นทุนทางแรงงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ผลกระทบจากการปรับราคาขายโดยเฉลี่ยที่ขึ้นมาประมาณร้อยละ 5 นั้น ไม่ได้ทำให้กำลังซื้อลดลงแต่อย่างใด อาจจะมีผลกระทบบ้างทางด้านขายส่ง แต่ลูกค้าส่วนใหญ่ได้มีการซื้อตุนสินค้าไว้ล่วงหน้าก่อนที่จะปรับราคา ส่วนทางด้านขายปลีกนั้นเนื่องจากราคาขายของบริษัทเป็นราคาที่ถูกที่สุดในตลาดอยู่

แล้ว เมื่อทางบริษัทฯได้ปรับราคาขึ้นยังส่งผลให้คู่แข่งมีการปรับราคาขายขึ้นตาม รวมไปถึงตลาดนำเข้าก็มีการปรับราคาขึ้นตามไปด้วย

ผลประกอบการไตรมาสแรกมียอดขายที่ 2,203 ล้านบาท สูงขึ้นกว่าปีก่อน 110 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 สำหรับราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 133 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5 บาท/ตร.ม. หรือร้อยละ 4 กำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 40.5 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 2

ไตรมาสที่ 2

สถานการณ์ในไตรมาสที่ 2 เริ่มมีการเปลี่ยนแปลง ปัญหาทางเศรษฐกิจเริ่มที่จะมีผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ ปกติแล้วยอดขายของบริษัทฯเกิดขึ้นจากตลาดซ่อมแซมถึงร้อยละ 75 และสร้างใหม่ร้อยละ 25 สำหรับในตลาดซ่อมแซมนั้นส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ซื้อจากหน้าร้าน เมื่อยอดขายปลีกลดลง ซึ่งได้สะท้อนในรายงานยอดขายว่า ทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคใต้ และภาคกลาง มียอดขายที่ต่ำกว่าปีที่แล้ว ปัจจัยหลักนั้นเกิดขึ้นจากปัญหาที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น เช่น ราคาข้าวขายได้กำไรแต่ไม่ได้เงิน ราคาน้ำตาลลดลง และราคายางลดลงกว่าปีก่อนอย่างมาก แต่ในภูมิภาคที่เศรษฐกิจไม่ได้ขึ้นอยู่กับเกษตรกรรมมากนัก เช่น ภาคตะวันออก กลับมียอดขายเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 35 จากการที่ผู้บริหารได้ออกสำรวจพื้นที่ทุกภาคประกอบกับ ข้อมูลขายของทางบริษัทฯ จึงสามารถวิเคราะห์ได้ว่า เศรษฐกิจในไตรมาส 2 นั้นชะลอตัวเนื่องจากทางภาคเกษตร แต่ยังมีโครงการก่อสร้างใหม่ๆให้เห็น และควรที่จะปรับกลยุทธ์ทางการตลาดให้เน้นทางด้านขายโครงการและขายส่งให้มากขึ้น

สำหรับคู่แข่งที่คู่แข่งไม่มีคือจำนวนสาขาเหมือนกับที่ทางบริษัทฯมี เพราะฉะนั้นการขายส่วนใหญ่จะเน้นที่การขายส่งหรือขายเข้าโครงการอยู่แล้ว การเริ่มรุกตลาดขายส่งมากขึ้นทำให้คู่แข่งเกิดความตื่นตัวและปรับลดราคาขายลงบางส่วนเพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ ส่วนทางด้านการขายปลีกนั้น ทางบริษัทฯยังคงจัดงานกระตุ้นยอดขายเหมือนปีที่แล้วแต่ได้จัดสรรปันส่วนในส่วนของบริษัทฯให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลประกอบการไตรมาสที่สองนั้น มียอดขายอยู่ที่ 1,925 ล้านบาท สูงขึ้นกว่าปีก่อน 42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 สำหรับราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 133 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 บาท/ตร.ม. หรือร้อยละ 4 และกำไรขั้นต้นในไตรมาสที่สองนั้นอยู่ที่ร้อยละ 41.9 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 7



ไตรมาสที่ 3

นโยบายต่างๆของรัฐบาลดังที่กล่าวไว้ข้างต้นเริ่มก่อให้เกิดปัญหาในวงกว้าง โดยเฉพาะทางด้านขายปลีก อารมณ์ของตลาดหายไปอย่างชัดเจนในทุกๆภูมิภาค ยกเว้นทางภาคตะวันออกที่ยังคงมีกำลังซื้ออยู่มาก โดยมีผลมาจากตัวเมืองหลายๆที่ เริ่มขยายมากขึ้น เช่น ทางชลบุรีมีการสร้างถนนใหญ่ตัดผ่านเส้นคู่นานกับเส้นสุขุมวิท ทำให้ความเจริญขยายออกไปทางด้านนั้นเพิ่มมากขึ้น

ทางด้านขายปลีกนั้น บริษัทได้จัดให้มีงานกระตุ้นยอดขายที่ถี่มากขึ้น จากเดือนละ 50 - 60 สาขา เป็นเดือนละ 80 - 100 สาขา ซึ่งผลจากงานกระตุ้นยอดขายนั้นทำให้ยอดขายปลีกไม่ลดลงมากนักเมื่อเทียบกับยอดขายโดยรวมของทุกบริษัท ในขณะที่ตัวกันทางคู่แข่งได้เริ่มออกไปโรมันชน ลด แลก แจก แถม กันมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายส่งลดลงบางส่วน จากการที่ยอดขายลดลงตั้งแต่ไตรมาสที่สอง ทำให้บริษัทมีการตื่นตัวในการวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านขายและค่าใช้จ่ายต่างๆเพิ่มมากขึ้น มีการวางแผนงบประมาณและประกาศให้ทุกฝ่ายทราบทั่วถึงกันอย่างชัดเจน มีการพัฒนาในการศึกษาค้นคว้าด้านวิทยาการใหม่ๆรวดเร็วใหม่ๆเพื่อที่จะนำมาพัฒนาสินค้าให้มากขึ้น ทำให้ทางบริษัทเริ่มที่จะผลิตกระเบื้องขนาด 16 x 16 ดิจิตอล และขนาด 24 x 24 ขึ้นมา ซึ่งผลพลอยได้จากการศึกษาข้อมูลก่อนการลงทุนและการวิจัยตลาดที่รอบคอบทางบริษัทจึงสามารถผลิตกระเบื้องขนาดใหม่ด้วยวิธีการผลิตแบบใหม่ในราคาต้นทุนที่ต่ำกว่าตลาด แต่สามารถขายได้ในราคาที่มีมูลค่าเพิ่มขึ้น

ผลประกอบการไตรมาสที่สามนั้น มียอดขายอยู่ที่ 1,714 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 สำหรับราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 132 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 บาท/ตร.ม. หรือร้อยละ 3 และกำไรขั้นต้นในไตรมาสที่สามนั้นอยู่ที่ร้อยละ 41.4 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5

ไตรมาสที่ 4

ปัญหาทางการเมืองเริ่มขยายเป็นวงกว้างทั่วประเทศ อันเป็นผลมาจากนโยบายต่างๆของรัฐบาลที่ไม่ประสบความสำเร็จอย่างที่ควร มีการประท้วงเกิดขึ้นทั่วทุกภาค เช่น กลุ่มของคนสวนยาง กลุ่มเสื้อสีต่างๆ รวมไปถึงกลุ่มของชาวไร่ชาวนาที่เป็นกลุ่มที่ใหญ่ที่สุดของประเทศ โดยทุกกลุ่มประสบปัญหาทำให้เกิดผลกระทบทางเศรษฐกิจอย่างมาก อารมณ์ในการจับจ่ายใช้สอยหายไป การก่อสร้างในหลายภาคส่วนชะลอตัวลง เจ้าของกิจการบางรายร่วมชุมนุมทำให้ธุรกิจหลายธุรกิจขาดสภาพคล่องและบางธุรกิจถึงกับหยุดชะงัก ปัญหาเรื่องการจราจรเริ่มกระจายไปต่างจังหวัดตามถนนสายธุรกิจต่างๆ ผู้ประท้วงนิยมชุมนุมเพื่อประกาศให้ทุกคนได้ทราบถึงความเดือดร้อน ภาพหลายๆภาพกระจายออกไปทั่วโลกทำให้นักลงทุนขาดความเชื่อมั่นในการลงทุน

ถือว่าเป็นช่วงที่เลวร้ายในด้านเศรษฐกิจช่วงหนึ่งของประเทศไทยอันเนื่องมาจากการเมือง ในส่วนของบริษัทเองได้เตรียมพร้อมพร้อมกับสภาวะนี้โดยการรูดตลาดขายส่ง ตลาดที่ทางบริษัทยังไม่เคยมีให้เพิ่มมากขึ้น พยายามเจาะการขายด้านขายปลีกให้กับตัวชุมชนเพิ่มมากขึ้นโดยที่กำหนดงบประมาณค่าใช้จ่ายและผลตอบแทนอย่างชัดเจน โดยคำนึงถึงอัตราส่วนของค่าใช้จ่ายต่อยอดขายเป็นสิ่งสำคัญ

ผลประกอบการไตรมาสที่สี่นั้น มียอดขายอยู่ที่ 1,704 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 147 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 สำหรับราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 132 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5 บาท/ตร.ม. หรือร้อยละ 4 และกำไรขั้นต้นในไตรมาสที่สี่นั้นอยู่ที่ร้อยละ 40.5 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5

ทางบริษัทได้มีการพัฒนาทางด้านข้อมูลต่างๆมาอย่างต่อเนื่องถึง 7 ปี ทำให้มีข้อมูลที่รวดเร็วและสามารถวิเคราะห์สถานการณ์ตลาดและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ได้ทันทั่วทั้งปี โดยรวมทั้งปีจะตั้งข้อสังเกตได้ว่า ภาวะตลาดที่ซบเซาในปีนี้ที่เกิดจากนโยบายที่ผิดพลาดของรัฐบาลนั้นเป็นการชั่วคราวหรือระยะยาว ซึ่งทางบริษัทคิดว่าจะเป็นแค่ในระยะสั้นเนื่องจากภาคการเกษตรสามารถฟื้นตัวได้เร็วในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี เพราะใช้เงินลงทุนน้อยและถ้าได้รับเงินจากการจำหน่ายหรือราคาผลผลิตทางการเกษตรกลับมาเมื่อไหร่ เศรษฐกิจทางภาคนี้ก็จะฟื้นตัวได้ทันที ส่วนเรื่องของการลงทุนระยะยาวในโครงการต่างๆไม่ได้มีลดน้อยลง เพียงแต่ตลาดมีการแข่งขันกันสูงมากขึ้นทำให้มีความรู้สึกลัวว่าตลาดฝั่งนี้ซบเซา การสร้างถนนใหม่ๆยังมีให้เห็นอยู่ทั่วทุกภาค ซึ่งใน

การเพิ่มถนนหรือโครงการคมนาคมนั้นจะนำพาความเจริญหรือการก่อสร้างตามมา จึงสรุปได้ว่าเศรษฐกิจมีการชะลอตัวลงเท่านั้นและเมื่อสถานการณ์การเมืองเข้าสู่ภาวะปกติอารมณ์ในการจับจ่ายใช้สอยจะกลับมา

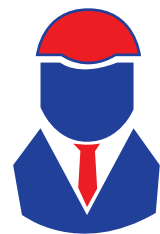
ผลการดำเนินงานในปี 2556

ผลการดำเนินงานตลอดปี 2556 นั้น สามารถสรุปยอดขายได้ 7,546 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 57 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 ราคาขายเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 132 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 บาท/ตร.ม. หรือร้อยละ 3 กำไรขั้นต้นตลอดทั้งปีนั้นอยู่ที่ร้อยละ 41.1 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5 และกำไรสุทธิตลอดทั้งปีอยู่ที่ 1,298 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3

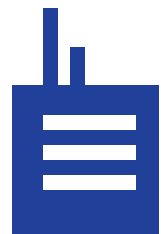
แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2557

จากปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประสบความสำเร็จในการรักษายอดขายในต่างจังหวัด ในปีนี้แผนงานและกลยุทธ์ที่บริษัทฯ ได้วางไว้ นอกจากมุ่งพัฒนาในด้าน การเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า ไม่ว่าจะเป็นทางด้านตัวสินค้าเอง หรือ ในส่วนของการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขา และการยกระดับการบริการของพนักงาน แล้ว แผนงานและกลยุทธ์ในปีนี้จะมุ่งเป้าหมายไปที่ การเพิ่มส่วนแบ่งตลาดในส่วนกลางถึงบน และตลาดในเมืองให้เพิ่มมากขึ้น สรุปเป็นหัวข้อดังนี้

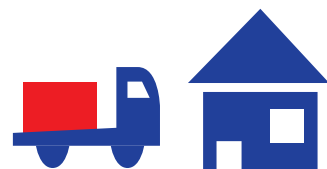
รุกตลาดโครงการทุกขนาด



ผู้รับเหมาและสถาปนิก



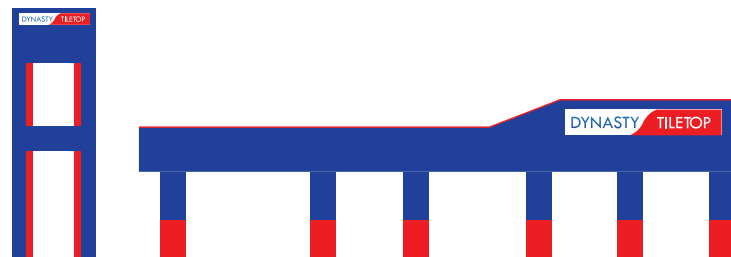
OEM



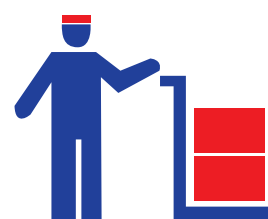
ตลาดขายส่ง

- รุกตลาดโครงการทุกขนาด โดยมุ่งเป้าหมายไปที่ผู้รับเหมาและสถาปนิก
- รุกตลาดขายส่งโดยผลิตกระเบื้องที่เป็น OEM
- รุกตลาดขายส่งโดยการอำนวยความสะดวกลูกค้าโดยใช้สาขาที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ภาพลักษณ์ของสาขา



ปรับปรุงภาพลักษณ์



พัฒนาการบริการ

- ปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขาซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีที่แล้วอีก 60 สาขา
- ขยายสาขาในพื้นที่ที่เป็นจุดยุทธศาสตร์ในการขนส่ง เพื่อเตรียมพร้อมในการแข่งขัน และสำหรับ AEC
- พัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา

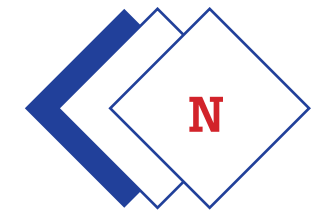
การขาย



ศึกษาวิเคราะห์



สร้างมูลค่าเพิ่ม



เพิ่มผลลดรายกระบือ

- ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่งในมุมมองที่ชัดเจนมากขึ้น
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าเดิมโดยการใช้สื่อต่างๆ
- เพิ่มผลลดรายกระบือให้มีความหลากหลายเข้ากับการใช้งานในทุกพื้นที่

การผลิต

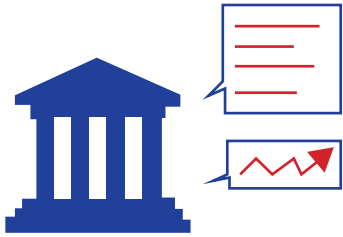
บริษัทฯ จะเน้นในด้านการลดต้นทุนโดยเฉพาะทางด้านพลังงาน ทางบริษัทฯ ได้มีการศึกษาการนำความร้อนที่สูญเสียไปในช่วงตอนการเผากลับมาใช้เพิ่มเติมเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติในส่วนอื่นของกระบวนการผลิตที่ต้องใช้ความร้อน เป้าหมายที่บริษัทฯ ตั้งไว้สำหรับปี 2557 มีดังนี้

- เพิ่มราคาขายเฉลี่ยจาก 132 บาท เป็น 139 บาท
- ยอดขายทางด้านปริมาณโตขึ้นร้อยละ 8
- อัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 43
- เพิ่มกำลังการผลิตรวมร้อยละ 5
- ขยายสาขาเพิ่ม 5 แห่ง
- ลดจำนวนพนักงานในโรงงานร้อยละ 5
- ลดเงินกู้ยืมระยะสั้น

เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและการทำงาน ทางบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงโครงสร้างภายใน แบ่งงานลงสู่ระดับล่าง และเพิ่มศักยภาพพนักงานในการทำงานมากขึ้นอีกด้วย

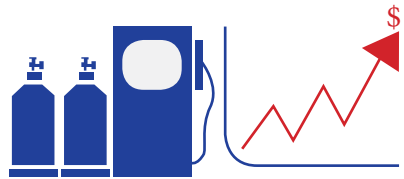
ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อตรวจสอบและวิเคราะห์ผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตทั้งในระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้งยังได้ออกมาตรการการควบคุมความเสี่ยงเพื่อที่จะลดอัตราความเสี่ยงในหัวข้อต่าง ๆ ดังนี้



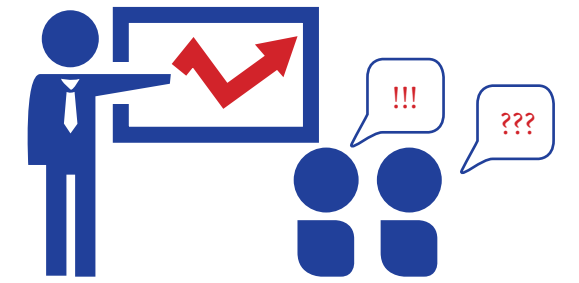
1. ความเสี่ยงจากนโยบายทางภาครัฐบาล:

ในประเทศไทยนั้นการเปลี่ยนแปลงทางการเมืองอยู่ในยุคที่ผันผวนและมีความเสี่ยงสูง โดยเฉพาะนโยบายของทางพรรคต่างๆ ที่นำมาใช้ในการหาเสียง ซึ่งค่อนข้างที่จะมุ่งตรงไปที่การหาเสียงมากกว่าที่จะช่วยพัฒนาประเทศ ส่วนใหญ่แล้วจะไม่ถูกพิจารณาอย่างรอบคอบและขาดความเข้าใจในธรรมชาติของธุรกิจ แต่เนื่องจากทางบริษัทนั้นเป็นธุรกิจที่มีความคล่องตัวต่อสภาวะต่างๆ สามารถปรับเปลี่ยนแผนงานโดยคณะผู้บริหารที่มีประสบการณ์และความสามารถซึ่งได้ผ่านการปฏิบัติงานในภาวะผิดเคืองในยุคก่อนๆ มาแล้ว ทำให้บริษัทสามารถยืนอยู่ได้ด้วยตัวเอง ถึงแม้ว่านโยบายของรัฐบาลจะกระทบต่อต้นทุนต่างๆ ก็ตาม



2. ความเสี่ยงจากราคาต้นทุนพลังงาน:

เป็นที่ทราบกันดีว่าราคาแก๊สธรรมชาตินั้นจะตามราคาน้ำมันโลกอยู่ประมาณ 3 เดือน ซึ่งในปัจจุบันทฤษฎีนี้ใช้ไม่ค่อยได้เท่าไร เมื่อมีตัวแปรที่สำคัญมาเกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนอย่าง ปตท จึงทำให้ราคาแก๊สธรรมชาติที่บริษัทไม่สามารถหาพลังงานอย่างอื่นมาทดแทนได้ มีราคาที่ไม่แน่นอน สิ่งสำคัญที่ทางบริษัทมุ่งพัฒนาคือการลดการใช้แก๊สธรรมชาติลง โดยการปรับสูตรผสมการผลิตซึ่งทางบริษัทได้ลงทุนศึกษาทดลองจนได้สูตรผสมที่เราจัดอยู่ในยุคที่ 5 แล้ว



3. ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและความต่อเนื่องในธุรกิจ:

ในปี 2555 ทางบริษัทฯ ได้ศึกษาในเรื่องของความต่อเนื่องในธุรกิจ หลักการคือเมื่อเกิดอุบัติเหตุหรือสิ่งที่ไม่คาดคิดแล้ว ทำอย่างไรให้บริษัทกลับมาสู่สภาวะปกติให้รวดเร็วที่สุด ทางคณะกรรมการบริหารได้ลงพื้นที่หน่วยงานจริงเพื่อตรวจสอบสิ่งที่จะเกิดขึ้น (what-if analysis) และได้เตรียมแผนงานรองรับและสำรองต่างๆ เช่นการจัดทำสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง หรือ Disaster Recovery Site และการสำรองอุปกรณ์เครื่องจักรและคอมพิวเตอร์ต่างๆ ให้มีการเปลี่ยนอัตโนมัติเมื่อขัดข้อง

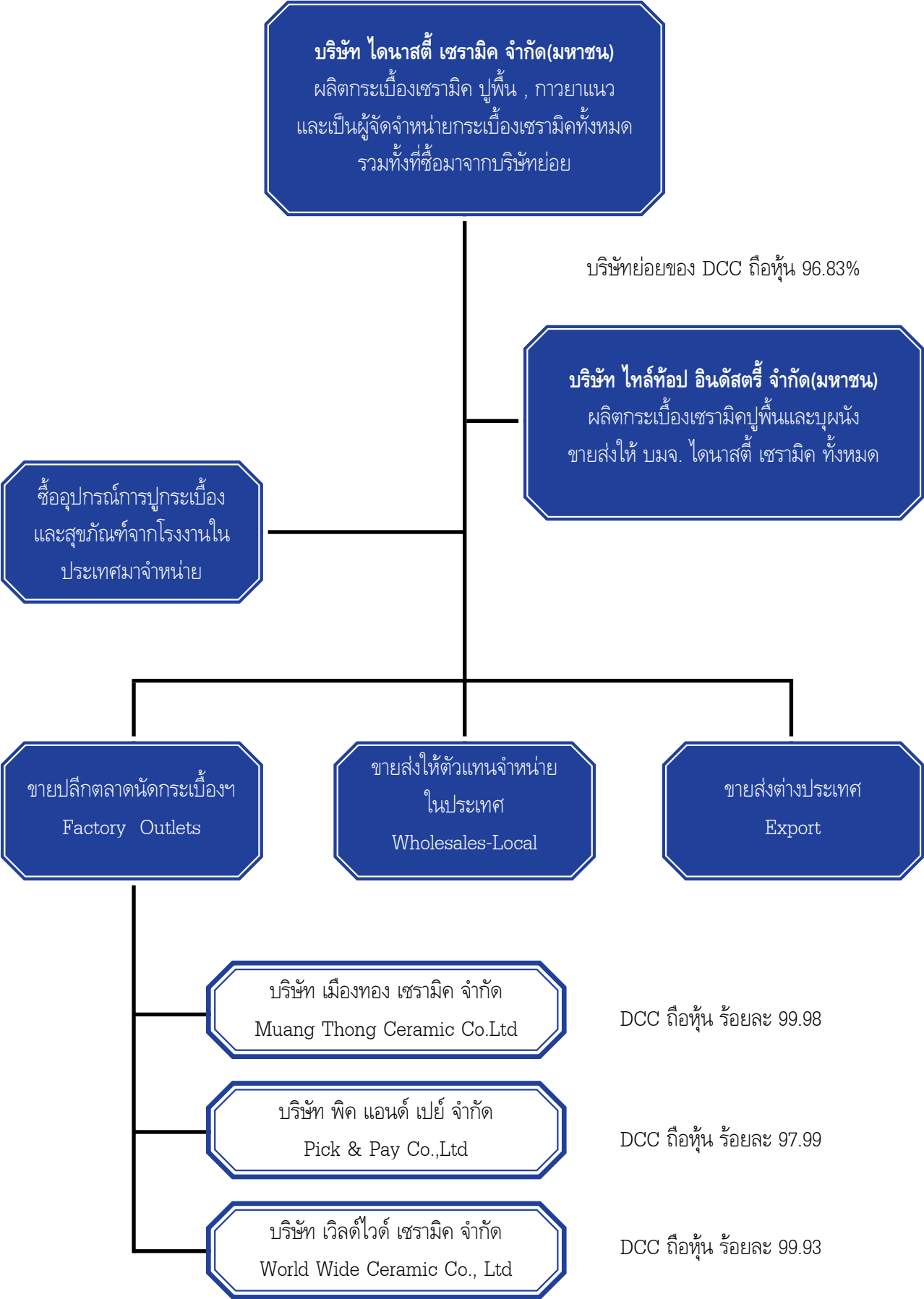


4. ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ:

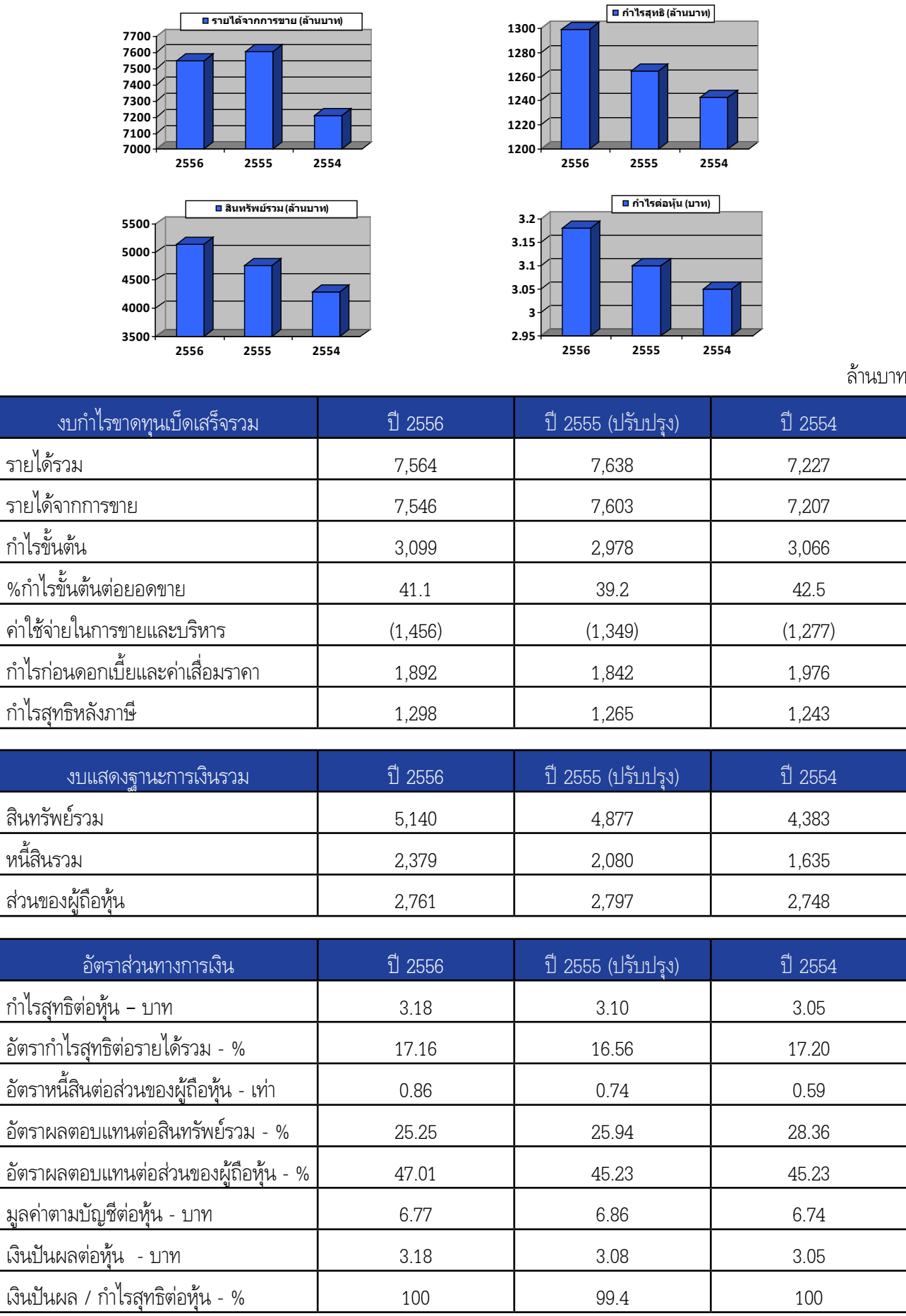
เนื่องจากประเทศไทยเป็นประเทศที่มีอากาศเอื้ออำนวยต่อการเพาะปลูก มีฝนตกชุก ทำให้เกิดอุทกภัยบ่อยครั้ง ทางบริษัทฯ ได้ทำประกันภัยไว้ทุกสาขา และมีมาตรการการรองรับและขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน และเมื่อน้ำลด ก็มีแผนงานการตลาดเพื่อฟื้นฟูยอดขายอีกด้วย

ปัจจัยความเสี่ยงเหล่านี้เป็นส่วนสำคัญของบริษัทฯ และทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงศึกษาในเรื่องของความเสี่ยงส่วนอื่นๆ อย่างรอบคอบและต่อเนื่อง เพื่อที่จะให้ทางลูกค้า, คู่ค้า, นักลงทุน และพนักงาน ได้มีความเชื่อมั่นต่อบริษัทฯ อย่างมั่นคง

แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



โครงสร้างการถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น (ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก) ณ วันที่ 31 มกราคม 2557

โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% ของการถือหุ้น
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	100,000,000	24.51
2	CREDIT SUISSE AG,SINGAPORE BRANCH	36,000,000	8.82
3	นายวิบูลย์ วัชรรังค์	35,205,110	8.63
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	20,460,000	5.02
5	นายมนต์รัก แสงศาสตร์	20,000,000	4.90
6	นายมารุต แสงศาสตร์	20,000,000	4.90
7	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	12,892,000	3.16
8	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	12,603,351	3.09
9	นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	11,000,000	2.70
10	กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล	10,362,800	2.54
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		278,523,261	68.27
จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น		408,000,000	100.00

โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

1. บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	21,495,906	96.83
2. ธนาคาร เกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	300,000	1.35
3. บรรษัทบริหารสินทรัพย์ไทย	400,000	1.80

2. บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	117,593	97.99
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	1	0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	1	0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตร์	1	0
5. นางสาวสนทยา เยาวหลี	1	0

3. บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	44,933	99.98
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	1	0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	1	0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตร์	1	0
5. นางสาวสนทยา เยาวหลี	1	0

4. บริษัท เวิลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	9,993	99.93
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	1	0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	1	0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตร์	1	0
5. นางสาวสนทยา เยาวหลี	1	0

หลักทรัพย์ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

- ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท ทุนจดทะเบียน 408,000,000 หุ้น
- ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 408,000,000 หุ้น
- บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)
- บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว(บาท)	มูลค่าตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (%)	ราคาหุ้น (บาท)	การลงทุนในบริษัทอื่น
บริษัทย่อย :						
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	300,000,000	222,000,000	10	96.83	109,479,530	ไม่มี
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000,000	12,000,000	100	97.99	12,519,986	ไม่มี
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500,000	4,500,000	100	99.98	4,790,334	ไม่มี
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	1,000,000	1,000,000	100	99.93	1,063,937	ไม่มี
รวม	317,500,000	239,500,000			127,853,787	

คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และ คำสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือคำตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว คำตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ. ไดนาสตี เซรามิค			บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี		
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บำเหน็จ กรรมการ และกรรมการ บริหาร	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	บำเหน็จ กรรมการ	รวม
1.นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	300,000	-	600,000	240,000	300,000	1,440,000
2.นายโยธิน จ่วงพานิช	250,000	300,000	300,000	-	-	850,000
3.นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	250,000	250,000	300,000	-	-	800,000
4.นายผจญ ขจิตสาร	250,000	250,000	125,000	-	-	625,000
5.นายสัญญาชัย เจนรัตน์	250,000	-	600,000	200,000	300,000	1,350,000
6.นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	250,000	-	300,000	-	-	550,000
7.นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย	250,000	-	300,000	-	-	550,000
8.นายชนะ สุทธิหวังเจริญ (1)	-	-	600,000	-	300,000	900,000
9.นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	250,000	-	600,000	200,000	300,000	1,350,000
10.นายมนตรีรัก แสงศาสตร์	250,000	-	-	200,000	300,000	750,000
11.นายมารุต แสงศาสตร์ (2)	-	-	-	200,000	-	200,000
รวม	2,300,000	800,000	3,725,000	1,040,000	1,500,000	9,365,000

*(1) นายชนะ สุทธิหวังเจริญ ลาออกจากการเป็นกรรมการของ บมจ. ไดนาสตี เซรามิค และกรรมการของ บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2555

*(2) นายมารุต แสงศาสตร์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2556

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเทรวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของคำตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1.ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นคำตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับการจ่ายคำตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

2. คำตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (Incentive Fee) เป็นคำตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น ผลกำไรของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เห็นสมควรกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราที่เท่ากับการจ่ายในปีก่อนดังนี้ คือ

	ปี 2557 บาท/ครั้ง/คน	ปี 2556 บาท/ครั้ง/คน
1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ,ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000	60,000
2. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหา , ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(เฉพาะกรรมการภายนอก)	40,000	40,000
3. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ	50,000	50,000
4. ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการชุดย่อย(เฉพาะกรรมการภายนอก)	30,000	30,000
	ปี 2556	ปี 2555
5. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	300,000	300,000
6. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	300,000	300,000

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 28 มกราคม 2557 สำหรับคำตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (บำเหน็จกรรมการ) ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 30 เมษายน 2557

คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายคำตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม		เงินเดือน/โบนัส/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/ สวัสดิการ (ล้านบาท)		
	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2555	%เพิ่ม /(ลด)
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	7	7	26.71	29.76	(10 %)
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	4	4	10.51	10.69	(2 %)
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	2	1	0.88	0.50	76 %
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	2	1	0.88	0.50	76 %
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	-	-	-	-	-
รวม	15	13	38.98	41.45	(6 %)

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษายาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2556 เปรียบเทียบกับปี 2555 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2556 (ล้านบาท)			ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2555 (ล้านบาท)			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	โรงงาน/ สาขา	สนญ	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	227.86	42.68	270.54	193.55	36.40	229.95	18 %
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	260.74	12.97	273.71	218.81	11.78	230.59	19 %
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	122.16	-	122.16	105.10	-	105.10	16 %
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	78.42	-	78.42	67.47	-	67.47	16 %
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	54.59	-	54.59	42.99	-	42.99	27 %
รวม	743.77	55.65	799.42	627.92	48.18	676.10	18 %

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เปรียบเทียบกับปีก่อนมีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม ปี 2556 (คน)			จำนวนพนักงานรวม ปี 2555 (คน)			%จำนวน เพิ่ม / (ลด)
	โรงงาน/ สาขา	สนญ	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	656	102	758	742	97	839	(10 %)
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	751	14	765	868	14	882	(13 %)
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	598	-	598	569	-	569	5 %
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	380	-	380	369	-	369	3 %
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	270	-	270	257	-	257	5 %
รวม	2,655	116	2,771	2,805	111	2,915	(5 %)

คำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี) ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายได้ไตรมาสและงบประจำปี)

บริษัท	เสนอปี 2557*	ปี 2556	%เพิ่ม(ลด)
บมจ. ไดนาสตี เซรามิค	1,377,500	725,500	90 %
บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี	415,000	425,000	(2 %)
บจ.พิกแอนด์เปย์ **	75,000	380,000	(80 %)
บจ.เมืองทองเซรามิค**	62,500	315,000	(80 %)
บจ.เวิลด์ไวด์ เซรามิค**	50,000	185,000	(73 %)
รวมค่าสอบบัญชี	1,980,000	2,030,000	(2 %)

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายสมคิด เตียตระกูล /2785	นายสมคิด เตียตระกูล /2785	นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์ /7305
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.แกรนท์ ธอนด์	บจ.แกรนท์ ธอนด์	บจ.กรินทร์ออดิท
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

* ปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท แกรนท์ ธอนด์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมนับต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 ให้คณะกรรมการบริษัท ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557

** ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2557 มีมติให้ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จาก 3 บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 97 คือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด, บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด เพื่อลดขั้นตอนการทำงานซึ่งจะส่งผลให้ค่าใช้จ่ายโดยรวมลดลง และให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

โครงสร้างการบริหารงาน

ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด และคณะจัดการ 1 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ
5. คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ

1.คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการ
2. นายลัญชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
3. นายมนตรีรัก	แสงศาสตร์	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
4. นางสาวคัทลียา	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท
5. นายโยธิน	จำวงพานิช	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
6. นายสุรศักดิ์	โกลิยะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
7. นายพวง	ขจิตสาร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
8. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
9. นายสุวิทย์	สมานพันธ์ชัย	กรรมการ

มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างอิสระ โดยจะต้องสละเวลาและให้ความใส่ใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง

4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ตามระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมไปถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมิได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 10 ปี เว้นแต่จะมีเหตุผลอันสมควรในการดำรงตำแหน่งต่อไปของกรรมการเหล่านั้น ซึ่งควรพิจารณาจากความรับผิดชอบของกรรมการดังกล่าว ตลอดจนการมีส่วนร่วมทำประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบันและอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศตนให้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ

1.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหารคือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า

1.2 กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯและ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นการกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 0.5
2. กรรมการอิสระต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นการกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิ่นัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิ่นัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มิ่นัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

2.คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายโยธิน	จ๋วงพานิช	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุรศักดิ์	โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3. นายผจญ	ชจิตสาร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายโยธิน จ๋วงพานิช เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปี

คณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

- คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้ (ปรับปรุงใหม่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557)
1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
 2. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้งนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3.คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสัญญาชัย	เจนรัตน์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี เป็นเลขานุการฯ

- หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง
1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้กำหนดไว้
 2. ทบทวนและเสนอคำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือก (ไม่ว่าจะโดยคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น หรืออื่นๆ) เพื่อการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ จำนวนครั้งที่ได้เคยดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง

3. เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการทำงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ
4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่
5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกระหน่ง
6. ระบุและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
7. ทบทวนผู้ที่เข้ารับการคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
8. ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการคัดเลือกประธานกรรมการ พัฒนาแผนการสืบทอดงาน (succession plan) ให้เป็นไปตามนโยบายและทบทวนรายปีแผนการสืบทอดงานทั้งสำหรับประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ ที่เสนอโดยคณะกรรมการ
9. ทบทวน และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบและความสามารถของคณะกรรมการ โดยคำนึงถึงความสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และระหว่างกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นอิสระ โดยคำนึงถึงหลักการการกำกับดูแลกิจการตลอดเวลา โดยทบทวนอย่างน้อย 1 ครั้งทุกรอบปีบัญชี
10. จัดหากรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์กรรวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ
- ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษาหารือกับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่เหมาะสมควรเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ
12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ
13. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน รวมถึง เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) ค่าเบี้ยต่างๆ และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่
- กรรมการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นต่อไป
 - กรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่จัดตั้งโดยคณะกรรมการ
14. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) เงินเดือน และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่
- กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
 - ผู้บริหารที่อยู่ในลำดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
15. ประเมินผลการปฏิบัติงานรายปีและรายงานผลการประเมินของบุคคลดังต่อไปนี้แก่คณะกรรมการ
- กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร
16. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้าน

ล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัทฯ ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม
2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น
3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะทำการทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด
4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของคู่แข่งธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนงูงใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

4.คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ
2. นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ
3. นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ
4. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ
5. นายจารุวัตร	ไตรถวิล	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯและเลขานุการ

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

1. ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
2. ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการควบคุมบัญชีที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯ
3. ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต

4. ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแผนงานความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ

5. ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ

6. ทบทวนกระบวนการวางแผนสำรองฉุกเฉินภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

7. ทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ

8. ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

5.คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการบริหารและกำกับกิจการ
2. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	กรรมการบริหารและกำกับกิจการ
3. นางสาวศุภิยา	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับกิจการและเลขานุการ
4. นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับกิจการ
5. นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด

2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน

5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย

6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเข้าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกัธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯหรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่ง

ครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

เลขานุการบริษัท

- คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวศุภิยา แสงศาสตร์ ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวังรักษาและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้
1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง

2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ

คณะกรรมการ จำนวน 14 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
3. นายมารุต	แสงศาสตร์	รองกรรมการผู้จัดการตลาด / นักลงทุนสัมพันธ์ และผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. นางสาวสนธยา	เยาวหลี	รองกรรมการผู้จัดการ(ส่งเสริมและพัฒนาสาขา)
5. นายสุธี	บุญนาค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการเทคนิค
6. นายจรัสวัตร	ไตรถวิล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการผลิต / ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานโหล์ท้อปฯ
7. นายอรุณ	ณัฐชยางกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารโรงงาน
8. นายชวลิต	ปิตทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตั้ฯ
9. นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตั้ฯ

		และโรงงานไทล์ท็อปฯ
10. นางพบคุณ	เกาไศยนันท์	ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการ
11. นางสาวพรทิพย์	เพ็งตะโก	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีบริษัทย่อย
12. นางสาวสุภาภรณ์	มีเกตรา	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
13. นางสาวบงกช	สิทธิกรประสารณ์	หัวหน้านักวิเคราะห์และตรวจสอบและผู้ช่วย นักลงทุนสัมพันธ์
14. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบ ภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะจัดการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณากลั่นกรองรายงานผลการดำเนินงานแต่ละเดือนเปรียบเทียบกับแผนงานและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนกำกับการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ และเสนอแนะแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

การประชุมคณะกรรมการ
โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 5 ครั้งต่อปี การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค		บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 จำนวน 9 คน เมื่อวันที่ 23 เม.ย.2556
	คณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 คนรวมทั้งปี 5 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คนรวมทั้งปี 5 ครั้ง	คณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 คนรวมทั้งปี 4 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	5/5	-	4/4	1
2. นายโยธิน จ่วงพานิช	5/5	5/5	-	1
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	5/5	5/5	-	1
4. นายผจญ ขจิตสาร	5/5	5/5	-	1
5. นายสัญญา เจนจรรย์	5/5	-	4/4	1
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5/5	-	-	1
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	5/5	-	-	1
8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	5/5	-	4/4	1
9. นายมนต์รัก แสงศาสตร์	5/5	-	4/4	1
10. นายมารุต แสงศาสตร์ (1)	-	-	4/4	-

(1) นายมารุต แสงศาสตร์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2556

การประเมินของคณะกรรมการ
ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 9 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุกๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ โดยกำหนดว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยทั่วไปไม่ควรดำรงตำแหน่งเกินกว่า 10 ปี หรือ 4 วาระ เว้นแต่บุคคลนั้นมีส่วนทำประโยชน์ให้บริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบัน และที่คาดการณ์ในอนาคต

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งชุด และ การประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบประจำปี 2556 โดยเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมาจะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท
ทั้งนี้ การประเมินแบ่งเป็นเรื่องหลักๆ 6 ประเด็น ดังนี้

- โครงสร้างและคุณลักษณะของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ

- 4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินของคณะกรรมการในปี 2556 สำหรับคณะกรรมการทั้งชุด คิดเป็นร้อยละ 98 และ การประเมินตนเองของกรรมการคิดเป็นร้อยละ 97 ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

บริษัทได้จัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับเกี่ยวกับกรรมการบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาท หน้าที่ หลักการและแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งแจกให้กับกรรมการบริษัททุกคนเพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้น ในกรณีที่กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งรายใหม่ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่ง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุดโดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ 3 ด้าน ดังนี้

- 1.รวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
- 2.จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่นข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
- 3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทและหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่นหลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

ในปี 2556 บริษัท สนับสนุนกรรมการใหม่ 2 ท่าน คือ นายมนต์รัก แสงศาสตร์ กรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ นายมารุต แสงศาสตร์ กรรมการ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี้ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย เข้าอบรมหลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้รับประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 107/2014 เรียบร้อยแล้ว

บริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อยรวม 4 บริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทใหญ่ ควบคุมผ่านคณะกรรมการบริษัท บางท่านจากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ดังนี้คือ

- 1. บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี้ จำกัด(มหาชน) ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 96.83
- 2. บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 97.99
- 3. บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.98
- 4. บริษัท เวลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.93

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทฯและบริษัทย่อย (บริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท)

รายชื่อกรรมการ	การดำรงตำแหน่ง ณ 31 มกราคม 2557		
	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	บมจ.ไทล์ทอปอินดัสตรี้ (บริษัทย่อย)	ใน 3 บริษัทย่อย (บจ.พิกแอนด์เปย์ , บจ.เมืองทองเซรามิค , บจ.เวลด์ไวด์เซรามิค)
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2. นายโยธิน จ่วงพานิช	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-	-
4. นายผจญ ขจิตสาร	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-	-
5. นายสัญญา เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-	-
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	กรรมการ	-	-
8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์	กรรมการบริหาร/เลขานุการบริษัทฯ	กรรมการ	กรรมการ
9. นายมนต์รัก แสงศาสตร์	กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร)	กรรมการ	กรรมการ
10. นายมารุต แสงศาสตร์*	-	กรรมการ	กรรมการ

* นายมารุต แสงศาสตร์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี้ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2556

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2549 และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจริยธรรมการทำธุรกิจ และความคุ้มครองการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับการดำเนินกิจการของบริษัท อยู่ภายในอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและความคุ้มครองการบริหารงานในบริษัทอยู่ยั้งหยั่งถาวร กระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทฯ ที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้นนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

- หมวดที่ 1 - สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 - บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 - ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้า การเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์
- 2. ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าประมาณ 2 เดือนในเว็บไซต์ของบริษัทฯก่อนจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้

3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทฯได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯได้

4. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 โดยบริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม-31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุนับวาระการประชุม บริษัทฯจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน(The Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความเป็นอันหนึ่งอันเดียวกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องของบริษัทฯคำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมล ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เห็นข้อเสนอนี้ที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders in Corporate Governance)

บริษัทฯดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่นสิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

พนักงาน บริษัทฯให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานในต่างประเทศ และรับมือกับภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

ลูกค้า บริษัทฯมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและผู้ให้บริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา

วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีโครงการจับสลากรางวัล เพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

ลูกค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบ(Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

4.การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and ransparency)

บริษัทฯให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทฯถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

- 1.เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
- 2.จัดทำรายงานความรับผิดชอบของกระกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- 3.กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 4.คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
- 5.เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
- 6.เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะอนุกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
- 7.เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวมอย่างชัดเจน
- 8.เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการเป็นรายบุคคล
- 9.เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

- 10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 12. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแน่วปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯมีความถูกต้อง ชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแน่วปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมโดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ YoshanaJu@dynastyceramic.com โทรศัพท์ : 0-2276-9275-81 ต่อ 113 โทรสาร : 0-2276-0308 / 02-2276-0316 ซึ่งตลอดปี 2556 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ อย่างสม่ำเสมอโดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงิน คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯแก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ

ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1)ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารอาวุโสที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรม

เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้เกิดการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานะภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มียอคติ

(2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานธุรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และฐานะการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารอาวุโสทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัทฯ มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์ นิติบุคคลที่เข้าจํากรรมการของบริษัทฯ หรือที่กรรมการของบริษัทฯ ทำการเป็นตัวแทน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวก่ายหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่มีการรวมบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงเพื่อให้เกิดการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อกับ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เป็นการไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

5.ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่

ว่าจะเป็น การดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง
- 2.บริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ
- 4.ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ
- 5.ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว
- 6.ประเมินผลการทำงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น
- 7.ให้ความเห็นชอบคำตอบแทนของพนักงาน
- 8.แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางการหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับกิจการที่บริษัทฯ ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจต่อประสิทธิภาพในการบริหารและการปฏิบัติงานในทุกระดับ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบยังช่วยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประเด็นทางด้านการบัญชีการเงิน การปฏิบัติตามระบบและระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงทางการเงินอีกด้วย

ทั้งนี้สำหรับการควบคุมภายใน บริษัทฯ ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อให้อำนาจหน้าที่ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน และใช้ในการติดตามผล เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดีว่าการดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมจะส่งผลให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2. การบริหารความเสี่ยง

คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ทบทวนนโยบายและแผนทางด้านความเสี่ยง คณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับการสนับสนุนให้ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง และความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทุกคนมีการเตรียมตัวที่จะลด หรือ แก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา บริษัทฯ ส่งเสริมให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่ตระหนักต่อความเสี่ยง ซึ่งหมายความว่าการบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นความรับผิดชอบของทุกคน

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงได้สร้างขึ้นอย่างมีแบบแผน มาตรการและแผนการบริหารความเสี่ยงกำหนดจากปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เป้าหมาย และการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ได้ประเมินไว้ ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ กำหนดรายงานและการติดตามการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการตอบรับที่รวดเร็วและเหมาะสมกับความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น แผนการติดตามการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวนอย่างรอบคอบก่อนจะเสนอรายงานให้กับคณะกรรมการทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในแต่ละแผนกไว้ และได้ทำการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ กรณีที่บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในระดับปฏิบัติงาน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ดำเนินการเพื่อกำหนดอำนาจ หน้าที่ ในการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงกำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายควบคุม และฝ่ายประเมินผลออกจากกันให้ชัดเจน เพื่อรักษาไว้ซึ่งการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม มีการกำหนดระดับการควบคุมและบำรุงดูแลรักษาการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมี การควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับทางการเงินและบัญชี โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรายงานที่ชัดเจนและเพียงพอเสนอต่อฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ระบบสารสนเทศได้รับการพัฒนา เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ และตอบสนองความต้องการของฝ่ายบริหาร บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงการสื่อสารข้อมูล ทั้งนี้วัตถุประสงค์เบื้องต้นก็เพื่อความถูกต้อง และทันเวลาของข้อมูลที่จะนำมาใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนเพื่อสร้างระบบการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เอกสารซึ่งประกอบด้วยข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการได้ถูกจัดส่งแก่ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม

5. ระบบการติดตาม

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

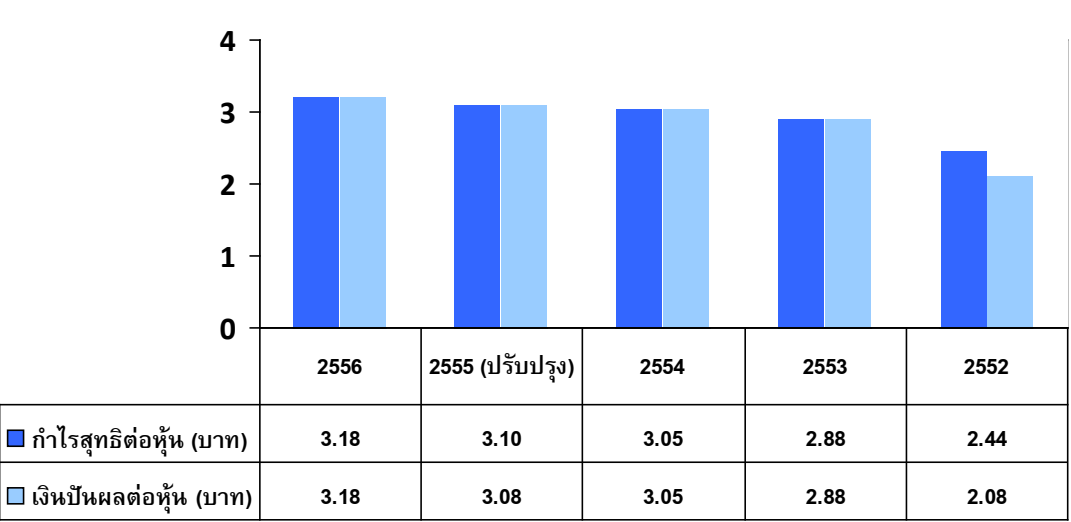
ทั้งนี้ สำนักระบบงานและตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

“ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated) ทั้งนี้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้ พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย”

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2557 ซึ่งประชุมในวันที่ 29 เมษายน 2557 พิจารณารับรองการจ่ายปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 2.55 บาท และพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 3.18 บาท หรือ คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.63 บาท ซึ่งเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2557 ตามที่เสนอในวาระ หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 100

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)



รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด โดยมีกำหนดมาตรการ ดังนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
2. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆ บริษัทฯจะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัทฯ (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
4. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

1. รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง โดยรับซื้อกระเบื้องฯทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทฯจะเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว และ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ On-line ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ด้วย ในวงเงินปีละ 12 ล้านบาท จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น
- นอกจากนั้น บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ยังได้เช่าพื้นที่คลังสินค้าในบริเวณโรงงานของ บริษัท ไทล์ ท็อปฯ เพื่อวางสินค้าที่รับซื้อจากบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) รวมทั้งทำสัญญาจ้างบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ให้เป็นผู้บริหารคลังสินค้าให้แก่บริษัทฯ ด้วยในวงเงินปีละ 3.6 ล้านบาท

2. บริษัทผู้จัดจำหน่าย 3 บริษัทฯ คือ บริษัท พิคแอนด์ เบย์ จำกัด , บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวิลด์ ไวต์ เซรามิค จำกัด โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้จัดส่งสินค้าทั้งหมดทั้งที่ผลิตเองและซื้อจากภายนอกมาขายให้ในราคาส่ง จึงเกิดรายการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน

นอกจากนี้ ทั้ง 3 บริษัทจัดจำหน่าย ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง , ระบบการซื้อ-ขาย , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ รวมทั้งจัดการฝึกอบรมพร้อมวัสดุสิ้นเปลืองต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานของระบบทั้งหมดด้วย ในวงเงินปีละ 0.48 ล้านบาทต่อสาขา และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดคลังสินค้าของทั้ง 3 บริษัทจัดจำหน่าย ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ในปี 2556 บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) จึงลงทุนด้านเครื่องมือและอุปกรณ์โดยการซื้อรถยนต์ไฟฟ้าให้เช่า คิดค่าเช่าในวงเงินปีละ 0.25 ล้านบาทต่อสาขา จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น

และเนื่องจากบริษัทไดนาสตีฯ เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด เพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน จะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้กู้ยืมเงินจะออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมนั้น

2.สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน และ บุคคลที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2556	ปี 2555
บมจ.ไทล์ทอปอินเตอร์	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	602.9	540.3
บจก.พิกแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	479.4	428.1
		เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.1	0.1
บจก.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	200.1	176.1
บจก.เวิร์ลด์ไวด์ เซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	376.4	381.1

รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ไทล์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน)บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และบริษัท เวิร์ด ไวด์ เซรามิค จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1.รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2556	ปี 2555
บมจ.ไทล์ทอปอินเตอร์	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	4.2	2.5
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.36	0.36
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,632.1	2,745.1
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	9.8	15.5
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
บจก.พิกแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	2,926.9	2,947.1
		ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	0.3	0.5
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	9.4	1.8
		รายได้ค่าบริการงาน	43.5	42.1
บจก.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	1,866.8	1,815.1
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	4.1	0.4
		รายได้ค่าบริการงาน	28.7	28.3
บจก.เวิร์ลด์ไวด์ เซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	1,245.7	1,234.9
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	3.0	0.2
		รายได้ค่าบริการงาน	20.8	19.7
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0
นายมนตรีรัก แสงศาสตร์ และ นายมารุต แสงศาสตร์	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย กรรมการบริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า - สุทธิ

สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

ค่าความนิยม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

รวมสินทรัพย์

2556	%	2555	%	2554	%
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
169	3%	189	4%	190	4%
106	2%	137	3%	131	3%
1,605	31%	1,550	32%	1,266	29%
35	1%	35	1%	35	1%
1,915	37%	1,911	40%	1,622	37%
2,942	57%	2,700	55%	2,514	58%
104	2%	104	2%	104	2%
15	0%	7	0%	9	0%
127	3%	119	2%	95	2%
38	1%	36	1%	39	1%
3,226	63%	2,966	60%	2,761	63%
5,141	100%	4,877	100%	4,383	100%

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม
(ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

รวมหนี้สินหมุนเวียน

หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน

รวมหนี้สิน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

- ทุนจดทะเบียน 408,000,000 หุ้น

- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว

408,000,000 หุ้น

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

กำไรสะสม

- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย

- ยังไม่ได้จัดสรร

รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

2556	%	2555	%	2554	%
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
1,185	23%	840	17%	400	9%
588	11%	689	14%	671	15%
148	3%	183	4%	260	6%
236	5%	175	4%	150	4%
2,157	42%	1,887	39%	1,481	34%
53	1%	51	1%	50	1%
136	3%	118	2%	93	2%
33	0%	23	0%	11	0%
222	4%	192	4%	154	3%
2,379	46%	2,079	43%	1,635	37%
408	8%	408	8%	408	9%
408	8%	408	8%	408	9%
506	10%	506	10%	506	12%
41	1%	41	1%	41	1%
1,757	34%	1,797	37%	1,751	40%
2,712	53%	2,752	56%	2,706	62%
50	1%	46	1%	42	1%
2,762	54%	2,798	57%	2,748	63%
5,141	100%	4,877	100%	4,383	100%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

	2556	%	2555	%
			(ปรับปรุงใหม่)	
รายได้จากการขาย	7,546	100%	7,603	100%
ต้นทุนขาย	(4,447)	-59%	(4,625)	-61%
กำไรขั้นต้น	3,099	41%	2,978	39%
รายได้อื่น	18	0%	35	0%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(755)	-10%	(761)	-10%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(701)	-9%	(588)	-8%
ต้นทุนทางการเงิน	(24)	0%	(16)	0%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,637	22%	1,648	22%
ภาษีเงินได้-สุทธิ	(335)	-4%	(379)	-5%
กำไรสำหรับปี	1,302	17%	1,269	17%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษี	-		(8)	0%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,302	17%	1,261	17%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,298	17%	1,265	17%
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	4	0%	4	0%
	1,302	17%	1,269	17%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,298	17%	1,257	17%
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	4	0%	4	0%
	1,302	17%	1,261	17%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	3.18		3.10	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : ล้านหุ้น)	408		408	

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2556

รายได้จากการขาย

• ในปี 2556 บริษัทมีรายได้รวม 7,546 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 57 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น 3,099 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 41 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 39 เนื่องจากในปี 2556 บริษัทฯ มีการปรับราคาขายปลีกเพิ่มขึ้นเฉลี่ย 5 บาทต่อตารางเมตร ทั้งนี้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิใน ปี 2556 เท่ากับ 1,298 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่งกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 17 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันกับปีก่อน 33 ล้านบาทหรือร้อยละ 3

โดยรายได้หลักของบริษัทมาจากการขายตามช่องทางเหล่านี้:

1.ขายปลีก:

ในปี 2556 รายได้รวมจากช่องทางขายปลีกผ่านตลาดนัดกระบือเท่ากับ 5,183 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 69 ของยอดขายรวม รายได้จากขายปลีกลดลงจากปีก่อน 455 ล้านบาทหรือร้อยละ 8 จากผลกระทบจากนโยบายต่างๆ ของรัฐบาลที่ก่อให้เกิดปัญหาทางเศรษฐกิจในวงกว้าง ชะลอการใช้จ่ายใช้สอยและซ่อมแซมบ้าน ณ สิ้นปี 2556 บริษัทมีตลาดนัดกระบือรวมประมาณ 196 แห่งทั่วประเทศ

2.ขายส่ง:

รายได้รวมจากช่องทางขายส่งผ่านผู้แทนจำหน่ายในประเทศ เท่ากับ 2,209 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29 ของยอดขายรวม รายได้จากขายส่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 572 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 โดยรายได้ในส่วนนี้มีแนวโน้มการเติบโตจากการผลักดันและรุกตลาดขายส่งมากขึ้น และปรับลดราคาขายลงบางส่วนเพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีผู้แทนจำหน่ายในประเทศทั้งรายใหญ่และรายย่อยกว่า 3,000 ราย

3.ส่งออก:

มูลค่าเท่ากับ 155 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2 ของยอดขายรวม โดยบริษัทฯ ส่งไปขายยังประเทศเพื่อนบ้าน และต่างประเทศ เช่น เมียนมาร์ ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรีลังกา นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา เวียดนาม ไต้หวัน ฯลฯ

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

• ต้นทุนขายรวมปี 2556 เท่ากับ 4,447 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 59 ของยอดขาย ลดจากปีก่อนที่มีต้นทุนขายคิดเป็นร้อยละ 61 ของยอดขาย ส่งผลให้กำไรขั้นต้นในปี 2556 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 41 จากปีก่อนที่ร้อยละ 39 ถึงแม้ว่าในปี 2556 นี้มีการปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำทั่วประเทศซึ่งส่งผลให้ต้นทุนค่าแรงของบริษัทฯเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 27 แต่โดยรวมต้นทุนผลิตรายการจากการค้นคว้าและพัฒนาสูตรในการผลิตรวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องจักรเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติอย่างต่อเนื่อง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

• ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2556 เท่ากับ 1,456 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารคิดเป็นร้อยละ 18 ของยอดขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่สำคัญคือจากการปรับเพิ่มเงินเดือนและค่าแรงตามอัตราใหม่ที่กฎหมายกำหนดและค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงและขยายสาขาของตลาดนัดกระบือฯ

ต้นทุนทางการเงิน

• ดอกเบี้ยจ่ายในปี 2556 รวม 20 ล้านบาท (สุทธิจากส่วนของผลประโยชน์พนักงาน 4 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 8 ล้านบาทจากปีก่อนที่มีดอกเบี้ยจ่ายรวม 16 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการกู้ยืมระยะสั้น เพื่อใช้ในการซื้อที่ดินขยายสาขาตลาดนัดกระบือ และขยายกำลังการผลิตของทั้งบริษัทฯเองและบริษัทย่อย เพื่อใช้ในการซื้อวัตถุดิบเครื่องจักร และ อะไหล่ เพิ่มขึ้น

ภาษีเงินได้นิติบุคคล

- อัตราภาษีเงินได้ปี 2556 อยู่ในอัตราร้อยละ 20 โดยลดลงจากปีก่อนที่อยู่ในอัตราร้อยละ 23

กำไรสุทธิและอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

- กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการเงินรวมของปี 2556 รวมทั้งสิ้น 1,298 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 17 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 33 ล้านบาทหรือร้อยละ 3
- บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับปี 2556 เท่ากับ 3.18 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1,298 ล้านบาท

ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2556

สินทรัพย์

- บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2556 จำนวน 5,141 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2555 เท่ากับ 263 ล้านบาทหรือร้อยละ 5
- สินทรัพย์หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 1,915 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 4 ล้านบาทจากสิ้นปี 2555 เป็นส่วนของเงินสดและเงินฝากธนาคารลดลง 20 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 31 ล้านบาท ซึ่งมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 6 วัน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 55 จากปริมาณขายสินค้าที่ลดลงร้อยละ 5
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 3,226 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 63 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 259 ล้านบาทจากสิ้นปี 2555 ส่วนใหญ่คือจาก ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ ที่เพิ่มขึ้น 241 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯยังคงลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรและอุปกรณ์และการขยายสาขาของตลาดนัดกระเบื้องอย่างต่อเนื่อง

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ สิ้นปี 2556 มีจำนวน 2,379 ล้านบาท เพิ่มจากสิ้นปี 2555 เท่ากับ 300 ล้านบาทหรือร้อยละ 14
- หนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 2,157 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 270 ล้านบาทจากสิ้นปี 2555 โดยหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้น 347 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าลดลง 101 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียนเท่ากับ 222 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30 ล้านบาทจากสิ้นปี 2555 จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท และ ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาท เกี่ยวกับผลแตกต่างของฐานภาษีในเรื่องของค่าเสื่อมราคา
- ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2556 มีมูลค่าเท่ากับ 2,761 ล้านบาท ในปี 2556 จ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 3.18 บาท เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,297 ล้านบาท

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

- งบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบและสอบทานโดยบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ในอัตราค่าตอบแทนสำหรับปี 2556 เป็นจำนวนเงินรวม 2 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

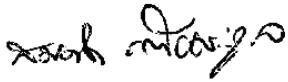
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า โดยได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัท เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รวบรวมมานั้นเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย



นายสมคิด เตียตระกูล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 2785

กรุงเทพมหานคร

11 กุมภาพันธ์ 2557

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2554 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2554 (ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	169,125,129	188,624,482	190,320,579	51,442,342	69,259,134	110,842,464
ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า - สุทธิ	7	105,988,253	136,620,662	131,039,265	79,901,884	121,314,217	112,540,869
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6 , 7	-	-	-	1,055,848,588	985,260,288	795,296,600
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	1,604,766,656	1,549,877,058	1,266,495,128	659,062,800	681,897,038	554,023,531
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	35,121,765	35,684,634	35,012,472	18,924,095	18,998,677	23,484,313
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,915,001,803	1,910,806,836	1,622,867,444	1,865,179,709	1,876,729,354	1,596,187,777
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	-	127,853,787	127,853,787	127,853,787
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ		-	-	249,750	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	2,942,094,316	2,700,851,480	2,513,718,852	1,372,569,115	1,175,097,426	1,011,911,389
ค่าความนิยม		103,623,825	103,623,825	103,623,825	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	12	14,877,346	7,121,166	8,824,723	14,877,346	7,121,166	8,824,723
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	21	127,336,077	118,543,998	94,806,339	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	37,619,031	36,515,473	38,605,711	4,626,818	4,486,805	3,822,307
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,225,550,595	2,966,655,942	2,759,829,200	1,519,927,066	1,314,559,184	1,152,412,206
รวมสินทรัพย์		5,140,552,398	4,877,462,778	4,382,696,644	3,385,106,775	3,191,288,538	2,748,599,983

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2554 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2554 (ปรับปรุงใหม่)
	หมายเหตุ						
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	1,185,000,000	840,000,000	400,000,000	1,185,000,000	840,000,000	400,000,000
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย	15	588,126,559	688,964,036	671,441,721	282,053,651	403,496,357	393,458,688
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6	-	-	-	602,976,846	540,503,183	448,038,259
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		148,058,104	182,525,931	259,780,441	127,603,018	149,628,272	199,671,154
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	235,718,377	175,596,665	149,520,988	149,624,091	96,363,161	81,091,298
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,156,903,040	1,887,086,632	1,480,743,150	2,347,257,606	2,029,990,973	1,522,259,399
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	17	53,479,429	51,447,498	49,572,499	-	-	-
หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	19	135,695,957	118,464,522	93,337,925	57,178,789	51,366,044	44,600,002
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	21	33,300,322	22,759,402	10,935,200	22,255,304	12,876,933	2,405,940
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		222,475,708	192,671,422	153,845,624	79,434,093	64,242,977	47,005,942
รวมหนี้สิน		2,379,378,748	2,079,758,054	1,634,588,774	2,426,691,699	2,094,233,950	1,569,265,341
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น - ทุนสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท							
- ทุนจดทะเบียน 408,000,000 หุ้น		408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว							
408,000,000 หุ้น		408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม							
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	20	40,800,000	40,800,000	40,800,000	40,800,000	40,800,000	40,800,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		1,756,598,409	1,796,705,726	1,751,489,312	3,615,076	142,254,588	224,534,642
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		2,711,398,409	2,751,505,726	2,706,289,312	958,415,076	1,097,054,588	1,179,334,642
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		49,775,241	46,198,998	41,818,558	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,761,173,650	2,797,704,724	2,748,107,870	958,415,076	1,097,054,588	1,179,334,642
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,140,552,398	4,877,462,778	4,382,696,644	3,385,106,775	3,191,288,538	2,748,599,983

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	หมายเหตุ	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
รายได้					
รายได้จากการขาย	6	7,546,224,632	7,602,746,830	6,917,349,798	7,091,836,271
ต้นทุนขาย					
ต้นทุนขาย	6, 23, 24	(4,447,427,512)	(4,624,989,865)	(4,689,848,770)	(4,928,262,308)
กำไรขั้นต้น		3,098,797,120	2,977,756,965	2,227,501,028	2,163,573,963
รายได้อื่น	6	18,153,610	34,779,531	131,349,201	128,793,227
ค่าใช้จ่ายในการขาย	24	(755,360,609)	(760,574,805)	(691,774,286)	(694,557,304)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	24	(701,056,641)	(588,040,239)	(144,678,913)	(122,524,384)
ต้นทุนทางการเงิน		(23,877,575)	(15,795,442)	(21,705,213)	(13,643,996)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,636,655,905	1,648,126,010	1,500,691,817	1,461,641,506
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(334,946,979)	(378,536,483)	(301,091,329)	(329,548,580)
กำไรสำหรับปี		1,301,708,926	1,269,589,527	1,199,600,488	1,132,092,926
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี	21	-	(8,232,673)	-	(2,612,980)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,301,708,926	1,261,356,854	1,199,600,488	1,129,479,946
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		1,298,132,683	1,265,082,389	1,199,600,488	1,132,092,926
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		3,576,243	4,507,138	-	-
		1,301,708,926	1,269,589,527	1,199,600,488	1,132,092,926
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		1,298,132,683	1,256,976,414	1,199,600,488	1,129,479,946
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		3,576,243	4,380,440	-	-
		1,301,708,926	1,261,356,854	1,199,600,488	1,129,479,946
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (บาทต่อหุ้น)		3.18	3.10	2.94	2.77
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท							(หน่วย : บาท)
กำไรสะสม							
หมายเหตุ	ทุนหรือหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่จัดสรร (ปรับปรุงใหม่)	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นของบริษัท	ส่วนที่เหลือ ในอำนาจควบคุม	รวม
งบการเงินรวม ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 - ตามที่รายงานไว้เดิม ผลกระทบของการเริ่มใช้นโยบายการบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,668,305,260	2,623,105,260	41,131,471	2,664,236,731
	2	-	-	83,184,052	83,184,052	687,087	83,871,139
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 - ที่ปรับปรุงแล้ว กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่ เงินปันผลจ่าย	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,751,489,312	2,706,289,312	41,818,558	2,748,107,870
		-	-	1,256,976,414	1,256,976,414	4,380,440	1,261,356,854
	22	-	-	(1,211,760,000)	(1,211,760,000)	-	(1,211,760,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 - ที่ปรับปรุงแล้ว	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,796,705,726	2,751,505,726	46,198,998	2,797,704,724
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 - ตามที่รายงานไว้เดิม ผลกระทบของการเริ่มใช้นโยบายการบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,701,666,548	2,656,466,548	45,453,579	2,701,920,127
	2	-	-	95,039,178	95,039,178	745,419	95,784,597
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 - ที่ปรับปรุงแล้ว กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,796,705,726	2,751,505,726	46,198,998	2,797,704,724
		-	-	1,298,132,683	1,298,132,683	3,576,243	1,301,708,926
	22	-	-	(1,338,240,000)	(1,338,240,000)	-	(1,338,240,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,756,598,409	2,711,398,409	49,775,241	2,761,173,650

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

กำไรสะสม						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ปรับปรุงใหม่)	รวม
งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 - ตามที่รายงานไว้เดิม		408,000,000	506,000,000	40,800,000	226,940,582	1,181,740,582
ผลกระทบของการเริ่มใช้นโยบายบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2	-	-	-	(2,405,940)	(2,405,940)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 - ที่ปรับปรุงแล้ว		408,000,000	506,000,000	40,800,000	224,534,642	1,179,334,642
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่		-	-	-	1,129,479,946	1,129,479,946
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	(1,211,760,000)	(1,211,760,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 - ที่ปรับปรุงแล้ว		408,000,000	506,000,000	40,800,000	142,254,588	1,097,054,588
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 - ตามที่รายงานไว้เดิม		408,000,000	506,000,000	40,800,000	155,131,521	1,109,931,521
ผลกระทบของการเริ่มใช้นโยบายบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2	-	-	-	(12,876,933)	(12,876,933)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 - ที่ปรับปรุงแล้ว		408,000,000	506,000,000	40,800,000	142,254,588	1,097,054,588
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,199,600,488	1,199,600,488
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	(1,338,240,000)	(1,338,240,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		408,000,000	506,000,000	40,800,000	3,615,076	958,415,076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,636,655,905	1,648,126,010	1,500,691,817	1,461,641,506
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน:-				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	232,315,410	183,001,088	100,771,667	75,461,244
กลับรายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(672,983)	(862,389)	-	-
กลับรายการค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(83,286)	(9,950)	-	-
กลับรายการค่าเผื่อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	(249,750)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	(137,353)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	9,652,100	1,600,825	(338,486)	(682,955)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	4,007,267	803,148	402,425	563,826
ดอกเบี้ยรับ	(918,379)	(1,283,015)	(562,849)	(925,143)
ดอกเบี้ยจ่าย	23,877,575	15,795,442	21,705,213	13,643,996
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,530,191	2,458,715	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13,818,921	13,818,921	4,361,035	4,361,035
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า	30,632,409	(5,581,275)	41,412,333	(8,773,226)
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	(70,588,300)	(189,963,688)
สินค้าคงเหลือ	(54,806,312)	(283,371,980)	22,834,238	(127,873,507)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,235,852	190,226	74,582	4,485,636
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(303,029)	(1,950,211)	(34,750)	(664,500)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย	(104,834,024)	16,719,875	(121,834,411)	9,474,549
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	62,473,663	92,464,924
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	59,998,814	25,828,326	53,138,032	15,024,514
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	(498,260)	(583,716)	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(339,224)	(2,734,905)	(150,346)	(2,463,274)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน				
จ่ายภาษีเงินได้	(367,665,964)	(465,646,281)	(313,738,212)	(368,467,223)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน				
	1,484,602,983	1,145,931,751	1,300,617,651	977,307,714

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
จ่ายเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์	(483,776,545)	(371,404,851)	(294,021,869)	(237,817,773)
จ่ายเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(12,110,040)	(806,080)	(12,110,040)	(806,080)
จ่ายเงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า	(1,578,947)	-	(105,263)	-
รับเงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	5,698,477	6,220,398	470,858	2,363,084
รับเงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	636,853	-	-
ดอกเบี้ยรับ	918,379	1,283,015	562,849	925,143
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(490,848,676)	(364,070,665)	(305,203,465)	(235,335,626)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	8,690,000,000	5,840,000,000	8,690,000,000	5,840,000,000
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(8,345,000,000)	(5,400,000,000)	(8,345,000,000)	(5,400,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(20,013,660)	(11,797,183)	(19,990,978)	(11,795,418)
จ่ายเงินปันผล	(1,338,240,000)	(1,211,760,000)	(1,338,240,000)	(1,211,760,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,013,253,660)	(783,557,183)	(1,013,230,978)	(783,555,418)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ	(19,499,353)	(1,696,097)	(17,816,792)	(41,583,330)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	188,624,482	190,320,579	69,259,134	110,842,464
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	169,125,129	188,624,482	51,442,342	69,259,134

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2556

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนตั้งแต่ปี 2535 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในด้านอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง โดยมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนคือเลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ กลุ่มครอบครัวแสงสตรา

บริษัทมีบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ผลิตและ/หรือขายกระเบื้องปูผาผนังและปูพื้น ดังนี้

จำนวนสาขาในปี			
ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2556	2555
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เลขที่ 54 หมู่ 4 ถนนพหลโยธิน ตำบลห้วยขมิ้น อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230	93 สาขา	89 สาขา
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	60 สาขา	60 สาขา
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	43 สาขา	43 สาขา

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นเป็นทางการเป็นภาษาไทยตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามมาตรฐานการบัญชีของไทยที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่น ให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยเป็นเกณฑ์

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นเป็นการเฉพาะ

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ในปี 2555 และ 2556 และการตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ซึ่งอยู่ในระหว่างการพิจารณาของฝ่ายบริหารของบริษัทถึงผลกระทบเมื่อนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาถือปฏิบัติ

งบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันกับปีก่อน ยกเว้นการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

ตามมาตรฐานฉบับนี้ บริษัทต้องระบุผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดจากความแตกต่างของมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินระหว่างเกณฑ์ทางบัญชีและเกณฑ์ภาษีอากร เพื่อรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวและปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เสมือนหนึ่งว่าบริษัทรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาโดยตลอดในปีก่อนๆ

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือจะได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คูณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนเกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะมีการรับรู้ในบัญชีต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว ผู้บริหารของบริษัทจะพิจารณาอดคงเหลือของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะพิจารณาปรับลดลงอดคงเหลือเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

ผลกระทบจากการเริ่มใช้นโยบายการบัญชีใหม่

ผลกระทบจากการเริ่มใช้นโยบายการบัญชีใหม่มีผลต่องบการเงินในปี 2556 ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	ตามที่แสดงไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง	ตามที่แสดงไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554						
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	94,806	94,806	-	8,529	8,529
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	(10,935)	(10,935)	-	(10,935)	(10,935)
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,709,437	83,871	1,793,308	226,941	(2,406)	224,535
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555						
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	118,544	118,544	-	9,882	9,882
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	(22,759)	(22,759)	-	(22,759)	(22,759)
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,747,120	95,784	1,842,904	155,132	(12,877)	142,255
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	388,392	(9,855)	378,537	318,424	11,124	329,548
ผลกระทบต่อกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	3.08	0.02	3.10	2.80	(0.03)	2.77

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทย่อยดังกล่าว ดังนี้

สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)			
บริษัทย่อย	2556	2555	ลักษณะธุรกิจ
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	96.83	96.83	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	97.99	97.99	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	99.98	99.98	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	99.93	99.93	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2556	2555	2556	2555
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	35	35	35	36
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	18	18	43	42
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	10	10	27	26
บริษัท เวลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	10	11	18	17

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคาหลังหักส่วนลด

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

3.4 สินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในการเงินเฉพาะของบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

3.6 เงินลงทุนในหุ้นทุน (เงินลงทุนทั่วไป)

เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงในราคาทุน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น และในกรณีที่สิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทใหญ่และบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสด ในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานะที่พร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อาคารและอุปกรณ์ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการใช้งาน โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการใช้งานต่างกัน อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 - 52 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

รายการเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

3.8 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

3.9 ต้นทุนสิทธิการเช่า

ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิการเช่า แสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสิทธิการเช่าเป็นเวลา 6 ปี ถึง 16 ปี

3.10 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมแสดงตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) บริษัททดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม ทุกปี และเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.11 สิทธิประโยชน์การขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สิทธิประโยชน์การขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่ได้รับ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

3.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3.13 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

3.15 ภาษีเงินได้

การคำนวณภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากร คำนวณขึ้นหลังจากบวกกลับด้วยค่าใช้จ่าย ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี และหักด้วยรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ ตามข้อกำหนดในประมวลรัษฎากร บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกบัญชีภาษีเงินได้ตามจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามประมวลรัษฎากร

ตามพระราชกฤษฎีกาฉบับที่ 530 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 อัตราภาษีเงินได้จะลดลงจากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 ในปี 2555 และจะลดลงเป็นร้อยละ 20 ในปี 2556 และ 2557

3.16 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

3.17 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.18 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

3.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

3.20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถาวรเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

3.21 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

3.22 การใช้ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทางการเงินเพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ผู้บริหารต้องใช้การประมาณการและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ หนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากจำนวนที่ได้ประมาณการไว้

3.23 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

4. ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

4.1 ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ อันเกิดมาจากการที่ลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจาก ความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และดุลยพินิจของผู้บริหาร

4.1.2 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยผู้บริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

4.1.3 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการใช้งานและมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

4.1.4 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

4.1.5 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.6 ผลประโยชน์หลังออกจากรางงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

4.1.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของกลุ่มบริษัทที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนี้ ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
เงินสด	5,726,204	5,903,386	120,000	90,000
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวัน	53,868,360	64,805,418	10,031,625	9,599,001
- เงินฝากออมทรัพย์	109,530,565	117,915,678	41,290,717	59,570,133
รวม	169,125,129	188,624,482	51,442,342	69,259,134

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งมูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมนต์รัก แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมาตุต แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการในบริษัทย่อย

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	นโยบายการกำหนดราคา	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2556	2555	2556	2555
รายได้จากการขายสินค้า					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ราคาที่บริษัทใหญ่กำหนดเป็น	-	-	2,926,929,784	2,947,133,646
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด	-	-	1,866,815,546	1,815,061,103
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด	และราคาสูงกว่าต้นทุน	-	-	1,245,654,414	1,234,852,217
รวม		-	-	6,039,399,744	5,997,046,966
ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	4,196,477	2,538,855
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	327,915	460,503
รวม		-	-	4,524,392	2,999,358
รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	360,000	360,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	2,461,000	1,320,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	312,000	144,000
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	36,000	36,000
รวม		-	-	3,169,000	1,860,000
รายได้ค่าบริหารงาน					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	43,520,000	42,080,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	28,720,000	28,280,000
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	20,840,000	19,720,000
รวม		-	-	105,080,000	102,080,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	นโยบายการกำหนดราคา	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2556	2555	2556	2555
รายได้ค่าเช่ารถ					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน	-	-	6,893,600	513,100
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	3,749,900	253,400
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	2,978,500	196,700
รวม		-	-	13,622,000	963,200
ค่าซื้อสินค้า					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,632,149,813	2,745,131,876
ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	9,843,704	15,468,312
ค่าจ้างบริหารคลัง					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
ค่าเช่าที่ดินสาขา					
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	-	-
นายมนต์รัก แสงศาสตร์ และ					
นายมารุต แสงศาสตร์	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	-	-
บริษัท อะคาปูลโก จำกัด	เดือนละ 50,000 บาท	-	300,000	-	-
รวม		2,000,000	2,300,000	-	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร					
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน		39,468,782	41,261,600	26,586,194	29,629,933
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน		187,720	187,720	127,370	127,370
รวม		39,656,502	41,449,320	26,713,564	29,757,303

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	479,377,744	428,094,598
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	200,102,463	176,091,758
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	-	-	376,368,381	381,073,932
รวม	-	-	1,055,848,588	985,260,288

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	602,910,720	540,343,863
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	66,126	111,320
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	-	26,000
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	-	-	-	22,000
รวม	-	-	602,976,846	540,503,183
หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ผู้บริหารสำคัญ				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	12,972,098	12,784,378	8,667,805	8,540,435

การค้าประกัน

บริษัทค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 795 ล้านบาท โดยบริษัทไม่คิดค่าธรรมเนียมจากการค้าประกันดังกล่าวจากบริษัทย่อย

ในทางกลับกันบริษัทย่อยได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 240 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยไม่คิดค่าธรรมเนียมจากการค้าประกันดังกล่าวจากบริษัท

7. ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น - สุทธิ

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ลูกหนี้การค้า				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	98,828,950	127,793,924	72,742,581	112,487,479
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	3,791,930	6,633,355	3,791,930	6,633,355
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	3,367,373	2,193,383	3,367,373	2,193,383
รวม	105,988,253	136,620,662	79,901,884	121,314,217
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน			940,164,566	925,907,966
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน			93,897,849	59,175,656
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน			21,786,173	176,666
รวม			1,055,848,588	985,260,288

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปอยู่ระหว่าง 7 - 75 วัน และสำหรับบริษัทย่อย 150 วัน บริษัทย่อยให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปอยู่ระหว่าง 7 - 60 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ยอดต้นปี	-	12,260,433	-	12,260,433
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	-	(12,260,433)	-	(12,260,433)
ยอดสิ้นปี	-	-	-	-

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
สินค้าสำเร็จรูป	1,326,204,798	1,260,928,946	522,720,932	543,085,523
งานระหว่างทำ	41,420,037	39,034,032	17,389,634	14,430,150
วัตถุดิบ	146,708,089	164,197,869	67,239,852	78,037,040
วัสดุสิ้นเปลือง	80,651,988	77,579,266	47,556,074	41,036,873
สินค้าระหว่างทาง	12,479,011	10,917,498	4,156,308	5,307,452
รวม	1,607,463,923	1,552,657,611	659,062,800	681,897,038
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(2,697,267)	(2,780,553)	-	-
สุทธิ	1,604,766,656	1,549,877,058	659,062,800	681,897,038

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ยอดยกมาต้นปี	2,780,553	2,790,503	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(83,286)	(9,950)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,697,267	2,780,553	-	-

ในระหว่างปี 2556 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าเสื่อมสภาพและวัตถุดิบ จำนวน 0.08 ล้านบาท เนื่องจากสินค้านี้ดังกล่าวได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี (2555: 0.01 ล้านบาท)

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	656,675	1,218,844	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มที่ยังไม่ถึงกำหนดเครดิต	9,493,912	11,014,088	3,656,014	4,944,406
วัสดุและอุปกรณ์ใช้แจกรางวัลและจัดงานส่งเสริมการขาย	9,550,757	10,400,134	9,550,757	10,400,134
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	7,004,389	3,668,855	423,294	382,382
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,424,782	6,683,668	4,943,950	3,009,618
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	5,786,588	6,167,366	350,080	262,137
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,795,338)	(3,468,321)	-	-
สุทธิ	35,121,765	35,684,634	18,924,095	18,998,677

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ยอดต้นปี	3,468,321	4,330,710	-	-
เพิ่มขึ้น	6,750	1,769,027	-	-
ลดลง	(679,733)	(2,631,416)	-	-
ยอดสิ้นปี	2,795,338	3,468,321	-	-

ในระหว่างปี 2556 รายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงเกิดจากการที่บริษัทย่อยได้รับเงินคืนและตัดจำหน่ายหนี้สูญจำนวน 0.68 ล้านบาท (2555 : 2.63 ล้านบาท)

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในยอดตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วนร้อยละของ					
	ทุนชำระแล้ว		การลงทุน		จำนวนเงิน	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480
บริษัท พิค แอนด์ เบย์ จำกัด	12,000	12,000	97.99	97.99	12,520	12,520
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500	4,500	99.98	99.98	4,790	4,790
บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064
รวม					127,854	127,854

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2556
ราคาทุน					
ที่ดิน	424,754	41,314	135	8,190	474,123
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,468,888	10,886	18,785	143,330	1,604,319
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	58,551	857	938	(45,163)	13,307
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4,106,373	14,325	15,368	174,883	4,280,213
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	514,885	37,362	83,685	23,964	492,526
ยานพาหนะ	129,265	1,748	6,730	42,580	166,863
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	165,712	377,284	-	(347,784)	195,212
รวม	6,868,428	483,776	125,641	-	7,226,563
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	703,787	67,443	11,369	12,597	772,458
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20,582	1,749	412	(12,642)	9,277
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,955,099	104,255	11,977	(265)	3,047,112
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	432,809	32,303	81,650	310	383,772
ยานพาหนะ	55,300	21,435	4,885	-	71,850
รวม	4,167,577	227,185	110,293	-	4,284,469
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,700,851				2,942,094
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	114,754				134,989
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	61,696				92,196
รวม	176,450				227,185

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2556
ราคาทุน					
ที่ดิน	183,961	41,314	-	8,190	233,465
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	417,798	1,604	108	29,499	448,793
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,050,928	5,937	643	129,137	2,185,359
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	338,571	26,194	65,938	14,821	313,648
ยานพาหนะ	84,242	840	-	42,580	127,662
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	107,029	218,133	-	(224,227)	100,935
รวม	3,182,529	294,022	66,689	-	3,409,862

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2556
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	205,222	9,136	67	(60)	214,231
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,479,645	53,440	624	-	1,532,461
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	292,375	19,068	65,866	60	245,637
ยานพาหนะ	30,190	14,774	-	-	44,964
รวม	2,007,432	96,418	66,557	-	2,037,293
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,175,097				1,372,569
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	57,038				69,291
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	15,913				27,127
รวม	72,951				96,418

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จำหน่ายที่ดินมูลค่าตามบัญชี 223.09 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัท: 120.63 ล้านบาท) และอาคารพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและอนาคต เป็นประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 14)

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดภาระจำยอม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 2,206 ล้านบาท และ 2,263 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท: 1,304 ล้านบาท และ 1,357 ล้านบาท ตามลำดับ)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2556
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	19,139,737	12,110,040	-	-	31,249,777
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(12,018,571)	(4,353,860)	-	-	(16,372,431)
สุทธิ	7,121,166				14,877,346

13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	5,121,865	5,121,865	4,121,865	4,121,865
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(2,292,119)	(2,292,119)	(1,307,119)	(1,307,119)
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	2,829,746	2,829,746	2,814,746	2,814,746
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน	4,647,318	4,647,318	4,647,318	4,647,318
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน - สุทธิ	-	-	-	-
เงินมัดจำและเงินประกัน	8,313,706	8,171,085	1,706,811	1,672,059
สิทธิการเช่าที่ดิน - สุทธิ	4,191,711	3,391,181	105,261	-
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	21,508,310	21,352,688	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	775,558	770,773	-	-
รวม	37,619,031	36,515,473	4,626,818	4,486,805

บริษัทยอยมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 จำนวน 0.78 ล้านบาท (2555 : 4.70 ล้านบาท)

ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ยอดต้นปี	6,939,437	6,939,437	5,954,437	5,954,437
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	-	-	-	-
ยอดสิ้นปี	6,939,437	6,939,437	5,954,437	5,954,437

บริษัทและบริษัทยอยแห่งหนึ่งมีสินทรัพย์รอการขายประกอบด้วยที่ดินซึ่งยึดครองมาจากลูกหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทยอยสองแห่งมีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ซึ่งเป็นหลักประกันเกี่ยวกับคดีความที่บริษัทยอยถูกฟ้องร้องค่าเสียหาย เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.66 ล้านบาท ซึ่งบริษัทยอยดังกล่าวได้บันทึกความเสียหายไว้ครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้บริษัทยอยแห่งหนึ่งมีเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.11 ล้านบาท

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	2556	2555	2556	2555
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2556 ร้อยละ 2.67 - 2.85				
	ปี 2555 ร้อยละ 2.85 - 3.35	1,185,000,000	840,000,000	1,185,000,000	840,000,000
รวม		1,185,000,000	840,000,000	1,185,000,000	840,000,000

ตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 3 ฉบับ ครอบคลุมเมื่อทวงถาม จำนวน 1,185 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ครอบคลุมภายในวันที่ 7 มกราคม 2556 จำนวน 300 ล้านบาท และครอบคลุมเมื่อทวงถาม 540 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)			วันครบ	
	2556	2555	อัตราดอกเบี้ย	กำหนด	ภาระค้ำประกัน
วงเงินเบิกเกินบัญชี บริษัท	70	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวใน อัตรา MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต
บริษัทย่อย	44.80	44.80	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวใน อัตรา MOR ต่อปี - MOR ลบร้อยละ 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดจ้างของที่ดินส่วนใหญ่พร้อม สิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและ ในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท
วงเงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัท	1,837	1,817	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวใน อัตรา MLR-1.5%, MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวทั่วเฉลี่ย ปี 2556 : ร้อยละ 2.68 ต่อปี ปี 2555 : ร้อยละ 3.25 ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัทย่อย	620	620	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จ้างของที่ดินส่วนใหญ่พร้อม สิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและ ในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท

บริษัทสามารถใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)			วันครบ	
	2555	2554	อัตราดอกเบี้ย	กำหนด	ภาระค้ำประกัน
วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญา ทรัสต์รีซีพท์					
บริษัท	95	95	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา	- จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัทย่อย	20	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา	- จำนวนที่ดินส่วนใหญ่พร้อม สิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและ ในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท

บริษัท และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น

15. เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เจ้าหนี้การค้าแยกตามประเภทเงินสกุลต่างๆ ดังนี้

งบการเงินรวม

	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		(หน่วย : บาท)	
	2556	2555	2556	2555
เงินบาท	-	-	512,245,089	648,494,896
ยูโร	1,317,534	707,763	59,713,661	28,919,421
ดอลลาร์สหรัฐ	490,686	375,265	16,167,809	11,549,719
			588,126,559	688,964,036

งบการเงินเฉพาะของบริษัท

	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		(หน่วย : บาท)	
	2556	2555	2556	2555
เงินบาท	-	-	273,105,803	385,745,164
ยูโร	197,427	434,436	8,947,848	17,751,193
			282,053,651	403,496,357

16. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงานค้างจ่าย	83,846,493	73,354,106	32,432,087	28,844,373
อื่นๆ	151,871,884	102,242,559	117,192,004	67,518,788
รวม	235,718,377	175,596,665	149,624,091	96,363,161

17. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2556	2555
ยอดคงเหลือต้นปี	51,447,498	49,572,499
เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ดอกเบี้ย	2,530,191	2,458,715
จ่ายคืนระหว่างปี	(498,260)	(583,716)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	53,479,429	51,447,498

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน สำหรับพนักงานของบริษัทย่อยทุกคนที่เข้าทำงานกับบริษัทก่อนปี 2540 โดยบริษัทย่อยบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเอง (ไม่ได้เป็นไปตามในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530) ทั้งนี้บริษัทย่อยจะตั้งค่างจ่ายสะสมเข้ากองทุนในอัตรา ร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือนพนักงานจนถึงปี 2546 ให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ พนักงานจะได้รับประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน บริษัทย่อยหยุดตั้งค่างจ่ายเข้ากองทุนนี้ หลังจากที่ได้จัดตั้งกองทุนประเภทจ่ายสมทบเริ่มตั้งแต่ปี 2546

18. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัททุกคน ตามความในพระราชบัญญัติ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ทั้งนี้พนักงานต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ บริษัทและบริษัทย่อยได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นจำนวนเงิน 30.11 ล้านบาท และ 22.65 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 11.12 ล้านบาท และ 9.67 ล้านบาท ตามลำดับ)

19. หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2556		2555	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ ของบริษัท	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ ของบริษัท
ยอดคงเหลือต้นปี	118,464,522	51,366,044	93,337,925	44,600,002
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	13,818,921	4,361,035	13,818,921	4,361,035
ดอกเบี้ยจ่าย	3,751,738	1,602,056	3,751,738	1,602,056
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	10,290,843	3,266,225
หนี้สินลดลงจากการชำระ	(339,224)	(150,346)	(2,734,905)	(2,463,274)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	135,695,957	57,178,789	118,464,522	51,366,044

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
อัตราคิดลด	4.16 - 4.73	4.15 - 4.73
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3 - 7	3 - 7
อัตราการเสียชีวิต	อัตราภาระ ปี 2551	อัตราภาระ ปี 2551
เกษียณอายุ (ปี)	55	55

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตรา
การขึ้นเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

20. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งต้องจัดสรรทุนสำรองอย่างน้อย
ร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุน
จดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทย่อยต้องจัดสรรอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิเป็นสำรองตามกฎหมาย
ทุกครั้งที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองนี้จะมีจำนวนอย่างน้อยเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองดังกล่าวจะ
นำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

21. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	127,336,077	118,543,998	11,045,018	9,882,469
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(33,300,322)	(22,759,402)	(33,300,322)	(22,759,402)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	94,035,755	95,784,596	(22,255,304)	(12,876,933)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2556	งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
สินค้างเหลือ				
จากกำไรในสินค้างเหลือ	85,055,194	4,939,406	-	89,994,600
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	23,199,304	3,446,287	-	26,645,591
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,289,500	406,386	-	10,695,886
	118,543,998	8,792,079	-	127,336,077
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
ผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(22,759,402)	(10,540,920)	-	(33,300,322)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2556	งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
สำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	9,882,469	1,162,549	-	11,045,018
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
ผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(22,759,402)	(10,540,920)	-	(33,300,322)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)				
	1 มกราคม 2555	งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2555
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
สินค้างเหลือ				
จากกำไรในสินค้างเหลือ	66,717,855	18,337,339	-	85,055,194
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	18,173,984	2,967,151	2,058,169	23,199,304
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,914,500	375,000	-	10,289,500
	94,806,339	21,679,490	2,058,169	118,543,998
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
ผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(10,935,200)	(11,824,202)	-	(22,759,402)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะของบริษัท

บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)				
	1 มกราคม 2555	งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2555
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
สำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	8,529,260	699,963	653,246	9,882,469
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจาก :				
ผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(10,935,200)	(11,824,202)	-	(22,759,402)

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
กำไรสุทธิทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,636,655,905	1,648,126,010	1,500,691,817	1,461,641,506
ผลกระทบของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่สามารถใช้ประโยชน์ทางภาษีได้	29,334,783	40,533,863	(42,127,026)	(77,187,848)
กำไรสุทธิเพื่อคำนวณภาษี	1,665,990,688	1,688,659,873	1,458,564,791	1,384,453,658
อัตราภาษี (ร้อยละ)	20	23	20	23
ภาษีเงินได้ปัจจุบันที่รับรู้ในกำไร หรือขาดทุน	333,198,138	388,391,771	291,712,958	318,424,341
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	1,748,841	(9,855,288)	9,378,371	11,124,239
รวม	334,946,979	378,536,483	301,091,329	329,548,580
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	2,058,169	-	653,245
จากขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(10,290,842)	-	(3,266,225)
รวม	-	(8,232,673)	-	(2,612,980)

22. เงินปันผลจ่าย

			ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผล จ่าย
รายละเอียด	วันที่ประชุม	วันที่จ่ายเงินปันผล	อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2556 (ส่วนสุดท้าย)*	28 มกราคม 2557*	9 พฤษภาคม 2557	0.63	257.04	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2556	22 ตุลาคม 2556	21 พฤศจิกายน 2556	0.72	293.76	293.76
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2556	23 กรกฎาคม 2556	22 สิงหาคม 2556	0.82	334.56	334.56
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2556	23 เมษายน 2556	22 พฤษภาคม 2556	1.01	412.08	412.08
ประจำปี 2555 (ส่วนสุดท้าย)**	29 มกราคม 2556**	3 พฤษภาคม 2556	0.73	297.84	297.84
รวม					1,338.24

			ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผล
รายละเอียด	วันที่ประชุม	วันที่จ่ายเงินปันผล	อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2555	30 ตุลาคม 2555	28 พฤศจิกายน 2555	0.65	265.20	265.20
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2555	24 กรกฎาคม 2555	23 สิงหาคม 2555	0.79	322.32	322.32
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2555	24 เมษายน 2555	23 พฤษภาคม 2555	0.91	371.28	371.28
ประจำปี 2554 (ส่วนสุดท้าย)***	24 มกราคม 2555***	4 พฤษภาคม 2555	0.62	252.96	252.96
รวม					1,211.76

* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557

** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

*** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2555

23. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม								
	ในประเทศไทย		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้จากการขายให้ลูกค้า								
ภายนอก - สุทธิ	7,391,889	7,380,529	154,336	222,218	-	-	7,546,225	7,602,747
รายได้จากการขายให้								
บริษัทย่อย - สุทธิ	6,039,400	5,997,047	-	-	(6,039,400)	(5,997,047)	-	-
ต้นทุนขาย	(4,339,594)	(4,459,093)	(107,834)	(165,897)	-	-	(4,447,428)	(4,624,990)
กำไรขั้นต้น	9,091,695	8,918,483	46,502	56,321	(6,039,400)	(5,997,047)	3,098,797	2,977,757
รายได้อื่น							17,236	33,497
ดอกเบี้ยรับ							918	1,283
ดอกเบี้ยจ่าย							(23,878)	(15,795)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย							(232,315)	(183,001)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							1,636,656	1,648,126
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ							2,942,094	2,700,851
สินทรัพย์อื่น							2,198,458	2,176,612
สินทรัพย์รวม							5,140,552	4,877,463

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากยอดขายหักด้วยต้นทุนขาย ซึ่งคำนวณจากกำไรขั้นต้นรวมถัวเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ เงินลงทุนในบริษัทย่อยและอื่นๆ

ลูกค้าย่อย

บริษัทไม่มีลูกค้าย่อยนอกเป็นลูกค้าย่อยของบริษัท

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(67,661,857)	(260,566,440)	17,405,107	(130,215,496)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,141,195,908	2,364,894,972	952,587,903	1,114,030,773
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	884,408,640	769,482,367	310,813,613	278,507,237
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	232,315,410	183,001,088	100,771,667	75,461,244
ค่าขนส่งสินค้า	602,047,214	635,921,319	602,047,214	635,916,319
ค่าไฟฟ้าและค่าเช่าเพลิง	1,634,115,533	1,888,754,081	719,245,898	887,081,168

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมี

- 25.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.87 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย
- 25.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคาร จำนวนเงิน 24.38 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 41.51 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย
- 25.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

ล้านบาท

สัญญาเช่ายานพาหนะ

ภายใน

1 ปี	60.21
2 ถึง 5 ปี	55.52

สัญญาเช่าที่ดิน

ภายใน

1 ปี	57.74
2 ถึง 5 ปี	103.48
หลังจาก 5 ปี	92.39

25.4 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 1,586.53 ล้านบาท และ 819.13 ล้านบาท ตามลำดับ

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

26.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

26.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกหนี้ที่หลากหลาย โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

26.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

26.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
สินทรัพย์ - ดอลลาร์สหรัฐ	57,031	325,204	57,031	325,204
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐ	521,508	398,734	30,822	23,469
หนี้สิน - ยูโร	1,317,534	707,763	197,427	434,436

26.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

27. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 ของปี 2557 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2557 คณะกรรมการบริษัท มีมติให้ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก 3 บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 97 คือ บริษัท พิคแอนด์เบย์ จำกัด บริษัทเมืองทองเซรามิค จำกัด และบริษัทเวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด และให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เพื่อพิจารณาต่อไป

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2557



บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์: (02) 276-9275-81 โทรสาร: (02) 276-0313-17