

DYNASTY CERAMIC PUBLIC COMPANY LIMITED



บริษัท ไตนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน)

รายงานประจำปี 2557

ANNUAL REPORT 2014



DYNASTY TILETOP





สารบัญ

สารจากประธาน 4
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 8
ลักษณะการประกอบธุรกิจ 12
ปัจจัยความเสี่ยง 24
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 26
โครงสร้างการถือหุ้น 34
นโยบายการจ่ายเงินปันผล 36
โครงสร้างการจัดการ 37
การกำกับดูแลกิจการ 55
ความรับผิดชอบต่อสังคม 62
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง 77
รายการระหว่างกัน 79
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 82
การวิเคราะห์และทำอธิบายของฝ่ายจัดการ 83





สารจากประธานกรรมการ

เศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2557 ตามการชี้แจงของนักลงทุนทั้งภายในและนอกประเทศนั้น ถือได้ว่าเป็นจุดที่ต่ำที่สุดในช่วงทศวรรษที่ผ่านมาของประเทศไทย ภาคครัวเรือนประสบปัญหาหนี้สินที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับภาคอุตสาหกรรมที่ขาดสภาพคล่องเนื่องจากกำลังซื้อหลักของประเทศ คือชาวนา, ชาวไร่ลดลง สถานการณ์การเมืองและความช่วยเหลือจากภาครัฐบาลที่เคยคาดการณ์ว่าจะฟื้นฟูเศรษฐกิจได้ในช่วงครึ่งปีหลัง กลับไม่เป็นไปตามที่คาด ทำให้เกิดภาวะฝืดเคืองในระบบเศรษฐกิจของไทย และกระทบกับรายได้ของบริษัทอีกด้วย

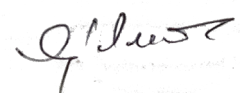
อย่างไรก็ดี ทางคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหาร ไม่ได้นั่งนอนใจแต่อย่างใด ทางฝ่ายผลิตได้มีการเพิ่มศักยภาพในกระบวนการผลิต ได้เริ่มผลิตกระเบื้องขนาดใหญ่และเพิ่มกำลังการผลิตกระเบื้องดิจิทัลต่อยอด ลดต้นทุนการผลิตของกระเบื้องทุกขนาด รวมไปถึงการลดการใช้แก๊สธรรมชาติ และลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ซึ่งสามารถทำให้กำไรขั้นต้นนั้นยังคงอยู่ที่ร้อยละ 42 ได้ใน ขณะที่ปริมาณการผลิตลดลงถึงร้อยละ 5 ทางฝ่ายขายได้ใช้ประโยชน์จากศักยภาพของทางฝ่ายผลิต เจาะตลาดกลุ่มกลางและบนเพิ่มมากขึ้น โดยใช้กระเบื้องดิจิทัลเป็นตัวนำตลาดซึ่งสามารถขายได้ในราคาที่สูงขึ้น ทำให้ราคาขายเฉลี่ยทั้งปี 2557 เพิ่มขึ้นเป็น 137 บาท/ตรม. จาก 136 บาท/ตรม. ทางภาคบริหารทั้งทางโรงงาน, สำนักงานใหญ่ และ สาขา ได้ร่วมมือกันจัดระบบการทำงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ลดการทำงานที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ และ เลิกค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น ทั้งสามส่วนหลักนี้ทำให้อัตรากำไรสุทธิยังคงไว้ที่ร้อยละ 17 ในขณะที่ยอดขายลดลงร้อยละ 5

สภาพเศรษฐกิจในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2557 นั้น หลังจากที่ได้ผ่านจุดต่ำสุดแล้ว สถานการณ์ได้เริ่มฟื้นตัวขึ้นเป็นลำดับ ประกอบกับการที่น้ำมันมีราคาถูก การควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเริ่มสัมฤทธิ์ผล ทำให้กำไรในไตรมาสที่ 4 นั้นเริ่มปรับตัวสูงขึ้นเป็นบวกถึงร้อยละ 8 ทางคณะกรรมการ

บริษัทและคณะผู้บริหารจึงมีความมั่นใจว่า ทั้งยอดขายและกำไรของบริษัทนั้น จะเติบโตได้อย่างมั่นคงในปี 2558 นี้

จากผลการดำเนินงานในรอบปี 2557 บริษัทมีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 1,227 ล้านบาท คิดเป็นกำไรหุ้นละ 0.301 บาท จากมูลค่าจดทะเบียน (Par Value) หุ้นละ 0.10 บาท จึงเสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับท่านผู้ถือหุ้นในอัตรากำไรหุ้นละ 0.301 บาท คิดเป็นทั้งหมดของกำไรสุทธิต่อหุ้น โดยจะจ่ายภายในวันที่ 30 เมษายน 2558 และโดยที่บริษัทได้จ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้นแล้วระหว่างปี 2557 ในอัตรากำไรหุ้นละ 0.232 บาท จึงคงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นอีกหุ้นละ 0.069 บาท บริษัทฯ คาดว่า ประสิทธิภาพและความยากลำบากที่เกิดขึ้นในปี 2557 นี้ ทำให้บริษัทมีความแข็งแกร่งและความสามารถเพิ่มมากขึ้น ทั้งในด้านการเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิต, การลดค่าใช้จ่ายในการบริหารและการขาย, การรักษารฐานเดิมและขยายไปสู่ฐานใหม่ของลูกค้า เพื่อที่จะทำยอดขายและกำไรในปีต่อไปได้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนในกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จนกิจการของบริษัทประสบความสำเร็จและเจริญก้าวหน้ามาเป็นลำดับจนทุกวันนี้ ทั้งนี้เกิดจากความร่วมมือร่วมใจและร่วมใจจากผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีอุปการะทุกท่าน ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณทุกท่านที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทดำเนินธุรกิจเจริญก้าวหน้ามีการเติบโตพร้อมที่จะก้าวสู่ปีต่อไปด้วยความมั่นคงและมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งขึ้นไป

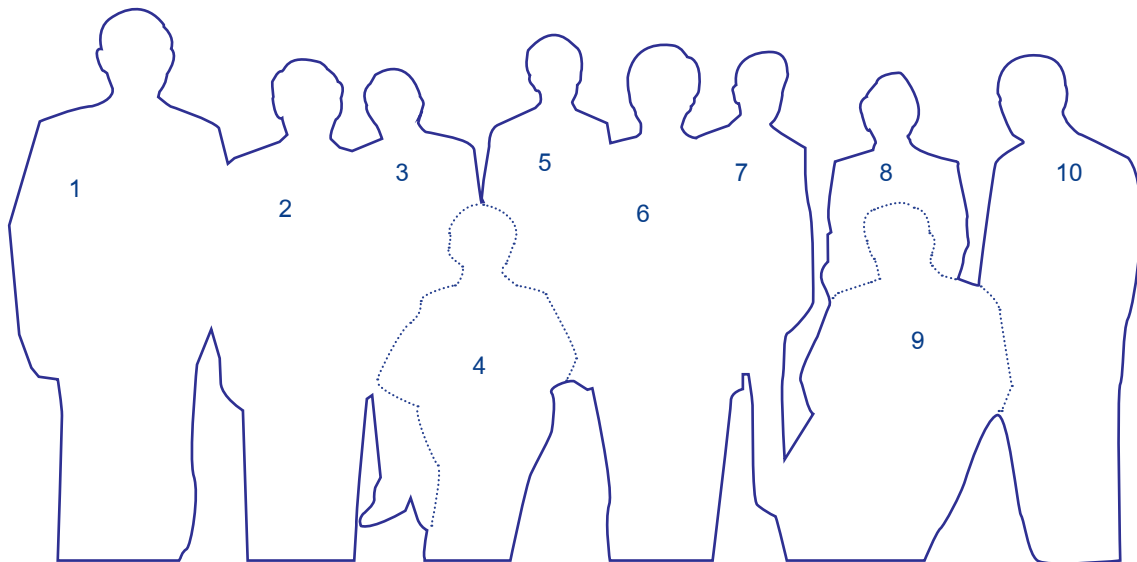


รุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ประธานกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท





1. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย
กรรมการ

2. นายผจญ ขจิตสาร
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

3. นายโยธิน จ้างพานิช
กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการ ตรวจสอบ

10. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

4. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา
กรรมการบริหาร
และเลขานุการบริษัท

5 นายมารุต แสงศาสตรา
กรรมการบริหาร
(บมจ.ไทล์ท้อป อินดัสตรี) บริษัทย่อย

6. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ประธานกรรมการ

7. นายมนต์รัก แสงศาสตรา
กรรมการบริหาร /
กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

8 นายสัญญาชัย เจริญรัตน์
กรรมการบริหาร /
กรรมการผู้จัดการ

9. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
กรรมการ

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านตลาดนัดกระเบื้องเซรามิก
โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัด
ของประเทศไทย



พันธกิจ

ต่อประเทศ

เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล
และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด

ต่อลูกค้า

ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย
โดยผ่านทางตลาดนัดกระเบื้องโดนาสตี-ไทล์ท็อป ที่มีสาขากระจายอยู่ทั่วประเทศ
จังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก
หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย
ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง

ต่อผู้ถือหุ้น

มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น

ต่อพนักงาน

ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม
กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์
พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปลูกฝังวัฒนธรรมของ
องค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย

ต่อคู่ค้า

ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า

ต่อสังคม

ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

ค่านิยมขององค์กร

DCC

TTOP

Differentiation การสร้างความแตกต่าง

Cost Leadership เป็นผู้นำด้านต้นทุนต่ำ

Continuous Improvement การปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

Total Management System การบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม

Trustworthy Product Quality ความคุ้มค่า คุณภาพ

On Time Delivery การส่งมอบสินค้าตรงเวลา

Profit People and Planet กำไร, สังคมและสิ่งแวดล้อม

แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท





ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ไตนาสดี 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 ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิคชนิดเดียวกันและมีโรงงานใกล้เคียงกัน ได้ประมูลซื้อหุ้น

สามัญของบริษัทฯ จำนวน 14.9 ล้านหุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดี มีสีสรรสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 40.8 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินทุนเพิ่มทุนไปลงทุนขยายกำลังการผลิตโดยการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีโรงงานของ บริษัท ไทล์ท็อป อิน

ดัสตรี จำกัด(มหาชน) เพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง โดยปัจจุบัน บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 96.83 และได้แตกมูลค่าหุ้นเหลือหุ้นละ 1.00 บาท จำนวน 408 ล้านหุ้น

ปลายปี 2548 เพื่อทำตลาดขายปลีกเองในรูปแบบ ตลาดนัดกระเบื้องฯ โดยผ่าน 3 บริษัทจัดจำหน่าย คือ บริษัท พิค แอนด์ เบย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลต์ไวต์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัท ได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% ทำให้บริษัทใกล้ชิดกับลูกค้ามากขึ้น รู้ความต้องการและแนวทางการเลือกซื้อกระเบื้องของลูกค้า และได้นำข้อมูลมาปรับปรุงสินค้าและการบริการ ทำให้สามารถขายสินค้าได้มากขึ้น

กลางปี 2557 บริษัทได้ปรับโครงสร้างองค์กร โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัทจัดจำหน่าย ทั้ง 3 แห่ง คือ บริษัท พิค แอนด์ เบย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลต์ไวต์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% มีผลให้บริษัทเหลือบริษัทย่อยเพียง 1 แห่ง คือ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)

ปลายปี 2557 เพื่อเพิ่มสภาพคล่องของหลักทรัพย์ บริษัทได้เปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้น (Par Value) โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 4,080 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท โดยมีทุนจดทะเบียนเท่าเดิม คือ 408 ล้านบาท

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้อง เซรามิคและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจาก บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมา จัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกาบกล้วย มาจัดจำหน่ายผ่านสาขาทั่วประเทศของบริษัทในรูปแบบตลาดนัดกระเบื้องฯ และส่ง

ไปขายยังต่างประเทศ เช่น ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรีลังกา เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา เยเมน ใต้หวัน ฯลฯ

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทมีสาขาลาดนัดกระเบื้องฯ ทั่วประเทศเองรวมประมาณ 195 แห่ง นอกจากนั้นยัง จำหน่ายให้ผู้แทนจำหน่ายทั่วประเทศอีกกว่า 3,000 ราย

บริษัทถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 90.25 และโดย ชาวต่างประเทศร้อยละ 9.75 (ปิดสมุด ณ วันที่ 30 มกราคม 2558)

แบรนด์ผลิตภัณฑ์

ทั้งนี้กระเบื้องที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิต ภายใต้ เครื่องหมายการค้า

- ไดนาสตี (Dynasty)
- ไทล์ ท็อป (Tiletop)
- โทมาฮอก (Tomahawk)
- จากัวร์ (Jaguar)
- แอนนา (Anna)
- แวลู (Value)
- มัสแตง (Mustang)

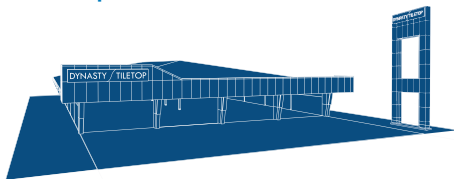
ลักษณะของผลิตภัณฑ์

- 1.กระเบื้องปูพื้น ขนาด
 - 8" x 8"
 - 12" x 12
 - 16" x 16"
 - 16" x 16" ขัดขอบ
 - 16" x 16" Digital Hybrid
 - 24" x 24"
- 2.กระเบื้องบุผนัง ขนาด
 - 8" x 8"
 - 8" x 10 "
 - 8" x 12"
- 3.กาวยาแนว

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2557

ในปีที่ผ่านมาถือว่าเป็นปีที่ยากลำบากสำหรับผู้ประกอบการทั้งรายเล็กและใหญ่ในประเทศจากผลกระทบจากสถานการณ์การเมืองและเศรษฐกิจโลกที่เป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ ในส่วนของบริษัทสิ่งที่เป็นเอกลักษณ์สำคัญของเราก็คือความสามารถที่จะปรับกลยุทธ์ตามการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงของสภาวะตลาดได้รวดเร็วและสิ่งที่ยึดปฏิบัติมาตลอดคือการไม่หยุดยั้งที่จะพัฒนาตัวเองอย่างต่อเนื่องมาตลอดมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำด้านส่วนแบ่งทางการตลาดโดยยึดจุดขายของตลาดนัดกระเบื้องที่มีการพัฒนารูปโฉมให้คงความเป็นเอกลักษณ์โดดเด่น รวมไปถึงพัฒนาสร้างความหลากหลายของลวดลายและขนาดโดยใช้การผลิตด้วยเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพของเทคโนโลยีสมัยใหม่แต่นั่นคือการควบคุมต้นทุนการผลิตอย่างรัดกุม และนอกจากการพัฒนาในการตลาดและการผลิตแล้วการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในช่วงปีนี้คือบริษัทมีการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัทย่อยซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 95 เพื่อลดชั้นและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานทั้งหมดนี้เพื่อให้บริษัทโดดเด่นและมีความสามารถในการทำกำไรต่างจากผู้ผลิตเจ้าอื่นและเพื่อบรรลุเป้าหมายที่จะทำให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้าทั้งในระยะสั้นและระยะยาวต่อไปทั้งนี้การเตรียมความพร้อมของบริษัทสู่การเปลี่ยนแปลง ซึ่งแบ่งเป็นส่วนหลักๆดังนี้

ปรับปรุงภาพลักษณ์



สาขาทลาดนัดกระเบื้อง

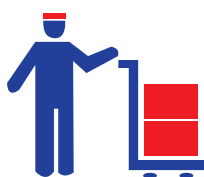
•โครงการปรับปรุงภาพลักษณ์ ในช่วงปีที่ผ่านมา บริษัทฯได้ดำเนินโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขา หรือ Re-branding Project มาอย่างต่อเนื่อง โครงการนี้จะประกอบไปด้วยการปรับปรุงอาคารให้มีความทันสมัยและสะอาดตามากขึ้น รวมไปถึงการปรับปรุงการบริการของพนักงาน เน้นการเอาใจลูกค้าและให้ความรู้ในสินค้าและการปูกระเบื้องมากขึ้น ซึ่ง ณ สิ้นปี 2557 มีสาขาที่ปรับปรุงแล้วเสร็จกว่า 40 สาขา และมีแผนที่จะปรับปรุงอีก 30 สาขาในปี 2558

ขยายสาขา



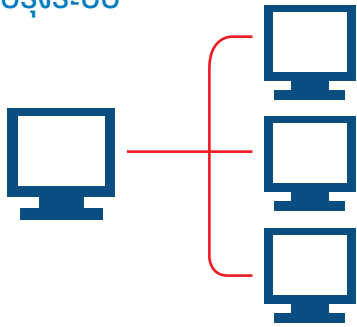
•การขยายสาขา ในปีนี้บริษัทฯได้เปิดสาขาใหม่ และย้ายที่ตั้งสาขาใหม่เพื่อทดแทนสาขาเดิมบางสาขาที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้รวมแล้วเป็นจำนวนทั้งสิ้น 15 สาขา เพื่อให้บริษัทฯขยายเขตครอบคลุมพื้นที่และเข้าถึงลูกค้าจำนวนเพิ่มมากขึ้น

ปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน



•การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน ทางบริษัทฯยังคงให้ความสำคัญต่อพนักงานประจำสาขาโดยจัดให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มความรู้และความสามารถในการขาย และเพื่อให้มีหัวใจในการบริการ (service mind) เป็นหลัก

ปรับปรุงระบบ



•การปรับปรุงเครือข่ายคอมพิวเตอร์และระบบข้อมูล บริษัทฯได้ศึกษาและพัฒนาวิธีการรับส่งข้อมูลของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบันทึกข้อมูลทางบัญชีและสินค้าต่างๆและเพิ่มความแม่นยำของข้อมูลอย่างต่อเนื่อง ทำให้การบันทึกการขายและจัดเก็บเงินรวมถึงการส่งสินค้าและการตรวจสอบสถานะของสินค้านั้นถูกต้องกับความเป็นจริง

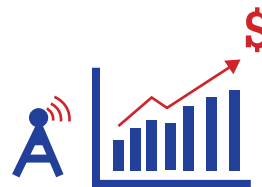
โรงงาน

•การเพิ่มความหลากหลายและมูลค่าให้กับสินค้า เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางการตลาดที่จะขยายฐานลูกค้ามาเจาะตลาดกลุ่มคนเมืองและชุมชนเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งต่อรายได้เกษตรกรรมอย่างมากเช่นก่อนหน้านี้ ทางโรงงานได้เดินหน้าเพิ่มผลผลิตกระเบื้อง Digital High Definition และกระเบื้องขัดขอบ ขนาด 16x16 นิ้ว และกระเบื้องขนาด 24x24 นิ้ว ในปี2557 ด้วยต้นทุนการผลิตที่ไม่สูงกว่าเดิมมากนักแต่มีอัตรากำไรที่ดีกว่ากระเบื้องปกติขนาดเดียวกัน เนื่องจากเป็นสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่มจากผลผลิตสีที่สวยขึ้นจึงสามารถตั้งราคาขายที่สูงขึ้น เพื่อตอบรับวิถีชีวิตคนในเมือง และคนต่างจังหวัดให้มากขึ้น

•การขยายกำลังการผลิต ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯมีนโยบายต่อเนื่องเป็นปีที่สาม เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตอีกร้อยละ 5 โดยใช้จำนวนเตาเผาที่เท่าเดิม คือ 20 เตาเผาสำหรับ 2 โรงงาน ทางบริษัทฯเรียกการพัฒนาระบบนี้ว่า Production Capacity Maximization หรือการใช้กำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยในปี 2557 นี้ ใช้งบประมาณลงทุนประมาณ 80 ล้านบาท แต่สามารถทำให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 5 ตามเป้าหมายที่วางไว้

•การเพิ่มความเร็วในสายการผลิต เป็นอีกหนึ่งโครงการต่อเนื่องจากปีก่อนที่ทางบริษัทฯได้ศึกษาวิจัยวิธีการผลิตที่มีความทันสมัยเพิ่มมากขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์ของการเปิดอัตโนมัติ (Automation), การปิดอัตโนมัติ (Auto-no-mation) และการปรับเปลี่ยนอัตโนมัติ (Sequential) ทำให้ประสิทธิภาพของการผลิตและความเร็วในสายการผลิตสามารถปรับเปลี่ยนได้อย่างไร้ขอบเขต และสามารถรองรับแผนการผลิตผลผลิตที่หลากหลายกว่า 3,000 รายการให้เพียงพอต่อความต้องการของตลาด

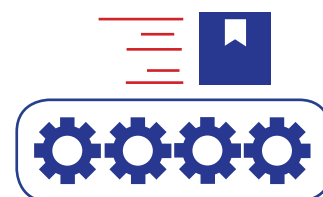
เพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า



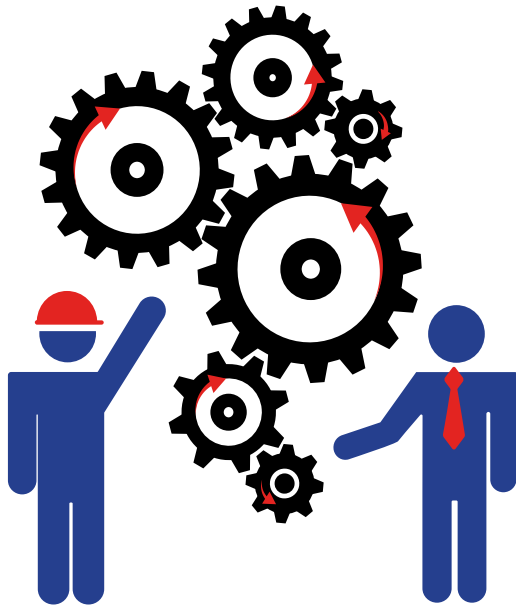
ขยายกำลังการผลิต



เพิ่มความเร็วในการผลิต



ปรับปรุงประสิทธิภาพ ในกระบวนการผลิต & จำนวนแผนผลิต



- การปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต ซึ่งทางบริษัทได้ทำอย่างต่อเนื่องทุกปี ทางโรงงานได้เน้นในเรื่องของการเตรียมความพร้อมในสายการผลิต เพื่อไม่ให้เกิด idle ในสายการผลิตเมื่อมีการสับเปลี่ยน ลวดลายหรือขนาดของกระเบื้อง โดยปกติการเปลี่ยน ลวดลายใช้เวลาประมาณ 20 นาที ในปัจจุบันทำได้เพียง 5 นาทีเท่านั้น

- การปรับปรุงวิธีการคำนวณแผนผลิต วิธีการคำนวณแผนการผลิตในปัจจุบันได้มีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาดและกำลังการผลิตของบริษัท มีการวิเคราะห์ข้อมูลขายเพื่อแบ่งประเภท กระเบื้องขายดีและไม่ดี, เพิ่มการคำนวณการเก็บสินค้า ต่อวัน, เพิ่มการจัดลำดับความเหมาะสมในการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถรักษาระดับสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ

• การวิจัยส่วนผสมในการผลิต เป็นเรื่องสืบเนื่องมาจากปีก่อน ซึ่งในปีนี้จะเน้นไปที่การวิจัยส่วนผสมของกระเบื้องเพื่อลดต้นทุนด้านพลังงาน ซึ่งทางฝ่ายเทคนิคได้ค้นพบส่วนผสมที่สามารถลดอุณหภูมิภายในเตาเผา และลดปริมาณการใช้สารเคมีที่มีราคาแพงได้อีกด้วย ซึ่งตามแผนงานแล้วทางบริษัทได้ตั้งเป้าที่จะลดการใช้ก๊าซธรรมชาติลงร้อยละ 6 ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้บรรลุเป้าหมายไปกว่าครึ่งหนึ่งแล้ว

การวิจัยส่วนผสมในการผลิต



โครงการความคิดสร้างสรรค์

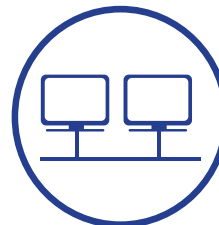


- โครงการความคิดสร้างสรรค์ ทางบริษัทยังคงรณรงค์ในโครงการความคิดสร้างสรรค์อย่างต่อเนื่องเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงาน และประหยัดค่าใช้จ่ายซึ่งแต่ละโครงการที่พนักงานเสนอมาแล้วประสบความสำเร็จนั้นทางบริษัทได้มีการประกาศเพื่อเป็นเกียรติคุณและมอบรางวัล

ส่วนของสำนักงานใหญ่

• การปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์ ทาง บริษัทได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อรองรับสาขา, ยอดขาย, จำนวนสินค้า, ฯลฯ ที่เติบโตเพิ่มขึ้น ได้มีการวิเคราะห์ถึงการเติบโตในอนาคตและจัดสรรทรัพยากรที่มีเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยยังคงยึดในหลักการ Information Centralized

ปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์



ปรับปรุงระบบการสื่อสาร



• การปรับปรุงระบบสื่อสาร เพื่อให้การติดต่อภายในเป็นไปอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น ทางบริษัทได้สรรหาวิธีติดต่อภายในโดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาผลักดันมากขึ้น เช่น บอร์ดข่าวสารออนไลน์, ระบบแจ้งเตือนทางอีเมล, และ instant messaging



ปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน



• การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน ทาง บริษัทได้จัดให้มีการอบรมพนักงานในแต่ละส่วนตลอดทั้งปี เน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆ ที่มีให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอีกทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาคุณภาพงานด้วยตนเองตามโครงการความคิดสร้างสรรค์อีกด้วย

ปรับปรุงกระบวนการทำงาน



• การปรับปรุงกระบวนการทำงาน เพื่อให้สอดคล้อง และเกื้อหนุนซึ่งกันและกันในองค์กร ทางบริษัทได้มอบนโยบายแก่พนักงานถึงความสำคัญในแต่ละส่วนงาน รวมไปถึงการปรับปรุงวิธีการทำงานให้มีประสิทธิภาพรวดเร็วมากยิ่งขึ้นโดยคำนึงถึงเวลาที่ใช้ในการทำงานของขั้นตอนแต่ละขั้นตอนเป็นหลัก ซึ่งทำให้พนักงานทำงานได้รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและทางบริษัท ไม่จำเป็นต้องเพิ่มพนักงานแต่อย่างใด

ทั้งหมดที่ได้กล่าวมาข้างต้นนี้ เป็นส่วนประกอบที่สำคัญของการก้าวไปข้างหน้าของบริษัทที่ไม่หยุดยั้งถ้าไม่ได้รับความร่วมมือร่วมแรงของผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สิ่งเหล่านี้คงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้ เป้าหมายที่สำคัญคือการทำให้ต้นทุนของสินค้ามีราคาต่ำที่สุดในตลาดและต้องคงคุณภาพให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน การทำงานที่เจาะลึกถึงหน้างานและสอดคล้องซึ่งกันและกัน รวมไปถึงความยืดหยุ่นในกระบวนการผลิต และการขายในเชิงรุก

สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในช่วงปี 2557 ที่ผ่านมเศรษฐกิจของไทยได้รับผลกระทบจากปัญหาเศรษฐกิจและการเมืองทั้งภายในและภายนอกประเทศ ภาระหนี้สินภาคครัวเรือนที่ปัจจุบันสูงขึ้นทำให้กำลังซื้อโดยรวมลดลง อัตราการขยายตัวภาคการส่งออกสินค้าของไทยขยายตัวได้ช้ากว่าที่คาดการณ์ไว้ รวมทั้งค่าเงินที่มีความผันผวนและสภาวะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลง

ปี 2557 อีกทั้งเป็นปีที่มีสภาพอากาศเอื้ออำนวยต่อการเพาะปลูก ไม่มีอุทกภัยที่รุนแรง มีน้ำท่วมในบางจังหวัดในช่วงกลางปีจากปริมาณฝนที่มากและฤดูฝนที่ยาวนานกว่าปกติ แต่เมื่อถูกปัจจัยทางการเมืองและขาดความเชื่อมั่นในการลงทุนเศรษฐกิจของประเทศไทยจึงไม่ได้ดีตามที่คาดการณ์ไว้ ทั้งนี้ทางบริษัทได้มีการประเมินสถานการณ์อย่างต่อเนื่องและมีการปรับกลยุทธ์เพื่อให้สอดคล้องต่อสภาวะเศรษฐกิจแต่ละไตรมาส ดังนี้

ไตรมาสที่ 1

สภาพเศรษฐกิจในประเทศโดยรวมในไตรมาสแรกได้รับผลกระทบจากทั้งสถานการณ์การเมืองและเศรษฐกิจในประเทศและการส่งออก สินค้าเกษตรหลัก เช่น ข้าวและยางพาราราคาตกตามราคาตลาดโลกเนื่องจากปริมาณผลผลิตของประเทศผู้ผลิตสำคัญออกสู่ตลาดมากขึ้น ทำให้รายได้เกษตรกรหดตัวลง รวมทั้งมีการระบายสต็อกข้าวของทางการไทยจากนโยบายจำหน่ายข้าวของรัฐบาลชุดก่อน นอกจากนี้สินค้าประมงก็เผชิญปัญหาโรค



ระบาดในกุ้ง ภาคการท่องเที่ยวชะลอตัวต่อเนื่องจากปลายปีก่อน ทั้งหมดนี้ส่งผลให้ภาคครัวเรือนและธุรกิจต่างระมัดระวังการใช้จ่ายและลงทุน การบริโภคและการลงทุนต่างๆโดยเฉพาะการก่อสร้างและต่อเติมซ่อมแซมถูกชะลอ และบางส่วนเลื่อนการลงทุนออกไปเพื่อรอประเมินสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมือง ถึงแม้สภาพคล่องของตลาดโดยรวมลดลง แต่ในสังคมเมืองที่ครอบคลุมตลาดกลางถึงบนยังคงมีกำลังซื้อในการใช้จ่าย ส่งผลให้สินค้าใหม่บริษัท เช่น กระเบื้องขัดขอบและกระเบื้องดิจิทัลได้รับการตอบรับจากฐานลูกค้าใหม่กลุ่มนี้เป็นอย่างดี

ผลประกอบการไตรมาสแรกมียอดขายที่ 2,039 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 164 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 ราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่



137 บาท/ตร.ม. ใกล้เคียงกับช่วงเดียวกันของปีก่อน อัตราค่าไชน์ตันลดลงเป็น ร้อยละ 40.0 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตราค่าไชน์ตัน ร้อยละ 40.5 จากปริมาณผลผลิตลดลงและราคาก๊าซซึ่งเป็นปัจจัยหลักปรับตัวขึ้น

อนึ่ง งบการเงินเฉพาะของบริษัทของบริษัท ไทนาสตี เซรามิค จำกัด ไตรมาสที่หนึ่งของปี 2557 มีกำไรพิเศษเพิ่มขึ้นจากปกติ เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยในเครือ 3 บริษัท คือ บจก.พิด แอนด์เปย์ บจก.เมืองทองเซรามิค และ บจก.เวสต์ไวต์ เซรามิค จำนวน 769 ล้านบาท จากแผนการปรับ

โครงสร้างกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ที่จะดำเนินการในช่วงไตรมาสสอง อย่างไรก็ตามเงินปันผลจากบริษัทย่อยในเครือนี้ไม่มีผลต่อกำไรของงบการเงินรวม

ไตรมาสที่ 2

ในต้นไตรมาสสองเศรษฐกิจยังทรงตัวต่อเนื่องจากไตรมาสแรก กลุ่มธุรกิจและลูกค้าขายส่งยังกังวลกับปัญหาและทิศทางทางการเมืองส่งผลให้ความเชื่อมั่นอยู่ในระดับต่ำ มีการสั่งสินค้าเข้าไปสต็อกในร้านลดลงตามไปด้วย ราคาข้าวลดลงมากจากการระบายสต็อกข้าวและสิ้นสุดโครงการรับจำนำข้าว รวมถึงราคาอย่างพาราที่ตกอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบโดยตรงต่อรายได้เกษตรกรและชาวสวนยางทางภาคใต้ ในขณะที่ภาคตะวันออกได้รับผลดีจากภาคอุตสาหกรรมที่เริ่มปรับตัวดีขึ้นจากการผลิตสินค้าเพื่อส่งออก โรงงานหลายแห่งที่ประสบอุทกภัยน้ำท่วมเมื่อปีก่อนย้ายฐานการผลิตจากภาคกลาง มาตั้งอยู่แถบภาคตะวันออก ทำให้มีการก่อสร้างอาคารพาณิชย์และหอพักให้เช่าเพื่อรองรับความเจริญของเขตอุตสาหกรรมที่ขยายกว้างขึ้น รวมไปถึงก่อสร้างโรงแรมที่พักเตรียมรองรับไฮซีซั่นของการท่องเที่ยวช่วงปลายปี ช่วงเดือนมิถุนายนเศรษฐกิจปรับตัวดีขึ้น ภายหลังสถานการณ์ทางการเมืองเริ่มคลี่คลายส่งผลดีต่อภาคเอกชนที่มีความมั่นใจและความเชื่อมั่นในการลงทุน บริษัทฯจึงได้ปรับกลยุทธ์ทางการตลาดให้เน้นทางด้านการขายโครงการและขายส่งให้มากขึ้น มีการเร่งจ่ายเงินจำนำข้าวแก่เกษตรกรที่ค้างชำระมาตั้งแต่ปีก่อนหน้า ถึงแม้ว่าเงินจำนำข้าวที่เกษตรกรได้รับนี้ จำนวนหนึ่งจะถูกใช้ชำระหนี้นอกระบบและลงทุนสำหรับปลูกข้าวรอบใหม่ แต่เมื่อประกอบกับนโยบายภาครัฐที่มีความชัดเจนมากขึ้นนั้น เป็นสิ่งที่ช่วยกระตุ้นความเชื่อมั่นของประชาชนกลับคืนมา ส่งผลให้การใช้จ่ายและยอดขายปลีกหน้าร้านเริ่มฟื้นตัว โดยในไตรมาสนี้



บริษัทเริ่มที่วางตลาดกระเบื้องดิจิทัลลดขนาดใหม่ 12 x 24 เพื่อที่จะนำมาเพิ่มยอดขายและผลกำไรให้มากขึ้น

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัทฯ ได้ดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด และบริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่เกินกว่าร้อยละ 95 เรียบร้อยแล้ว

ผลประกอบการไตรมาสสองมียอดขายที่ 1,868 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 57 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 138 บาท/ตร.ม. อัตรากำไรขั้นต้นลดลงเป็น ร้อยละ 41.0 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 41.9 จากปริมาณผลิตลดลงและราคาก๊าซซึ่งเป็นปัจจัยหลักปรับเพิ่มขึ้น

ไตรมาสที่ 3

การบริโภคและการลงทุนเริ่มปรับตัวดีขึ้นจากความเชื่อมั่นของภาคเอกชนหลังจากที่สถานการณ์การเมืองที่มี

ความชัดเจนมากขึ้นจากครึ่งปีแรก อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาสสามเป็นช่วงฤดูฝน เกษตรกรและแรงงานอยู่ในช่วงเพาะปลูกทำให้ยังไม่มีรายได้ บวกกับปริมาณฝนที่ตกหนักในบางพื้นที่ทำให้เกิดน้ำท่วมหนักในหลายจังหวัดกระทบต่อรายได้ภาคการเกษตร ภาคการส่งออกยังฟื้นตัวช้าส่งผลให้การผลิตภาคอุตสาหกรรมและการขยายเมืองในภาคตะวันออกเริ่มชะลอตัว

ทางด้านขายปลีกนั้น บริษัทฯได้จัดให้มีงานกระตุ้นยอดขายที่ถี่มากขึ้นจากไตรมาสก่อนๆ แต่ขณะเดียวกันทางคู่แข่งได้เริ่มออกโปรโมชั่น ลด แลก แจก แถม กันมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายส่งและราคาขายเฉลี่ยลดลงบางส่วน อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้พยายามลดค่าใช้จ่ายต่างๆเพิ่มมากขึ้นเพิ่มรักษาความสามารถในการทำกำไร

ผลประกอบการไตรมาสที่สามมียอดขายอยู่ที่ 1,656 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 ราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 136 บาท/ตร.ม. ใกล้เคียงกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นลดลงเป็น ร้อยละ



40.5 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 41.4 จากปริมาณผลผลิตลดลงและราคาข้าวซึ่งเป็นปัจจัยหลักปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อย

ไตรมาสที่ 4

ถึงแม้ปัญหาทางการเมืองจะเริ่มคลี่คลายจากไตรมาสก่อน แต่การฟื้นตัวของเศรษฐกิจในภาพรวมไตรมาสก็ยังไม่ไปอย่างซำๆ ประกอบกับหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงทำให้กลุ่มลูกค้าเจ้าของบ้านชะลอการซ่อมแซม รายได้เกษตรกรเป็นปัจจัยหลักที่ลดการบริโภคของครัวเรือน ถึงแม้ผลผลิตของข้าวและข้าวโพดจะออกมากแต่ราคาพืชผลไม่ได้ปรับตัวขึ้นตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มเกษตรกรภาคใต้ที่ประสบปัญหาการขาดน้ำและน้ำท่วมหนักในบางจังหวัด ในส่วนของบริษัทเองได้เตรียมพร้อมรับมือกับภาวะนี้โดยด้านขายปลีกนั้นพยายามเน้นการขายสินค้าใหม่กับลูกค้าในตัวชุมชนที่มีรายได้จากการค้าขายและอุตสาหกรรมเพิ่มมากขึ้นซึ่งถือเป็นฐานตลาดที่ทางบริษัทยังไม่เคยมี ในส่วนขายส่งได้รับผลกระทบจากโครงการบ้านจัดสรรและห้องเช่าที่เจ้าของลงทุนส่วนตัวชะลอการลงทุนก่อสร้างออกไป ซึ่งส่วนใหญ่รอให้ผ่านปีนี้ไปก่อน บางส่วนที่ก่อสร้างก็ลดขนาดโครงการและการลงทุนตามสัดส่วนเงินกู้ที่ได้รับลดลงจากธนาคาร

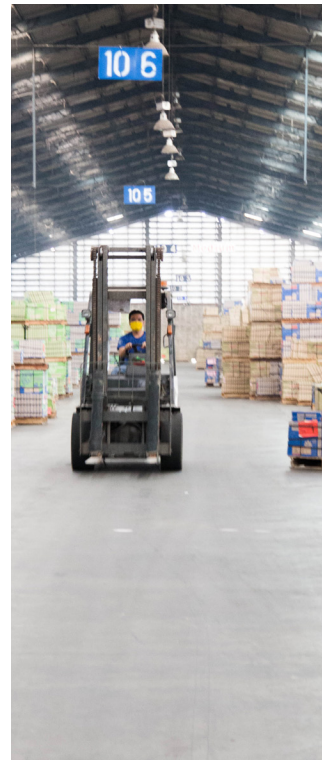
ผลประกอบการไตรมาสที่มียอดขายอยู่ที่ 1,614 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 90 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ราคาขายเฉลี่ยอยู่ที่ 137 บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจาก 135 บาท/ตร.ม. ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้น

เพิ่มขึ้นเป็น ร้อยละ 48.5 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 40.5 เนื่องจากการปรับเพิ่มมูลค่าสินค้าคงเหลือในราคาตามบัญชีที่รับโอนมาพร้อมกับลดต้นทุนขายในส่วนต่างของมูลค่าสินค้าในไตรมาสที่สี่จากการที่บริษัทได้ดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นอยู่เกินกว่าร้อยละ 95

นอกจากนี้ทางบริษัทได้มีการพัฒนาทางต้นทุนการผลิตและระบบคอมพิวเตอร์ที่สามารถวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วเพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้เข้ากับสถานการณ์ตลาดในระยะเวลาสั้น โดยรวมทั้งปีกล่าวได้ว่าภาวะตลาดที่ซบเซาในปีนี้ที่เกิดจากผลกระทบทางการเมืองซึ่งกระทบต่ออารมณ์การใช้จ่ายของผู้บริโภคซึ่งเป็นระยะสั้น แต่ที่กระทบระยะยาวคือรายได้ภาคการเกษตรโดยเฉพาะชาวสวนยางจากราคายางตกต่ำ ปัญหานี้ที่อาจจะไม่สามารถฟื้นตัวได้ภายในระยะอันสั้น อันเนื่องมาจากปัจจัยราคาน้ำมันขึ้นกับการบริโภคความต้องการวัตถุดิบของโลกด้วย ส่วนการลงทุนระยะยาวในโครงการที่อยู่อาศัยต่างๆ ไม่ได้มีลดน้อยลง เพียงแต่ตลาดมีการแข่งขันกันสูงมากขึ้นและผู้ประกอบการชะลอการลงทุนจึงทำให้มีความรู้สึกว่าตลาดฝืดนี้ซบเซา แต่คาดว่าในปีหน้าลูกค้ากลุ่มนี้จะกลับมาลงทุนเช่นปกติ โครงการและแผนงานการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานและถนนที่มุ่งพัฒนาความเจริญสู่ภูมิภาคของรัฐบาลนั้น จะนำไปสู่การก่อสร้างอาคารพาณิชย์และที่อยู่อาศัยตามมา จึงสรุปได้ว่าเศรษฐกิจมีการชะลอตัวลงเท่านั้นและเมื่อทุกอย่างกลับเข้าสู่ภาวะปกติ อารมณ์ในการใช้จ่ายจะกลับมาก

ผลการดำเนินงานในปี 2557

ผลการดำเนินงานตลอดปี 2557 ยอดขาย 7,177 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 369 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5 ราคาขายเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 137บาท/ตร.ม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1 บาท/ตร.ม. กำไรขั้นต้นตลอดทั้งปีนั้นอยู่ที่ร้อยละ 42.3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 41.1 และกำไรสุทธิตลอดทั้งปีอยู่ที่ 1,227 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6





แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2558

จากการเพิ่มศักยภาพทางด้านการรวบรวมข้อมูลการขายและการผลิต ทำให้บริษัทฯ สามารถวิเคราะห์ยอดขายได้ละเอียดและเจาะลึกมากขึ้น ประกอบกับการใช้จุดแข็งของบริษัทฯ ที่เป็นผู้ผลิตที่มีต้นทุนต่ำสุด, สามารถส่งของได้รวดเร็วที่สุด และมีจุดขายอยู่ทั่วประเทศ ให้เป็นประโยชน์ ทางคณะผู้บริหารจึงวางแผนงานและกลยุทธ์ไว้ ดังนี้

- ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมถึงตลาดกลางและบน เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางตลาด
- ใช้สาขาเป็นจุดยุทธศาสตร์ในการบริการลูกค้าทั้งปลีกและส่ง
- รุกตลาดโครงการทุกขนาด โดยพุ่งเป้าหมายไปที่ผู้รับเหมาและสถาปนิก
- รุกตลาดขายส่งโดยผลิตกระเบื้องที่เป็น OEM
- รุกตลาดขายส่งโดยการอำนวยความสะดวกลูกค้าโดยใช้สาขาที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- ปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขาซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีที่แล้ว
- ปรับปรุงภายในสาขาต่อยอดจากโครงการ Rebranding เป็น Rebranding Phase 2
- ขยายสาขาในพื้นที่ที่เป็นจุดยุทธศาสตร์ในการขนส่ง เพื่อเตรียมพร้อมในการแข่งขันและสำหรับ AEC
- พัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา
- ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่งในมุมมองที่ชัดเจนมากขึ้น
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าเดิมโดยการใช้สื่อต่างๆ
- เพิ่มผลผลิตของกระเบื้องให้มีความหลากหลายเข้ากับการใช้งานในทุกพื้นที่



ในส่วนของภาคการผลิตนั้น บริษัทฯจะเน้นในด้านการลดต้นทุนโดยเฉพาะทางด้านพลังงาน ทางบริษัทฯได้มีการศึกษาการนำความร้อนที่สูญเสียไปในขั้นตอนการเผากลับมาใช้เพิ่มเติมเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติในส่วนอื่นของกระบวนการผลิตที่ต้องใช้ความร้อน

เป้าหมายที่บริษัทฯตั้งไว้สำหรับปี 2558 มีดังนี้

- เพิ่มราคาขายเฉลี่ยจาก 137 บาท เป็น 141 บาท
- ยอดขายทางด้านปริมาณโตขึ้นร้อยละ 9
- อัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 42
- อัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 20
- ขยายสาขาเพิ่ม 5 แห่ง
- ลดจำนวนพนักงานในโรงงานร้อยละ 5
- ลดเงินกู้ยืมระยะสั้น

เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและการทำงาน ทางบริษัทฯได้มีการปรับปรุงโครงสร้างภายใน แบ่งงานลงสู่ระดับล่าง และเพิ่มศักยภาพพนักงานในการทำงานมากขึ้นอีกด้วย

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัท และได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อตรวจสอบและวิเคราะห์ผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งในระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้งยังได้ออกมาตรการการควบคุมความเสี่ยงเพื่อที่จะลดอัตราความเสี่ยงในหัวข้อต่างๆ ดังนี้



นโยบายทางภาครัฐ

ในประเทศไทยนั้นการเมืองและนโยบายทางภาครัฐที่ถูกกำหนดโดยพรรคการเมืองต่างๆ มีผลกระทบต่อภาคเอกชนมาก โดยเฉพาะนโยบายประชานิยมที่รัฐบาลในหลายยุคที่ผ่านมาใช้เป็นเครื่องมือในการหาเสียงและก่อให้เกิดผลเสียต่อเศรษฐกิจและภาคเอกชนเป็นวงกว้าง มากกว่าที่จะเป็นเครื่องมือขับเคลื่อนเศรษฐกิจและพัฒนาของประเทศอย่างที่เราควรเป็น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีการพัฒนาการบริหารงานและความพร้อมของข้อมูล ดังนั้นจึงมีความคล่องตัวต่อสภาวะตลาดต่างๆ ให้สามารถปรับเปลี่ยนแผนงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ อีกทั้งยังมีคณะผู้บริหารที่มีประสบการณ์และความสามารถซึ่งได้ผ่านการปฏิบัติงานในภาวะผิดเคืองในอดีตมาแล้ว ทำให้บริษัทสามารถยืนอยู่ได้ด้วยตัวเอง ถึงแม้ว่านโยบายของรัฐบาลจะกระทบต่อต้นทุนต่างๆ หรือสภาพตลาดก็ตาม

นโยบายทางภาครัฐ



อุบัติเหตุและความต่อเนื่องในธุรกิจ



อุบัติเหตุและความต่อเนื่องในธุรกิจ

ตั้งแต่ปี 2555 บริษัทฯ ได้ศึกษาในเรื่องของความต่อเนื่องในธุรกิจ หลักการคือเมื่อเกิดอุบัติเหตุหรือสิ่งที่ไม่คาดคิดแล้ว ทำอย่างไรให้บริษัทฯ กลับมาสู่สภาวะปกติให้รวดเร็วที่สุด ทางคณะกรรมการบริหารได้ลงพื้นที่ทำงานจริงเพื่อตรวจสอบสิ่งที่จะเกิดขึ้น (what-if analysis) และได้เตรียมแผนงานรองรับและสำรองต่างๆ เช่นการจัดทำสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง หรือ Disaster Recovery Site และการสำรองอุปกรณ์เครื่องจักรและคอมพิวเตอร์ต่างๆ ให้มีการเปลี่ยนฮาร์ดแวร์เมื่อขัดข้อง รวมทั้งมีการอัปเดตความพร้อมของข้อมูลอย่างต่อเนื่อง

ความผันผวนของราคาต้นทุนพลังงาน



แก๊สธรรมชาติเป็นหนึ่งในต้นทุนหลักของการผลิตของบริษัท และไม่สามารถหาพลังงานอย่างอื่นที่ไม่สร้างมลพิษต่อสิ่งแวดล้อมและเหมาะสมต่อการใช้งานมาทดแทนได้ โดยปกติราคาคาตลาดของแก๊สธรรมชาตินั้นจะปรับตามราคาน้ำมันโลกประมาณ 3 เดือน อย่างไรก็ตาม ในประเทศไทยนั้นบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จำหน่ายเพียงรายเดียว ดังนั้นราคาของแก๊สธรรมชาติในประเทศไทยจึงไม่สามารถควบคุมได้ตามกลไกตลาด ทั้งนี้บริษัทจึงให้ความสำคัญและมุ่งพัฒนาการลดการใช้แก๊สธรรมชาติลง โดยการปรับปรุงเครื่องจักรและสูตรผสมการผลิตอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

ความผันผวนของราคาต้นทุนพลังงาน

ภัยธรรมชาติ



ประเทศไทยเกิดอุทกภัยบ่อยครั้งโดยเฉพาะน้ำท่วม เพื่อเป็นการป้องกันลดผลกระทบของภัยที่ได้อยู่ทั่วประเทศ บริษัทจึงได้ทำประกันภัยไว้ทุกสาขา และมีมาตรการการรองรับและขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน และเมื่อน้ำลด ก็มีแผนงานการตลาดเพื่อฟื้นฟูยอดขายอีกด้วย

ปัจจัยความเสี่ยงเหล่านี้เป็นส่วนสำคัญของบริษัทและทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงศึกษาในเรื่องของความเสี่ยงส่วนอื่นๆอย่างรอบคอบและต่อเนื่อง เพื่อให้จะให้ทางลูกค้า, คู่ค้า, นักลงทุน และพนักงาน ได้มีความเชื่อมั่นต่อบริษัทอย่างมั่นคง

เสถียรภาพ

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท

บริษัท ไดนาสดี 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 4,080,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท
(ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557)

ประกอบธุรกิจหลักประเภท

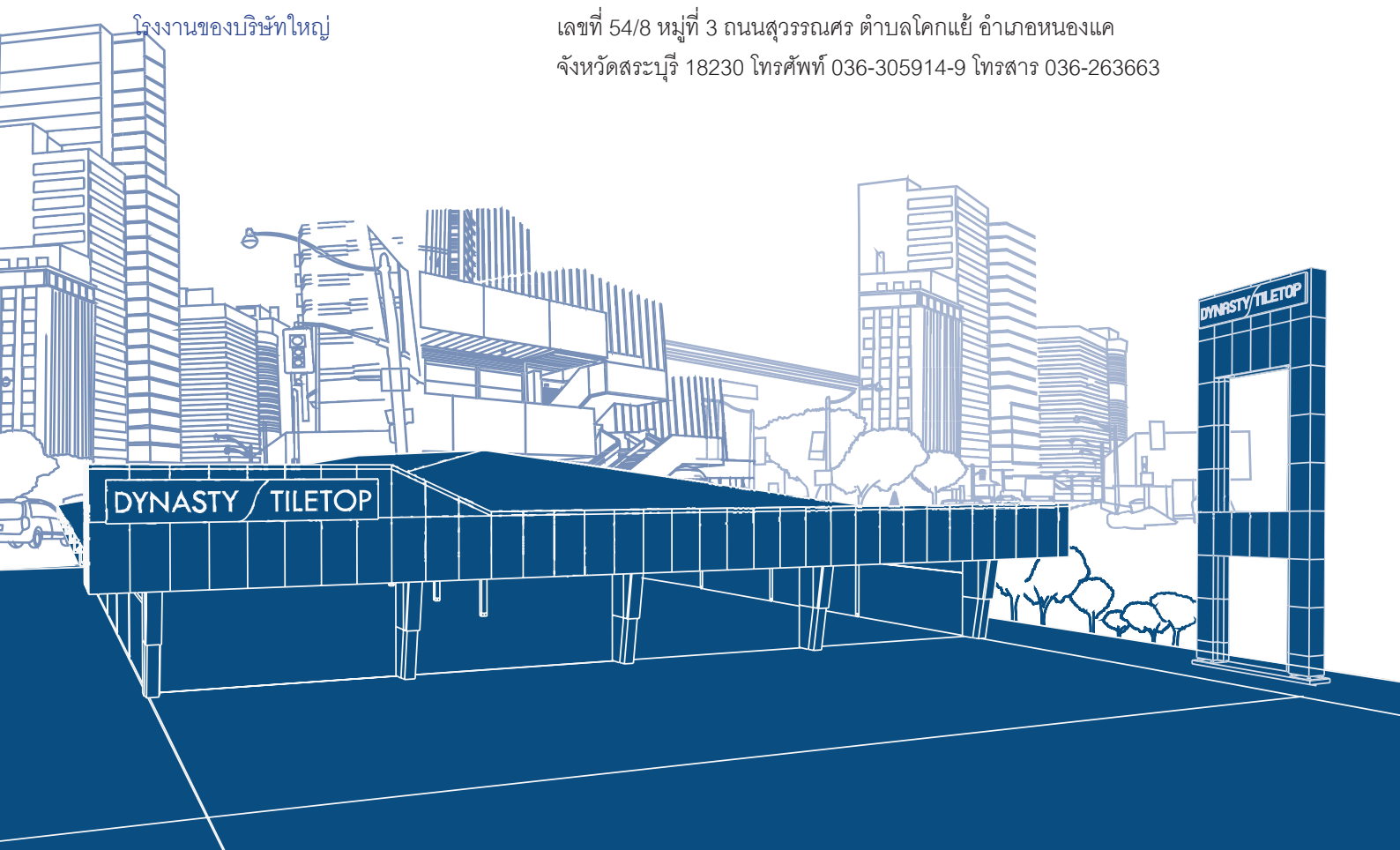
เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง และซื้อกระเบื้อง
และกาวยาแนว ทั้งหมดจากโรงงานผลิต บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด
(มหาชน) (บริษัทย่อย) นอกจากนั้นยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับ
กระเบื้องเซรามิค เช่น กาวยาแนว กาวซีเมนต์ บัวกาบกล้วย เป็นต้น มาจำหน่าย

สำนักงานใหญ่ของบริษัท

เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310
โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17
<http://www.dynastyceramic.com>

โรงงานของบริษัทใหญ่

เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค
จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663



บริษัทย่อย

1. บริษัทไทล์ท็อป อินเตอร์ี จำกัด (มหาชน)
โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวง
สามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310

โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17

โรงงาน เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไผ่น้ำ อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18140

โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111

นายทะเบียน

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 02-229-2800

โทรสาร : 02-654-5427

TSD Call center: 02-229-2888

E-mail: TSDCallCenter@set.or.th

Website: <http://www.tsd.co.th>

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออล ซีซั่นสเพลส ชั้น 18

ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

โทรศัพท์ 0-2205-8222 แฟกซ์ 0-2654-3339

www.grantthornton.co.th

เลขานุการบริษัท

นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์

โทรศัพท์ 02-276-9275-81 ต่อ 403

โทรสาร 02-276-0313-17

E-mail : Cattleya.sa@dynastyceramic.com

“ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือ www.dynastyceramic.com”



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ นายโยธิน จ่วงพานิช เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ และเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา และ นายผจญ ขจิตสาร เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เข้าร่วมประชุมด้วยตามความเหมาะสม และได้สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานที่เป็นสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

- 1.สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2.พิจารณา เสนอแนะ ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆทั้งจากการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงการชี้แนะให้การกำกับดูแลและการตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพมากขึ้น ให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่หน่วยงานกำกับดูแลภายนอกและที่บริษัทกำหนดไว้
- 3.สอบทานการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ รายการระหว่างกัน หรือ รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
- 4.พิจารณานโยบายบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากภาวะภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้มีการควบคุมและจัดการอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
- 5.คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องอันเป็นนัยสำคัญ
- 6.ติดตามความคืบหน้าเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ และส่งเสริมให้มีกระบวนการในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนดไว้
- 7.พิจารณาคัดเลือกและเสนอชื่อของผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนโดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการ

ปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งนับเป็นปีที่ 4 พร้อมทั้งพิจารณาคำตอบแทนผู้สอบบัญชี นำเสนอผ่านคณะกรรมการบริษัท โดยเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ รวมทั้งข้อเสนอแนะอย่างตรงไปตรงมา เป็นกลางและส่งเสริมงานตรวจสอบตามเวลาอย่างสม่ำเสมอซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้ง ให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในอัตราค่าตอบแทน เป็นเงิน 1.85 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7

และจากการประเมินผลใน “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติได้ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้อย่างครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสม เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน การกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์เพื่อสะท้อนการบริหารงานอย่างโปร่งใส และมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)



(นายโยธิน จวงพานิช)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558

รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

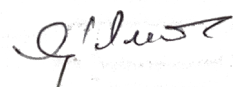
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนารวมภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามแนวปฏิบัติสากล ซึ่งได้ถือปฏิบัติและมีการพัฒนาส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องคงไว้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่โดยสรุปดังนี้

- ดูแลให้องค์กรมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวนโยบายที่กำหนด
- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น
 - กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558
 - ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
 - ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด
 - ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ข้อบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

จากการที่บริษัทได้ดูแลและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2557 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association : TIA) บริษัทได้รับผลคะแนนประเมินเต็ม 100%



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในช่วงเวลาที่ผ่านมาจากบริษัทฯ ได้ประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาจากสถานการณ์ปัจจุบันและแนวโน้มที่สำคัญในอนาคตทั้งทางด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และด้านเศรษฐกิจ ในรอบปี 2557 ทางทีมงานชุดย่อยมีการประชุมปรึกษาร่วมกันรวม 4 ครั้ง อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบรวม 1 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- **ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัท** บริษัทฯ ได้ นำหลักการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการรับมือกับความเสี่ยง ความไม่แน่นอนที่จะมีผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2554 และได้มีการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรมเพื่อมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ มีการกำหนดรูปแบบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงจัดทำโดยหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่ประสานกับหน่วยงานต่างๆ ในการบ่งชี้ประเมินรวบรวมและติดตามความเสี่ยง พร้อมทั้งมีการจัดระดับความเสี่ยงจากสูงไปต่ำ มอบหมายผู้รับผิดชอบในการหาแนวทางแก้ไขป้องกันและบรรเทาผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจบรรลุเป้าหมายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้
- **ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต** เช่น ความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง และวัตถุดิบหลัก การขาดแคลนแรงงานและค่าแรงที่เพิ่มขึ้น ความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยจากการทำงาน ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมแนวทางการจัดการลดความเสี่ยงควบคู่ไปด้วยกัน
- **ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ** บริษัทฯ ได้ติดตามการจัดทำแผนบริหารภาวะวิกฤตและทบทวนแผนให้เป็นปัจจุบัน โดยพิจารณาประเด็นต่างๆ เช่น สถานการณ์และสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบและบทบาทหน้าที่ ขั้นตอนการดำเนินงานรวมถึงความทันสมัยของข้อมูลและดูแลให้มีการซักซ้อมแผนฉุกเฉินเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินนโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายบริษัทที่ ভালดีและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง



(นายสัญชัย เจนจรัตน์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และความต่อเนื่องทางธุรกิจ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ เป็นประธาน นายสฤษดิ์ เจนจรัตน์ นายมนตรีกร แสงศาสตร์ และ นายมารุต แสงศาสตร์ เป็นกรรมการ โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเมตรา เป็นเลขานุการ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างต่อเนื่อง โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท เพื่อทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

ในปี 2558 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตาทกุล นายผจญ ขจิตสาร และ นายมนตรีกร แสงศาสตร์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวม นายมนตรีกร แสงศาสตร์ ซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) ได้พิจารณาเห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ กำหนด และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี มีประวัติการเข้าร่วมประชุมที่ดี รวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในที่ประชุม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัทฯซึ่งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานนักกลางทุนสัมพันธ์ หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2557 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการมายังบริษัทฯ

- พิจารณาเพิ่มจำนวนกรรมการโดยสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท

เพื่อความเหมาะสมในการบริหารงาน จึงได้เสนอจำนวนกรรมการเพิ่มขึ้นจาก 9 ท่านเป็น 11 ท่าน โดยเสนอชื่อ พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา และ นายมารุต แสงศาสตร์ (กรรมการบริษัทย่อย : บริษัทไทล์ทอปอินดัสตรี จำกัด(มหาชน)) และพิจารณาเห็นควรเสนอชื่อทั้ง 2 ท่านซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 พิจารณาอนุมัติต่อไป

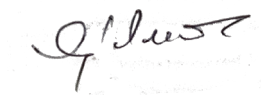
- กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ได้แก่ เบี้ยประชุม, โบนัส/บำเหน็จกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

- กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และโบนัส

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน ประจำปี 2558 กำหนดโบนัส ประจำปี 2557 และนโยบายการจ่ายโบนัส ประจำปี 2557 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้นที่เปลี่ยนแปลงในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือหุ้น		
		28 ธ.ค.2555	31 ม.ค.2557	30 ม.ค.2558
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	24.51	24.51	24.510
2	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	8.59	8.63	8.632
3	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	4.90	4.90	7.353
4	นายมารุต แสงศาสตรา	4.90	4.90	7.353
5	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5.28	5.02	5.015
6	นางสาวสุภาณี ทองเปล่งศรี	-	-	4.422
7	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	2.70	2.70	2.696
8	กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล	-	2.54	2.486
9	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	3.16	3.16	2.451
10	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	3.90	3.09	2.071
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		57.94	59.45	67.09
จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		408,000,000	408,000,000	4,080,000,000
ทุนเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		408,000,000	408,000,000	408,000,000
ทุนจดทะเบียน (บาท)		408,000,000	408,000,000	408,000,000

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มกราคม 2558

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 57 ราย ถือหุ้นจำนวน 504,959,309 หุ้น หรือร้อยละ 12.38

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 49 ราย ถือหุ้นจำนวน 397,645,130 หุ้น หรือร้อยละ 9.74

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ CHASE NOMINEES LIMITED

โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

1.บริษัท ไทล์ทอป 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. บริษัทบริหารสินทรัพย์ไทย	400,000	1.80

หลักทรัพย์ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557

- หุ้นเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท ทุนจดทะเบียน 408,000,000 ล้านบาท
- หุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 4,080,000,000 หุ้น
- บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)
- บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

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

*บริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

“ ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ
กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิ
หลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทและบริษัทย่อย (Consolidated)
ทั้งนี้ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม
และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้
โดยให้ พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย ”

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 ซึ่งประชุมในวันที่ 21 เมษายน 2558 พิจารณารับรองการจ่ายปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.232 บาท และพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.301 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญ 4,080 ล้านหุ้น หรือ คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.069 บาท ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 ตามที่เสนอในวาระ หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 100

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2557	2556*	2555*	2554*	2553*
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	1,227	1,298	1,265	1,243	1,175
2.จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)*	4,080	4,080	4,080	4,080	4,080
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.301	.318	0.310	0.305	0.288
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.301	0.318	0.308	0.305	0.288
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	1,228	1,297	1,257	1,244	1,175
6.อัตราการจ่ายปันผลร้อยละ (ร้อยละ)	100	100	99.4	100	100

*ปี 2553-2556 เพื่อการเปรียบเทียบกับปี 2557 ได้ปรับจำนวนหุ้นเพิ่มขึ้น จาก 408 ล้านหุ้น เป็น 4,080 ล้านหุ้น จากราคาพาร์หุ้นละ 1.00 บาท เป็น หุ้นละ 0.10 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการบริหารงาน

ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด และคณะจัดการ 1 ชุด ได้แก่

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

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตรา	ประธานกรรมการ
2. นายสัณชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
3. นายโยธิน	จวงพานิช	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นายสุรศักดิ์	โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
5. นายผจญ	ขจิตสาร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
6. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
7. นายสุวิทย์	สมานพันธ์ชัย	กรรมการ
8. นางสาวศุภลักษณ์	แสงศาสตรา	กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท
9. นายมนตรีกร	แสงศาสตรา	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความใส่ใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง

4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ตามระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมไปถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมิได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรจะมีอายุเกิน 70 ปีและไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 10 ปี เว้นแต่จะมีเหตุผลอันสมควรในการดำรงตำแหน่งต่อไปของกรรมการเหล่านั้น ซึ่งควรพิจารณาจากความรับผิดชอบของกรรมการดังกล่าว ตลอดจนการมีส่วนร่วมทำประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบันและอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศตนให้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ

1.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหารคือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัท ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า

1.2 กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีธุรกิจกับบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1.กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัท หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่เกินร้อยละ 0.5

2.กรรมการอิสระต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3.กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัท หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

4.กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

5.กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

6.กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

7.กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

8.กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการขอ

งบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับ บริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9.กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการ ดำเนินงานของบริษัทฯ

2.คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายโยธิน จ๋วงพานิช เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุก ครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบ ภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผย ข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนด แผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุ ในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

- 1.สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2.สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3.สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4.พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และ เสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุม ด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตาม

กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6.จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

8.สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร

9.ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3.คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-----------|-------------------------------------|
| 1.นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสตรา | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2.นายสัณชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3.นายมนต์รัก | แสงศาสตรา | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4.นายมารุต | แสงศาสตรา | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
- โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี เป็นเลขานุการฯ

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1.กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่กำหนดไว้

2.ทบทวนและเสนอคำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือก (ไม่ว่าจะโดยคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น หรืออื่นๆ) เพื่อการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ จำนวนครั้งที่ได้เคยดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง

3.เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการทำงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ

4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่

5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ควรวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

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 ครั้งทุกๆ รอบปีบัญชี

10. จัดหากรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์รวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินใจที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษากับหรือ กับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่สมควรเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ

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 ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัท ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

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

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัท และผลการดำเนินงานของคู่แข่งธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนงูใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

4.คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| 1.นายสัณชัย | เจนจรัตน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 2.นายมนตรีกร | แสงศาสตร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 3.นายมารุต | แสงศาสตร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 4.นางสาวสมฤทัย | บุญฤทธิ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 5. นายจารุวัตร | ไตรถวิล | กรรมการบริหารความเสี่ยงฯและเลขานุการ |

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

- 1.ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัท อย่างเหมาะสม
- 2.ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการควบคุมบัญชีที่ใช้ในกลุ่มบริษัท
- 3.ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต
- 4.ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแผนงานความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท
- 5.ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ
- 6.ทบทวนกระบวนการวางแผนสำรองฉุกเฉินภายในกลุ่มบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยง

เสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

7.ทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ

8. ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

5.คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-----------|---|
| 1.นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสตรา | ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 2.นายสัญญาชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 3.นางสาวคัทลียา | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ |
| 4.นายมนต์รัก | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 5.นายมารุต | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯก่อนเสนอ

ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้งานเหี่ยวร้างวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่พนักงาน

5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย

6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเข้าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ 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 ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวังรักษาและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง
2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ
6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการ มีจำนวน 13 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
2. นายมนต์รัก	แสงศาสตรา	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
3. นายมารุต	แสงศาสตรา	รองกรรมการผู้จัดการตลาด / นักลงทุนสัมพันธ์ และผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. นางสาวสนธยา	เยาหวลี	รองกรรมการผู้จัดการ(ส่งเสริมและพัฒนาสาขา)
5. นายสุธี	บุญนาค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
6. นายจาวุฒิ	ไตรถวิล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการผลิต / ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไทล์ท็อปๆ
7. นายชวลิต	ปิดทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตีๆ
8. นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตีๆ และโรงงานไทล์ท็อปๆ
9. นางพบคุณ	เกาไศยนันท์	ผู้อำนวยการสำนักบริหาร
10. นางสาวพรทิพย์	เพ็งตะโก	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีขายและลูกค้า
11. นางสาวสุภาภรณ์	มีเกตรา	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
12. นางสาวบงกช	สิทธิกรประศาสน์	ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน และนักลงทุนสัมพันธ์
13. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการสำนักระบบงาน และตรวจสอบภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผล การดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณากลับกรองรายงานผลการดำเนินงานแต่ละเดือนเปรียบเทียบกับแผนงานและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนกำกับการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ และเสนอแนะแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

การประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 5 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2557 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไป คณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการในปี 2557					การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2557
	คณะกรรมการบริษัท รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวม 2 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	-	1/1 , 1/1
2. นายโยธิน จ้วงพานิช	6/6	4/4	-	-	-	1/1 , 1/1
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	6/6	4/4	-	-	-	1/1 , 1/1
4. นายผจญ ขจิตสาร	6/6	4/4	-	-	-	1/1 , 1/1
5. นายสฤษดิ์ชัย เชนจรัตน์	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1 , 1/1
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	6/6	-	-	-	-	1/1 , 0/1
7. นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย	6/6	-	-	-	-	1/1 , 1/1
8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	6/6	-	-	2/2	-	1/1 , 1/1
9. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1 , 1/1
10. นายมารุต แสงศาสตรา *	-	-	2/2	2/2	2/2	

*นายมารุต แสงศาสตรา เป็น กรรมการในบริษัท ไทลท์อ็อป อินดัสตรี้ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 5 ครั้ง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2557
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	5/5	1/1
2. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	5/5	1/1
3. นางสาวศัทธียา แสงศาสตรา	5/5	1/1
4. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	5/5	1/1
5. นายมาวูต แสงศาสตรา	5/5	1/1

การประเมินของคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 9 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุกๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ โดยกำหนดว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยทั่วไปไม่ควรมียุเกิน 70 ปีและไม่ควรดำรงตำแหน่งเกินกว่า 10 ปี หรือ 4 วาระ เว้นแต่บุคคลนั้นมีส่วนทำประโยชน์ให้บริษัทฯ ทั้งในอดีตปัจจุบัน และที่คาดการณ์ในอนาคต

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งหมด และการประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบประจำปี 2557 โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมาจะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

ทั้งนี้ การประเมินแบ่งเป็นเรื่องหลักๆ 6 ประเด็น โดย

สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2557 ดังนี้

หัวข้อประเมิน	% ผลการประเมิน	
	คณะกรรมการทั้งหมด	ตนเองของกรรมการ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	92%	92%
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	92%	92%
3. การประชุมคณะกรรมการ	98%	98%
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	98%	98%
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	96%	96%
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	94%	94%
ภาพรวม	95%	95%

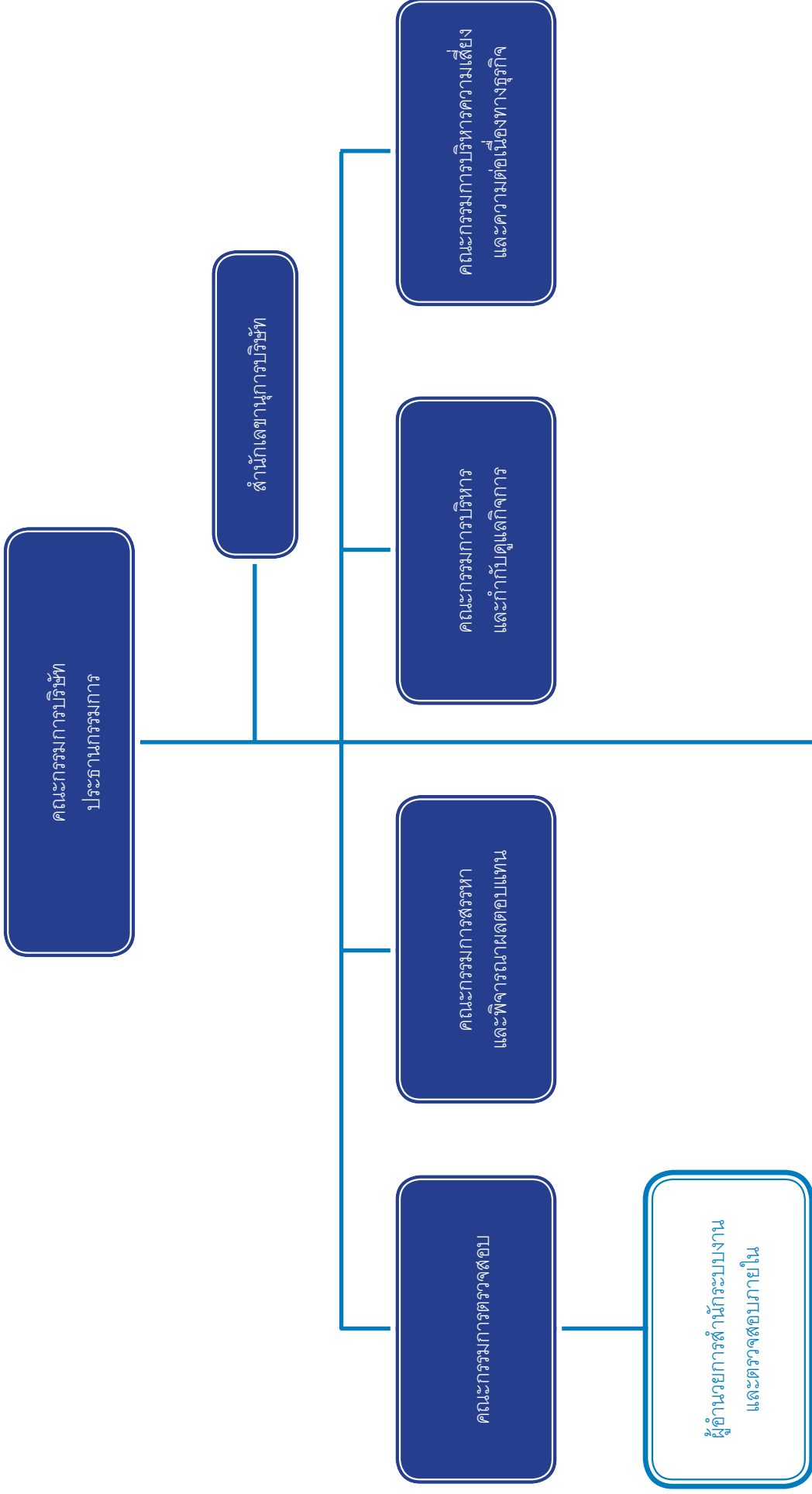
ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

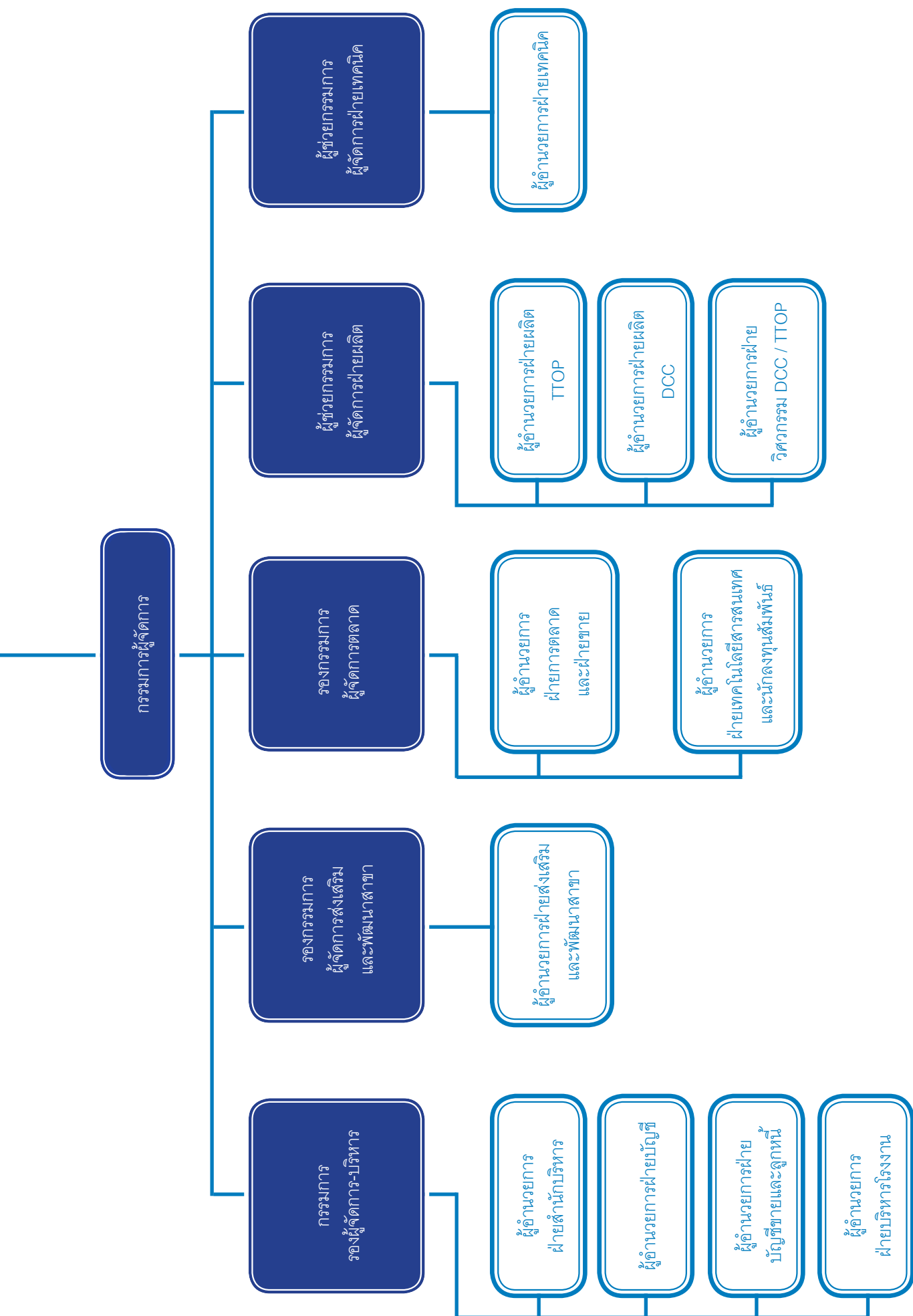
บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับเกี่ยวกับกรรมการ บริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาท หน้าที่ หลักการและแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งแจกให้กับกรรมการบริษัททุกคนเพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้น ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับเลือก ตั้งรายใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท เพื่อให้ กรรมการที่เข้ารับตำแหน่ง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุดโดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่อง ต่างๆ 3 ด้าน ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่เป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตาม กฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น ข้อบังคับบริษัท คู่มือ กรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและ สามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทฯ และหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐ หรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certifica- tion Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

โครงสร้างองค์กร





คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และ คำสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือคำตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุปเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว คำตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค			บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี (บริษัทย่อย)		รวม
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	บำเหน็จ กรรมการ และ กรรมการ บริหาร	เบี้ยประชุม คณะ กรรมการ บริษัท	บำเหน็จ กรรมการ	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	360,000	-	600,000	240,000	300,000	1,500,000
2. นายโยธิน จ่วงพานิช	300,000	240,000	300,000	-	-	840,000
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	300,000	200,000	300,000	-	-	800,000
4. นายผจญ ขจิตสาร	300,000	200,000	300,000	-	-	800,000
5. นายสฤษชัย เจนจรัตน์	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	300,000	-	300,000	-	-	600,000
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	300,000	-	300,000	-	-	600,000
8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
9. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
10. นายมารุต แสงศาสตรา	-	-	-	200,000	300,000	500,000
รวม	2,760,000	640,000	3,900,000	1,040,000	1,500,000	9,840,000

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (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 บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

2. ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (Incentive Fee) เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น ผลกำไรของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

สำหรับปี 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2558	ปี 2557	
1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ,ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000	60,000	-
2. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(เฉพาะกรรมการภายนอก)	40,000	40,000	-
3. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ	50,000	50,000	-
4. ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการชุดย่อย(เฉพาะกรรมการภายนอก)	30,000	30,000	-

และกำหนดเงินรางวัลประจำปี 2557 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหารลดลงจากปี 2556 ดังนี้

เงินรางวัลประจำปี	บาท/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2557	ปี 2556	
1. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	280,000	300,000	-7%
2. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	280,000	300,000	-7%

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 27 มกราคม 2558 สำหรับเงินรางวัลประจำปี ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 22 เมษายน 2558

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

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

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม		เงินเดือน/โบนัส/กองทุน สำรองเลี้ยงชีพ/สวัสดิการ (ล้านบาท)		%เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2556	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	8	7	27.77	26.71	4%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	4	4	10.25	11.18	(8%)
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	-	2	0.55	0.88	(38%)
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	2	0.55	0.88	(38%)
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	-	-	0.20	-	100%
รวม	12	15	39.32	39.66	(1%)

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2557 เปรียบเทียบกับปี 2556 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม			ผลตอบแทนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2557 (ล้านบาท)			ปี 2556 (ล้านบาท)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	372.70	40.97	413.67	227.86	42.68	270.54	53%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	270.72	12.48	283.20	260.74	12.97	273.71	3%
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	49.24	-	49.24	122.16	-	122.16	(60%)
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	30.66	-	30.66	78.42	-	78.42	(61%)
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	21.90	-	21.90	54.59	-	54.59	(60%)
รวม	745.22	53.45	798.67	743.77	55.65	799.42	0%

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เปรียบเทียบกับปี 2556 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2557 (คน)			ปี 2556 (คน)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	1,844	102	1,946	656	102	758	157 %
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	780	14	794	752	14	766	4 %
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	-	-	-	598	-	598	(100 %)
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	-	388	-	388	(100 %)
บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด	-	-	-	270	-	270	(100 %)
รวม	2,624	116	2,740	2,664	116	2,780	(1 %)

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2558*	ปี 2557	%เพิ่ม (ลด)
บมจ. ไดนาสตี เซรามิค	1,435,000	1,377,500	4%
บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี	415,000	415,000	-
บจ.พิกแอนด์เปย์ **	-	75,000	(100%)
บจ.เมืองทองเซรามิค**	-	62,500	(100%)
บจ.เวิลด์ไวด์ เซรามิค**	-	50,000	(100%)
รวมค่าสอบบัญชี	1,850,000	1,980,000	(7%)

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายสมคิด เตียตระกูล 2785	นายสมคิด เตียตระกูล 2785	นายสมคิด เตียตระกูล 2785
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.แกรนท์ ธอนตัน	บจ.แกรนท์ ธอนตัน	บจ.แกรนท์ ธอนตัน
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดและจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

* ปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558

** ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 (ครั้งที่ 1/2557) เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) อนุมัติให้ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จาก 3 บริษัทย่อย (บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด , บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวิลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด) ในวันที่ 1 มิถุนายน 2557 ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 97 และ จดทะเบียนเลิกกิจการ เมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 ปัจจุบันอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี

บริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทใหญ่ ควบคุมผ่านคณะกรรมการบริษัทบางท่านจากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ซึ่ง บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 96.83

เมื่อ วันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) รับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ซึ่งบริษัทถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 95 คือ บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์เซรามิค จำกัด โดยบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่งได้จดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี (บริษัทย่อย)
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2. นายโยธิน จ่วงพานิช	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-
4. นายผจญ ขจิตสาร	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-
5. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	กรรมการ	-
8. นางสาวศุภิยา แสงศาสตรา	กรรมการบริหาร/เลขานุการบริษัทฯ	กรรมการ
9.นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร)	กรรมการ
10.นายมารุต แสงศาสตรา	-	กรรมการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจริยธรรมการทำธุรกิจ และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับมติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับการดำเนินกิจการของบริษัท อยู่ภายในอำนาจการดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัท กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทย่อยทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทนั้นนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 - สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 - การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 - ความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

- 1.การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์

กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ในปี 2557 ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 ในวันอังคารที่ 29 เมษายน 2557 และเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 ในวันอังคารที่ 23 ธันวาคม 2557 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอกเขตห้วยขวาง

กรุงเทพมหานคร

2.ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม-31 ธันวาคม 2557 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

3.การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันในเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน (สำหรับปี 2557 บริษัทจัดส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมในวันที่ 28 มีนาคม 2557 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน) และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้ระบุวัตถุประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ
- สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้ให้รายละเอียดชื่อผู้สอบบัญชีรวม 4 ราย สังกัด บจก.แกรนท์ธอนตัน พร้อมประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและค่าบริการของผู้สอบบัญชีโดยเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี
- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล อีกทั้งระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ทราบ

4.ก่อนดำเนินการประชุม บริษัทได้ชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถามที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ

5.ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทได้บันทึก การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุมและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน คำถามคำตอบของผู้ถือหุ้นในการซักถามประเด็นต่างๆ พร้อมทั้งเปิดเผยให้ทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความเป็นธรรมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมลล์ ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสม

สมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

2.1 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทเสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้

2.2 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าจะสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียได้ทั่วสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระโดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

พนักงาน บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานในต่างประเทศ และรับมือกับสภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

ลูกค้า บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและผู้ให้บริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

คู่ค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่อง

เกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
 2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
 3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขาธิการบริษัท เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
 4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
 5. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
 6. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะอนุกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
 7. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน
 8. เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการเป็นรายบุคคล
 9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
 10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
 11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
 12. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัด

ระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

นักลงทุนสัมพันธ์

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งตลอดปี 2557 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์อย่างสม่ำเสมอโดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ แก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

IR@dynastyceramic.com โทรศัพท์: 02-2769275 ต่อ 251

โทรสาร : 02-2760313

ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) รุกรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีรุกรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือรุกรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ รุกรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้ามาใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรุกรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของรุกรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในรุกรกรรม

เหตุผลของการทำรุกรกรรม และความจำเป็นของรุกรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำรุกรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถ

อนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัท

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้นิยามการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติ

(2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัท ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท

กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานธุรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท และฐานการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารอาวุโสทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัท มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์ นิติบุคคลที่ว่าจ้างกรรมการของบริษัท หรือที่กรรมการของบริษัท ทำการเป็นตัวแทน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เ็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ (Code of Conduct)
2. บริหารการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับ

ของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ
4. ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัท
5. ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว
6. ประเมินผลการทำงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment) เป็นประจำทุกปี
7. ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน
8. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางการดำเนินงานอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

รายงาน
ความรับผิดชอบต่อ
สังคม



บริษัทเห็นความสำคัญของการพัฒนาองค์กรร่วมกับการมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดหลักการดำเนินกลยุทธ์ขององค์กร ประสานกับนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อทางสังคม ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้สอดคล้อง และตอบสนองต่อความคาดหวัง ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ตามความสามารถหลักขององค์กร บริษัทได้ดำเนินการ ควบคุม ติดตาม ให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงาน และนำมาทบทวน เพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

1.การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัท ดำเนินถึงพนักงานในทุกระดับ ซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดขององค์กรในการขับเคลื่อนบริษัท ให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นให้พนักงานได้รับความปลอดภัยในการทำงาน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยเสมอภาค เน้นการเสริมสร้างความรู้สึกร่วมเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร รวมทั้งให้ความสำคัญในด้านการพัฒนาความรู้ โดยมีแนวคิดที่ว่า หากพนักงานได้รับการพัฒนาทักษะการทำงานอย่างต่อเนื่อง จะส่งผลให้ทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ และทำให้บริษัท สามารถดำเนินธุรกิจได้ผลสำเร็จตามนโยบาย รวมทั้งเพิ่มโอกาสความก้าวหน้าของพนักงานให้เติบโตไปพร้อมกับองค์กรอย่างยั่งยืน

1.1 การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีแนวการทำงานที่ทุกหน้าที่มีความสำคัญต่องานทั้งหมดร่วมกัน มุ่งเน้นการทำงานเป็นทีม การระดมความคิดในการปรับปรุงงาน และแก้ไขปัญหาพร้อมกัน ทำให้พนักงานมีแรงจูงใจในการทำงาน และยังเข้าใจถึงการถ่ายทอดความรู้ให้กับเพื่อนร่วมงานหรือพนักงานรุ่นต่อไปเพื่อการทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และเสริมการทำงานในองค์กรได้จริง

โรงงานไทลท์อป อินดัสตรี ร่วมจัดทำ “โครงการพัฒนาหัวหน้างานสมรรถนะสูง” กับ สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และทักษะการถ่ายทอดความรู้ เพื่อนำไปพัฒนาการทำงานในส่วนงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น จัดอบรมพนักงานทั้งหมด 369 คน ส่งหัวหน้างานเข้าร่วมแข่งขันรวม 6 กลุ่ม

โรงงานไดนาสตี เซรามิค จัดทำ “โครงการ จัดการความรู้ด้านการเพิ่มผลิตภาพในองค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน” (PFKM: Knowledge Management for Sustaining the Organizational Productivity Movement) เพื่อ รวบรวมความรู้ ทักษะที่มีอยู่ในตัวพนักงาน และองค์กร มาบันทึกไว้ สามารถถ่ายทอดความรู้ให้พนักงานรุ่นหลังได้เรียนรู้ และต่อยอดพัฒนาความรู้ต่อไป อบรมพนักงานทั้งหมด 197 คน

พนักงานประจำสาขา บริษัทจัดให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

1.อบรม ปฐมนิเทศพนักงานใหม่	จำนวน 7 ครั้ง	รวมผู้เข้าอบรม	292 คน
2.อบรม ผู้จัดการฝึกงาน และเสมียนใหม่	จำนวน 5 ครั้ง	รวมผู้เข้าอบรม	81 คน
3.อบรม การขับและบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟต์	จำนวน 4 ครั้ง	รวมผู้เข้าอบรม	97 คน

สำนักงานใหญ่ งานพัฒนาบุคลากรเน้นการเพิ่มพูนความรู้ และทักษะในการทำงาน รวมทั้งเตรียมความพร้อมเพื่อโอกาสก้าวหน้าในสายงาน โดยส่งพนักงานเข้าฝึกอบรม ดังนี้

- ฝ่ายบุคคล**
- โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมในสถานประกอบการ
 - โครงการส่งเสริมให้ความรู้ด้านกฎหมายคุ้มครองแรงงานและสิทธิประโยชน์แก่นายจ้างและลูกจ้าง
 - โครงการสัมมนาส่งเสริมการเพิ่มผลิตภาพแรงงาน (กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน)
 - การอบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งระดับบริหาร และระดับหัวหน้างาน
 - การเตรียมความพร้อมสู่การเป็นหัวหน้างาน

	<ul style="list-style-type: none"> - อบรมเจาะลึก"ทุจริต" ตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน - โครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิตามกฎหมายคุ้มครองแรงงานแก่แรงงานโยกย้ายถิ่นฐาน เพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน - โครงการสร้างเสริมวินัยการทำงานในภาคอุตสาหกรรม - โครงการพัฒนาความเข้มแข็งแก่คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ
ฝ่ายพัฒนาระบบ	<ul style="list-style-type: none"> - อบรมChanged Network Security Strategy for Enterprise Perimeter - อบรมสุดยอดหัวหน้างาน - อบรมการติดตั้งบริหารจัดการ Cisco ASA 5500 Series Firewall - อบรมก้าวสู่การเป็นพนักงานชั้นเลิศ - อบรมThe 2nd Thailand Practical Software Engineering (TPSE2014) - อบรมQlikView Designer and Developer - อบรมQlik visualize work
ฝ่ายจัดซื้อ	<ul style="list-style-type: none"> - อบรมข้อตกลงการค้าระหว่างประเทศ (Incoterms2010)
ฝ่ายขาย	<ul style="list-style-type: none"> - Pre-Shipment Inspection (PSI To The Philippines)
ฝ่ายออกแบบ	<ul style="list-style-type: none"> - Workshopงานออกแบบสื่อประชาสัมพันธ์อย่างมีประสิทธิภาพ
ฝ่ายส่งเสริมและ พัฒนาสาขา	<ul style="list-style-type: none"> - อบรมก้าวสู่การเป็นพนักงานชั้นเลิศ - อบรมการเตรียมความพร้อมสู่การเป็นหัวหน้างาน
ฝ่ายบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> - Up Date มาตรฐานการรายงานทางการเงินปี 2558 ทิศทางของนักบัญชีไทยกับ AEC - Sale Promotion กับภาระภาษีที่ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการตลาดต้องทราบ - 100 ประเด็นปัญหาเกี่ยวกับส่งเสริมการขาย ลด แลก แจก แถม ที่นักบัญชีไม่ควรมองข้าม - เจาะลึก วิธีการแก้ไขการบันทึกบัญชี ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฝ่ายตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมภายในตามแนวคิดของ COSO

นอกจากนี้ ตามที่ผู้บริหารที่เล็งเห็นความสำคัญของการวางนโยบาย และ กลยุทธ์ด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับ ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามความสามารถหลักขององค์กร จึงได้เข้าร่วมโครงการ CSR Day for Directors ของทางสถาบันไทยพัฒน์ ที่จัดร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) โดยทาง อาจารย์ พิพัฒน์ ยอดพฤติการ ผู้อำนวยการสถาบันไทยพัฒน์ และทีมงาน มาให้คำแนะนำด้าน ความรับผิดชอบต่อสังคมต่อคณะผู้บริหารที่บริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 ที่ผ่านมา

1.2 ส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัดในเรื่องค่าจ้าง การทำงาน ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง การคุ้มครองความเป็นมารดา และการจัดสิทธิประโยชน์ที่ลูกจ้างพึงได้ตามกฎหมายให้กับพนักงานอย่างถูกต้องเป็นธรรม บริษัทดำเนินการต่อพนักงานโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้ได้รับค่าตอบแทน โอกาสในการเข้าอบรม โอกาสในการก้าวหน้าในสายงาน รวมทั้งรับฟังความคิดเห็น อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดหาสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสม ยุติธรรม และมีความเสมอภาค

1.3 สวัสดิการอื่น ๆ

- ตามนโยบายในการดูแลพนักงานในระยะยาว บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อเป็นหลักประกันการออมเงินไว้ใช้ในยามเกษียณอายุ

- จัดให้มีกิจกรรมประกันชีวิตและอุบัติเหตุพนักงานทุกคน
- จัดให้พนักงานทุกคนเป็นผู้ประกันตนในระบบประกันสังคม เพื่อให้ได้รับประโยชน์ทดแทนในกรณีต่าง ๆ ตามที่สำนักงานประกันสังคมกำหนด
- นำส่งเงินเข้ากองทุนทดแทนตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเป็นหลักประกันการดูแลรักษาพยาบาลแก่พนักงานที่ได้รับอันตรายจากการปฏิบัติงานที่
- ในปี 2557 จากเหตุการณ์แผ่นดินไหวที่จังหวัดเชียงราย เมื่อเดือน พฤษภาคม 2557 นั้น บริษัทได้สนับสนุนเงินช่วยเหลือค่าซ่อมแซมบ้าน ให้กับพนักงานสาขาที่บ้านได้รับความเสียหายจากเหตุแผ่นดินไหวดังกล่าว รวม 7 ราย จำนวนเงินรวม 60,000 บาท

1.4 สุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทส่งเสริมด้านสวัสดิภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน โดยสนับสนุนให้มีการจัดกิจกรรมและจัดทำระบบและอุปกรณ์ป้องกันสิ่งที่อาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพอันเกิดจากการทำงานเพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัย และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด โดยบริษัท ถือเป็นการรับผิดชอบต่อสังคมที่จะต้องดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้มีความปลอดภัยต่อพนักงานอยู่เสมอ จึงได้จัดให้มีกิจกรรมเพื่อเสริมความปลอดภัย และสุขอนามัยพนักงานดังนี้

- จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปี
- การตรวจสภาพแวดล้อมในการทำงาน แสงเสียง ความร้อน ฝุ่น และสารเคมี ประจำทุกปี
- จัดอบรมหลักสูตร “การป้องกันและระงับอัคคีภัยในสถานประกอบการ”

บริษัทจัดให้มีการบันทึกรายงานการเกิดอุบัติเหตุ วัตถุประสงค์เพื่อนำมาพัฒนาการป้องกัน การจัดเตรียมมาตรการเฝ้าระวัง ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีข้อมูลอุบัติเหตุรวมปี 2557 ส่วนพนักงานโรงงาน ดังนี้

พนักงานเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน	รวม 25 ราย
ไม่หยุดงาน	15 ราย
หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	3 ราย
หยุดงานเกิน 3 วัน	5 ราย

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานสาขา ให้ได้รับความปลอดภัย และลดการบาดเจ็บจากการยกสินค้าที่สาขา โดยในปี 2557 บริษัทจัดรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า ไปประจำสาขาเพิ่มอีก 30 สาขา รวม 2 ปีมีสาขาที่มีฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้ารวม 125 สาขาเพื่อให้พนักงานใช้ในการยกสินค้าแทนการยกด้วยมือ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และอาการปวดหลังจากการทำงาน จัดเป็นการดูแลสุขภาพพนักงานในระยะยาว เพิ่มความปลอดภัยในการทำงานมากขึ้น รวมทั้งการจัดหลักสูตรอบรม “การขับรถ และบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้าอย่างถูกวิธีและปลอดภัย หลักสูตร 6 ชั่วโมง” ให้กับผู้จัดการสาขา และ พนักงานขับรถสาขา เพื่อเสริมสร้างทัศนคติความปลอดภัย, ยกระดับมาตรฐานการทำงาน, ควบคุมอุบัติเหตุลดความสูญเสีย และเสริมสร้างทักษะความชำนาญให้กับพนักงาน ซึ่งจะมีส่วนช่วยในการยืดอายุการใช้งาน ลดการซ่อมแซมรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้าประจำสาขาอีกด้วย

2.นโยบายการต่อต้านการทุจริต

บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล ตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกับได้ประกาศให้พนักงานทุกระดับทราบและยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ อีกทั้งได้จัดหัวข้อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นหัวข้อสำคัญในการปฐมนิเทศพนักงานทุกระดับ ทั้งพนักงานโรงงาน พนักงานสาขา และสำนักงานใหญ่ รวมทั้งการติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายอยู่เสมอ

ทั้งนี้บริษัทมีช่องทาง ให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและ ภายนอก เช่น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า สามารถส่งข้อมูล คำแนะนำ ข้อร้องเรียนต่างๆ เพื่อตรวจสอบ ได้ที่โทร. 02-2769835 , 084-7514747 และ Email : wecare@dynasty-ceramic.com บริษัทจะประเมินข้อมูล และนำมาปรับปรุง พัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียให้เหมาะสมที่สุด

แนวปฏิบัติด้านราคา ทั้งด้านการขายสินค้า และการจัดหา บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกลไกตลาด ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการแข่งขันทางการค้า โดยเปิดให้มีการแข่งขันด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมการแข่งขันเสรี นึกถึงความสมดุลผลประโยชน์ ด้านราคา ด้านคุณภาพ และ การส่งมอบภายในกำหนดเวลาเป็นสำคัญ ซึ่งในปี2557 ที่ผ่านมา บริษัทได้เชิญตัวแทนจากบริษัทขนส่งมาหารือ รับฟังข้อเสนอแนะ และหาแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน เพื่อปรับปรุงดำเนินธุรกิจร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์ร่วมกันอีกด้วย

บริษัทฯ ยังได้เสริมสร้างความรู้ด้านจรรยาบรรณในวิชาชีพ เพื่อให้พนักงานมีทัศนคติที่ดี มีความซื่อสัตย์ สุจริตในการทำงาน สร้างแรงจูงใจที่ดีในการทำงานให้รักในหน้าที่ของตนเอง และแนะนำให้ประพฤติปฏิบัติตนให้อยู่ในความดีงาม เพื่อความมั่นคงในอาชีพ และยังประโยชน์ให้แก่ตัวพนักงาน และครอบครัวของพนักงานอีกด้วย

ทั้งนี้ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2558 เห็นชอบในการแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยนำส่งแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors หรือ IOD)

3.การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านแรงงาน ไม่มีข้อจำกัดการจ้างงาน ให้โอกาสพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเสมอภาค โดยไม่แบ่งแยก เพศ วัย เชื้อชาติ ศาสนา การศึกษา ไม่มีการจำกัดเสรีภาพ โดยยึดหลักสิทธิมนุษยชน และการจ้างแรงงาน โดยให้ความสำคัญถึงการเคารพในสิทธิของผู้อื่น เพื่อแสดงให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการให้ความสำคัญกับกลุ่มแรงงานที่จะได้รับการดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานให้มีความสุขในการทำงาน ภายใต้หลักสิทธิมนุษยชน

4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติ ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง ตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัดในเรื่องค่าจ้าง การทำงาน รวมทั้งการจัดหาสวัสดิการต่างๆ ที่เหมาะสม ด้วยบริษัทถือว่าพนักงานถือเป็นทรัพยากรอันมีค่า และเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จขององค์กร นอกจากนี้บริษัทมีการบริหารทรัพยากรบุคคลและการประเมินผลที่เป็นธรรม มีการจ่ายค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม แล้วยังเสริมสร้างโอกาสและความก้าวหน้าทางอาชีพ พัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มี

ความปลอดภัย เพื่อความมั่นคงทางสุขภาพ ความมั่นคงให้หน้าที่การงาน และการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรร่วมกัน รวมทั้งส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล

5.ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

ด้านสินค้า นอกจากนโยบายผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ราคาเหมาะสม ตลอดจนให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์ การใช้งานที่ถูกต้อง พิมพ์ไว้ที่กล่องบรรจุภัณฑ์ เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลการใช้งานอย่างชัดเจน ปลอดภัยรวมทั้งคำนึงถึงความคุ้มค่า เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานยาวนานนั้น บริษัทยังเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ให้หลากหลายมากขึ้น โดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้าในการเลือกซื้อสินค้า ตามความพึงพอใจ และความเหมาะสมของพื้นที่ลูกค้าแต่ละกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นบ้านเดี่ยว, อาคารพักอาศัย, อาคารพาณิชย์, งานโครงการหรืองานซ่อมแซม-ต่อเติม รวมทั้งได้พัฒนาการพิมพ์ลดลายบนกระเบื้องโดยใช้การพิมพ์ Digital Printing ซึ่งจะได้ลวดลายที่คมชัดเสมือนจริง และใช้เวลาในการผลิตลายสั้นลง ทำให้สามารถลดปริมาณการเก็บสินค้าคงคลังลง ในขณะที่สามารถผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าได้รวดเร็วขึ้น ซึ่งได้รับผลตอบรับเป็นอย่างดี และยังเสริมความได้เปรียบทางด้านการตลาดอีกด้วย

ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทออกผลิตภัณฑ์ใหม่สู่ตลาด ดังนี้ กระเบื้องขนาด 10x16 นิ้ว กระเบื้องขนาด 12x24 นิ้ว ,กระเบื้องขนาด 12x24 นิ้ว Digital ,กระเบื้องขนาด 12x12 นิ้ว Digital ซึ่งลูกค้าให้ความสนใจเป็นอย่างมาก

ด้านบริการ นอกเหนือจากการที่บริษัทได้เปิดรับคำติชม และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยมีช่องทางการสื่อสาร ทั้งทางโทรศัพท์ 02-2769835 , 084-7514747 และ Email wecare@dynastyceramic.com อยู่แล้วนั้น ซึ่งที่ผ่านมาได้รับคำติชม ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาสินค้า และบริการของบริษัทเป็นอย่างมาก ในปี 2557 จึงได้เพิ่มช่องทางการรับข้อเสนอแนะ โดยจัดทำ **“โครงการปลูก และปลูก จิตสำนึกความเป็นเรา”** ที่สำนักงานสาขาทั่วประเทศ เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญในการงานของตนเอง ส่งเสริมจิตสำนึกรักองค์กร โดยตั้งเป้าหมายหลักในการสร้างจิตสำนึกรักความตรงต่อเวลา ,รักในองค์กร รักเราคือคุณ, รักการบริการด้วยรอยยิ้ม ,รักความสะอาด ความมีระเบียบ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพด้านการบริการให้ลูกค้าพึงพอใจยิ่งขึ้น โดยการเปิดรับความคิดเห็นโดยตรงจากลูกค้าผู้ซื้อสินค้าที่สาขาทั่วประเทศ ผ่านโปสเตอร์ประชาสัมพันธ์ทุกสาขา ซึ่งเมื่อลูกค้าซื้อสินค้าทุก 1 ใบเสร็จ ลูกค้าจะได้รับสติ๊กเกอร์แสดงความคิดเห็น 1 แผ่น สำหรับติดลงบนโปสเตอร์ในช่อง Like หรือ Unlike เพื่อให้คะแนนความพึงพอใจในบริการในแต่ละครั้ง ซึ่งข้อมูลจากโครงการนี้ ดังกล่าวเป็นเสมือนสิ่งสะท้อนความพึงพอใจของลูกค้า และจะนำไปสู่การพัฒนา ปรับปรุง การบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าได้ตรงกับความต้องการมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ สาขาสามารถนำข้อมูลการประเมินความพึงพอใจที่ได้จากลูกค้ามาปรับปรุงการบริการได้ทันทีที่สาขา และข้อมูลดังกล่าวยังนำเสนอถึงสำนักงานใหญ่ เพื่อนำไปมาปรับใช้ในการอบรมพนักงานในด้านการปรับปรุงบริการที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้า และมีประสิทธิภาพมากขึ้นต่อไป

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

จากการที่บริษัทได้คำนึง และเล็งเห็นผลกระทบจากการที่โลกร้อนขึ้นจะส่งผลร้ายแรงและต่อเนื่องต่อสิ่งมีชีวิตในโลก รวมทั้งสิ่งแวดล้อมที่เราอาศัยอยู่ ซึ่งเป็นเรื่องใกล้ตัวที่ทุกคนสามารถช่วยกันปกป้องได้ไม่มากนักน้อย โดยมีแนวคิดว่าเป็นหน้าที่สำคัญของทุกคนบนโลก จะต้องร่วมรับผิดชอบในการแก้ปัญหาโลกร้อนร่วมกัน จึงได้มีโครงการที่จะส่งเสริมการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมได้ดังนี้

6.1 โครงการเพิ่มจุมูกหายใจกับไดนาสตี – ไทล์ทอป

พนักงานของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี้ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงปัญหาและความจำเป็นในการช่วยลดภาวะโลกร้อน และความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม จึงได้เสนอ “โครงการ เพิ่มจุมูกหายใจกับไดนาสตี – ไทล์ทอป” ขึ้นเป็นปีที่ 2 อย่างต่อเนื่อง ด้วยการร่วมกันปลูกต้นไม้ลดภาวะโลกร้อน เพื่อให้พนักงานได้มีโอกาสรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน อีกทั้งการทำกิจกรรมดังกล่าวยังมีส่วนให้พนักงานได้ทำกิจกรรมต่างๆร่วมกัน เป็นการเสริมสร้างความสามัคคี ความรักใคร่กลมเกลียว ปลูกฝังให้รักองค์กร รักธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งยังให้พนักงานได้มีโอกาสแสดงออกในทางที่เหมาะสม และนำข้อคิดจากประสบการณ์ที่ได้จากการทำกิจกรรมไปประยุกต์ใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อชีวิตตนเองในภายภาคหน้าได้



6.2 โครงการ อนุรักษ์พลังงาน กับ ไดนาสตี – ไทล์ทอป

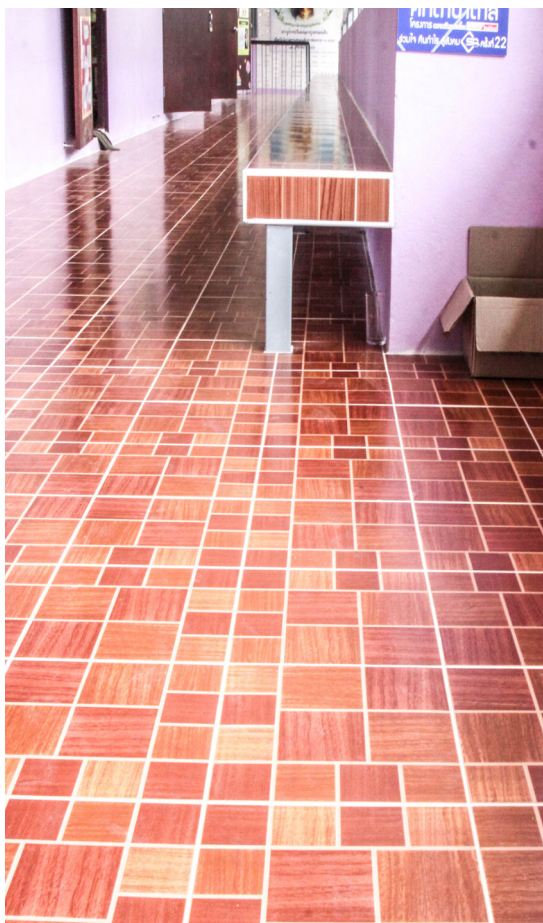
โดยการปรับปรุงกระบวนการผลิตและลดก๊าซเรือนกระจก การนำระบบแลกเปลี่ยนความร้อนที่เหลือใช้จากการเผาไหม้กระบวนการเผากระเบื้อง ซึ่งมีอุณหภูมิสูงถึง 150-200 องศาเซลเซียส กลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตผงดินเซรามิค โดยใช้หลักการ การแลกเปลี่ยนความร้อน (Heat Exchanger) ทำให้ประหยัดปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติประมาณ 19,000 กิโลกรัม ต่อปี และลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 950 ตันต่อปี

6.3 ทรัพยากรน้ำ เป็นทรัพยากรธรรมชาติหลักในการผลิตของบริษัทฯ บริษัทจึงได้ดำเนินโครงการระบบน้ำสำหรับใช้งาน และระบบน้ำทิ้ง กลับนำมาใช้ใหม่ โดยจัดให้มีพื้นที่รองรับน้ำ ทำระบบการหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้ใหม่ มีหลักการ คือน้ำทิ้งที่เกิดจากกระบวนการในโรงงาน จะถูกส่งไปยังบ่อตกตะกอน พักไว้เพื่อให้เกิดการตกตะกอน และส่วนเกินที่ไหลล้นจะไปเก็บที่บ่อน้ำฝน และสามารถนำกลับมาใช้ในโรงงานได้อีก เพื่อประโยชน์ในการลดใช้ทรัพยากรน้ำลง อีกทั้งช่วยรักษาสิ่งแวดล้อมต่อแหล่งน้ำของชุมชนภายนอกด้วย

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

7.1 อุตสาหกรรมการผลิตกระเบื้องเซรามิก ปูพื้น และบุผนัง มีการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติ โดยเฉพาะวัตถุดิบจำพวกดิน ทางบริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน) ได้จัดหาจากคูน้ำที่ผ่านการตรวจสอบและควบคุมดูแลจากทางราชการ โดยมั่นใจว่าจะมีการดูแลสิ่งแวดล้อม ควบคู่ ไปกับการทำประโยชน์ให้กับชุมชนข้างเคียงโดยรอบ โดยทางบริษัทฯ ได้ประสานงานกับผู้จัดส่งวัตถุดิบให้ดำเนินการโดยเน้นการอยู่ร่วมกันกับชุมชน และให้ชุมชนได้รับประโยชน์ร่วมกัน โดยงานชุด ลำเลียงดิน มากองเก็บ จะมีการประมูลราคา โดยผู้ร่วมประมูลจะเป็นผู้รับเหมาในพื้นที่, การขนดินขึ้นรถจะใช้คนในชุมชนใกล้เคียง ตลอดจนจัดการดูแล ซ่อมแซมเส้นทางขนส่ง , ขยายและเพิ่มเส้นทางขนส่ง ทุกๆ ปี โดยใช้งบประมาณของผู้จัดส่งวัตถุดิบ เพื่อให้เกิดการพัฒนาในชุมชนที่เข้าไปใช้ประโยชน์ให้เกิดความเจริญ มีเส้นทางรถอำนวยความสะดวกให้แก่ชุมชนในการเดินทางมากขึ้น นอกจากนี้บ่อดินที่หมดการทำประโยชน์ไป ได้ส่งมอบให้กับชุมชน เพื่อเป็นแหล่งรองรับน้ำฝน เพื่อให้ชุมชนสามารถนำไปใช้ประโยชน์ต่อไปได้

7.2 ตามที่บริษัทได้มี “โครงการตลาดนัดกระเบื้องไดนาสตี ไทล์ท็อป ร่วมใจคืนกำไรสู่สังคม” มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2552 นั้น โดยเห็นว่าการพัฒนาช่วยเหลือในสถานศึกษา เป็นส่วนช่วยส่งเสริมการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น การปรับปรุงอาคารเรียน ห้องสมุด ห้องน้ำ โรงอาหาร และภูมิทัศน์รอบๆโรงเรียน ให้แก่โรงเรียนที่มีงบประมาณไม่เพียงพอ นั้น เป็นการช่วยเสริมโอกาสให้โรงเรียนเหล่านั้นมีห้องเรียนที่น่าเรียน มีโรงครัว ห้องน้ำ ถูกสุขลักษณะ เพื่ออาจารย์ บุคลากรและนักเรียน ได้มีสุขอนามัยที่ดีขึ้น โดยไม่ได้เพิ่มภาระในการดูแลรักษาแต่อย่างใด เนื่องจากกระเบื้องเซรามิก เป็นวัสดุที่ทนทาน ทำความสะอาดง่ายมีอายุการใช้งานยาวนาน นักเรียนสามารถส่งต่อคุณค่าจากรุ่นสู่รุ่น เพื่อให้มีบรรยากาศในการเรียนการสอนที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง



การปรับปรุงภูมิทัศน์ของโรงเรียน ในโครงการร่วมใจคืนกำไรสู่สังคม ทางบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือจากชุมชน โดยรอบ และหมู่บ้านใกล้เคียงเป็นอย่างดี โดยชุมชนร่วมกับโรงเรียน มีส่วนร่วมในการจัดหาวัสดุ จัดหาช่างอาสาในพื้นที่ ร่วมแรงกันจากชาวบ้านในชุมชน และผู้ปกครองของนักเรียน ทำให้เป็นกิจกรรมที่เพิ่มความสามัคคีกันในชุมชน และรวมถึงปลูกฝังความรู้สึกเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาโรงเรียนในชุมชนของตนเอง ทำให้เกิดสำนึกรักที่จะบำรุงรักษาดูแล ให้คงอยู่ในสภาพดีเพื่อลูกหลานของตนต่อไป





นอกจากนี้ทุกครั้งที่บริษัทจัดงานส่งมอบอย่างเป็นทางการ บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมประกวดความสามารถทั้งวาดภาพ เรียงความ การประดิษฐ์ของใช้จากเศษกระเบื้อง เพื่อส่งเสริมให้นักเรียนกล้าแสดงออกในทางที่ดี ส่งเสริมจินตนาการความคิดสร้างสรรค์ อีกทั้งจัดกีฬาสนามทานการ ร่วมกับชุมชน และนักเรียน เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกัน เกิดความรู้สึกรักผูกพันกับตลาดนัดกระเบื้องไดนาสตี ไทล์ท้อปเป็นเสมือนพี่น้องชุมชนเดียวกัน

ทั้งนี้ในการจัดการส่งมอบที่โรงเรียนในโครงการทุกครั้ง เรายังได้สานต่อเครือข่ายร่วมทำดี โดยมีพันธมิตรร่วมที่สำคัญ คือ สำนักพิมพ์ภูมิบัณฑิต เป็นผู้สนับสนุนสื่อการเรียนการสอนให้กับทุกโรงเรียนที่เข้าร่วมโครงการ และ รวมถึง โรงเรียนในเขตการศึกษาพื้นที่ใกล้เคียง ที่แจ้งความประสงค์ขอรับสื่อการเรียนการสอนดังกล่าว

ในปี 2557 มีโรงเรียนเข้าร่วมโครงการตลาดนัดกระเบื้องไดนาสตี ไทล์ท้อป ร่วมใจคืนกำไรสู่สังคม รวมทั้งสิ้น 16 โรงเรียน ใน 4 จังหวัด สนับสนุนกระเบื้องทั้งหมดจำนวน 15,989 ตารางเมตร รวมนักเรียนจำนวน 2,075 คน และสำนักพิมพ์ภูมิบัณฑิตร่วมสนับสนุนสื่อการเรียนการสอนทั้งสิ้น 93 โรงเรียน

7.3 โครงการ ร่วมจิตอาสาพัฒนาชนบท โครงการนี้เริ่มขึ้นเมื่อปี 2556 สนับสนุนไป 9 ค่าย และดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมออกค่ายอาสาพัฒนาของนิสิต นักศึกษา ตามสถาบันการศึกษาระดับอุดมศึกษาทั่วประเทศ ประเภทค่ายสร้าง ได้แก่ อาคารเรียนอนุบาล ห้องสมุด อาคารอเนกประสงค์ชุมชน สำหรับนิสิต นักศึกษาที่จัดกิจกรรมค่ายอาสาเพื่อพัฒนาชุมชนในชนบท โดยสนับสนุนกระเบื้องปูพื้น-ปูผนัง ให้กับค่ายอาสดังกล่าว ซึ่งในปี 2557 มีนิสิต นักศึกษา จากสถาบันต่าง ๆ ให้ความสนใจ ขอการสนับสนุนกระเบื้อง เพื่อกิจกรรมค่ายอาสาของสถาบันมากขึ้น โดยทางบริษัท ได้สนับสนุนกระเบื้องปูพื้น-ปูผนัง รวมทั้งสิ้น 10 ค่าย ดังนี้

ครั้งที่	ชื่อสถาบัน	ชื่อโรงเรียนที่เข้าร่วม	สิ่งปลูกสร้าง	จำนวนกระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขาที่ร่วมโครงการ
10	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	โรงเรียนบ้านปากรัตน์ จ.เพชรบุรี	ห้องสมุด	80	สาขาเพชรบุรี
11	มหาวิทยาลัยขอนแก่น	โรงเรียนนาแกครุรัฐ จ.ขอนแก่น	โรงอาหาร	75	สาขาขอนแก่น
12	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียนบ้านคลองลอย จ.ประจวบคีรีขันธ์	ห้องสมุด	126	สาขาทับสะแก
13	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	โรงเรียนบ้านโป่งกวาง จ.เลย	ห้องน้ำ	36	สาขาเลย
14	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	โรงเรียนสระน้ำไสวิทยา จ.นครราชสีมา	ห้องสมุด	84	สาขาปากช่อง
15	มหาวิทยาลัยมหาสารคาม	โรงเรียน บ้านหวาย จ.มหาสารคาม	ศูนย์เรียนรู้ศิลปวัฒนธรรม	320	สาขา มหาสารคาม
16	มหาวิทยาลัยมหาสารคาม	โรงเรียน กุดซ้องชัยวิทยา จ.กาฬสินธุ์	ศูนย์เรียนรู้ภายในชุมชน	210	สาขา มหาสารคาม
17	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี	โรงเรียนบ้านโคกกลาง จ. มหาสารคาม	ลานกิจกรรม ศาลาพระพุทธรูป	198	สาขาท่าพระ-ขอนแก่น
18	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ	บ้านแม่ระอาโน ม. 9 จ. เชียงใหม่	อาคารเรียน	63	สาขาจอมทอง
19	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ	โรงเรียนบ้านไชยศรี จ.นครพนม	อาคารอเนกประสงค์	151	สาขานครพนม
รวมจำนวนกระเบื้อง (ตรม.)				931	



7.4 โครงการเคหะกระเบื้องสร้างฝัน แต่งตั้งจินตนาการ ตามที่ในปี 2556 ได้เริ่มโครงการนำเคหะกระเบื้องแตก ซึ่งเป็นวัสดุเหลือใช้สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ โดยมอบให้กับเรือนจำจังหวัดนนทบุรี เพื่อใช้ในการฝึกวิชาชีพผู้ต้องขัง ให้มีความชำนาญในการปูกระเบื้อง และสามารถนำไปประกอบอาชีพเมื่อหลังพ้นโทษไปแล้วนั้น ในปี 2557 เราได้สานต่อโครงการเพื่อส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า จึงได้ทำการส่งมอบอีก 2 เรือนจำ คือ เรือนจำจังหวัดเพชรบูรณ์ ผ่านสาขาเพชรบูรณ์ , สาขาหล่มสัก และเรือนจำจังหวัดปัตตานี ผ่านสาขาลพบุรีราเมศวร์

7.5 โครงการสู่นะ...เชียงรายได้

จากเหตุการณ์ภัยพิบัติแผ่นดินไหวขนาด 6.3 ที่จังหวัดเชียงราย ซึ่งถือเป็นแผ่นดินไหวขนาดที่รุนแรงที่สุด เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2557 และมีเหตุแผ่นดินไหวตาม (After Shock) มาอย่างต่อเนื่อง ในเขตอำเภอแม่ลาว , อำเภอแม่สรวย, อำเภอพาน จังหวัดเชียงราย ส่งผลให้เกิดความเสียหายต่ออาคารบ้านเรือน ถนน โรงเรียน วัด และสถานที่ราชการมากมายหลายแห่งในวงกว้าง

บริษัทได้ริเริ่มโครงการ “สู่นะ...เชียงรายได้” เพื่อช่วยเหลือโรงเรียนในเขตภัยพิบัติที่ได้รับผลกระทบ โดยเข้าไปสำรวจและพบว่าระบบน้ำดื่ม น้ำใช้ระบบสุขาภิบาล และการปรับปรุงอาคารเป็นสิ่งจำเป็นเร่งด่วนสำหรับนักเรียน

บริษัทจึงได้ดำเนินการช่วยเหลือขุดเจาะน้ำบาดาล ติดตั้งแท้งค์น้ำ ติดตั้งหอถังสูง และปรับปรุงระบบกรองน้ำ ให้สามารถใช้เพื่อการบริโภค และอุปโภคได้ รวมทั้งซ่อมแซมอาคารที่ชำรุดแตกร้าวให้กลับมาใช้ได้ตามเดิม รวมทั้งสิ้น 15 โรงเรียน เป็นจำนวนเงิน 2.5 ล้านบาท โดยได้รับการสนับสนุนจากผู้บริหารบางส่วน ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จไปกว่า 90% คาดว่าจะแล้วเสร็จและส่งมอบทั้งโครงการได้ภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2558 นี้

ลำดับที่	ชื่อโรงเรียนที่เข้าร่วม
1	โรงเรียนบ้านหนองผำ อ.แม่สรวย
2	โรงเรียนบ้านห้วยไคร้ อ.แม่สรวย
3	โรงเรียนแม่จอนวิทยาคม อ.เมืองเชียงราย
4	โรงเรียนธารทองวิทยา อ.พาน
5	โรงเรียนเทศบาล1(บ้านเก่า) อ.พาน
6	โรงเรียนอนุบาลจอมหมอกแก้ว อ.แม่ลาว
7	โรงเรียนแม่ตาช้าง อ.แม่
8	โรงเรียนบ้านดงมะตะ อ.แม่ลาว
9	โรงเรียนบ้านดอยช้าง อ.แม่สรวย
10	หมู่บ้านห้วยล้านพัฒนา อ.แม่สรวย
11	หมู่บ้านสันตันแห่น อ.แม่ลาว
12	โรงเรียนบ้านโป่งฟูเฟื่อง อ.แม่สรวย
13	โรงเรียนห้วยล้านยาววิทยา อ.แม่ลาว
14	โรงเรียนบ้านห้วยหญ้าไซ อ.แม่สรวย
15	โรงเรียนบ้านสันกลาง อ.แม่สรวย



7.6 โครงการแบ่งปันความรักให้เพื่อนมนุษย์ ด้วยการบริจาคโลหิต

ด้วยในปัจจุบันโลหิตที่ได้รับการบริจาคผ่านทางสภากาชาดไทย ไม่เพียงพอต่อความต้องการ ซึ่งมีเป็นจำนวนมากทั่วประเทศ ทางบริษัทจึงเห็นว่าเป็นประโยชน์ในการร่วมเป็นอีกหนึ่งช่องทางในการรับบริจาคโลหิตเพื่อช่วยเหลือสังคมได้ จึงจัดรับบริจาคโลหิต ร่วมกับโรงพยาบาลสระบุรี และ ศูนย์รับบริจาคโลหิต สภากาชาดไทย ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 ที่ตลาดนัดกระบือทองไธสทอป สาขาหน้าโรงงาน จังหวัดสระบุรี โดยเปิดให้ทั้งพนักงาน และประชาชนทั่วไปที่มีจิตอาสาได้บริจาคโลหิตร่วมกัน จากการดำเนินการ ได้รับบริจาคโลหิต และส่งมอบให้ทางสภากาชาดไทยรวม 112 ยูนิต (44,800 ซีซี)

7.7 โครงการ 5 ส. ภายใน เพื่อสังคมภายนอก

ตามที่บริษัทได้ทำกิจกรรม 5 ส. อย่างสม่ำเสมอ จัดแยกสิ่งของ อุปกรณ์ เพื่อจัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้สะดวกต่อการใช้งาน จึงได้รวบรวมอุปกรณ์สำนักงานเสื่อมสภาพ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ชำรุด นำไปบริจาคผ่านมูลนิธิกระจกเงา เพื่อนำไปซ่อมแซม, ส่งต่อไปยังโรงเรียนที่ขาดแคลน หรือตามวัตถุประสงค์ของทางมูลนิธิในการช่วยเหลือในสังคม จากความร่วมมือของพนักงาน ได้ทำการบริจาคอุปกรณ์เสื่อมสภาพ รวมทั้งสิ้น 186 ชิ้น

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทดำเนินนโยบายบนพื้นฐานการให้ความสำคัญกับบุคลากรทุกระดับ โดยเคารพในความเห็น ความคิดริเริ่มของพนักงานทุกคน จึงจัดทำโครงการความคิดสร้างสรรค์ ให้พนักงานเสนอความคิดสร้างสรรค์ เพื่อการปรับปรุงงานต่าง ๆ มาอย่างต่อเนื่อง โดยมีจุดประสงค์ให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาปรับปรุงงาน ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น พนักงานได้เสนอความคิดสร้างสรรค์และปฏิบัติงานเกิดผลพัฒนาตามที่คาดหวังเป็นจำนวนมาก และนำไปสู่การพัฒนา, รวบรวมความรู้ ต่อยอดจากความคิดสร้างสรรค์ต่าง ๆ ในการทำงานซึ่งเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาให้เป็นองค์กรที่ยั่งยืนต่อไป

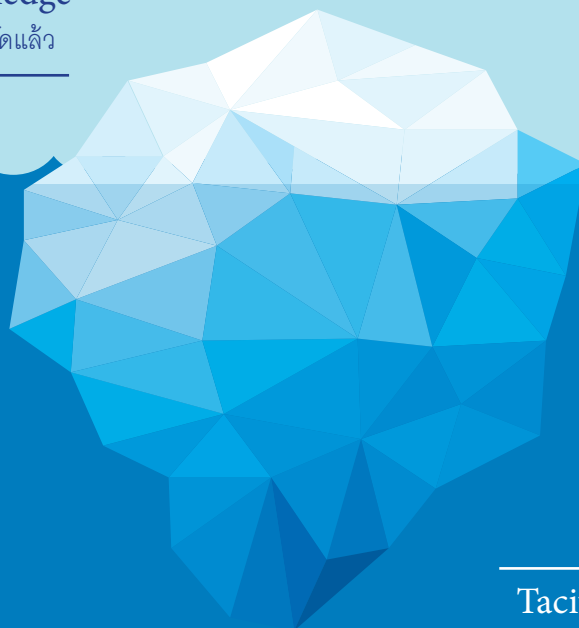
8.1 องค์กรแห่งนวัตกรรมที่ยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา 25 ปี ของ บริษัทไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) พนักงานตั้งแต่รุ่นบุกเบิก จนถึงปัจจุบัน ได้ผ่านการเรียนรู้ ปรับปรุง พัฒนา เทคโนโลยีการผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง จนกระทั่งค้นพบระบบการผลิตที่สามารถผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนังที่ได้คุณภาพมาตรฐานอุตสาหกรรม ในราคาที่ทุกคนหาซื้อได้อย่างทั่วถึง ทุกจังหวัดในประเทศไทย มีผลิตภัณฑ์สนองตอบตลาดพื้นที่ที่ต้องการ ณ ตลาดนัดกระบือทองไธสทอป

ความรู้และทักษะที่ชำนาญในการผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง และ ทักษะในการปรับปรุงสมรรถนะของเครื่องจักรซึ่งนำเข้ามาในตอนแรกเริ่ม ปรับปรุงจนเป็นเครื่องจักรและวิธีการที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะโรงงานไดนาสตี – ไทลทอป ได้มีการจัดเก็บบันทึก เป็นลายลักษณ์อักษร สามารถส่งต่อให้คนรุ่นใหม่ในสังคมที่เข้ามาร่วมพัฒนาบริษัท ในอนาคตได้ทันที แต่ความรู้และทักษะในส่วนที่รู้แจ้งและเก็บบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร (Explicit Knowledge) นั้น เปรียบได้เสมือนภูเขาน้ำแข็งส่วนที่พ้นจากพื้นน้ำและลอยให้ทุกคนมองเห็น เป็นเพียงส่วนน้อยของภูเขาน้ำแข็งทั้งลูกที่ลอยอยู่ในมหาสมุทร ส่วนใหญ่ของภูเขาน้ำแข็งยังคงจมอยู่ใต้พื้นน้ำ เปรียบได้กับความรู้ความสามารถ และทักษะ ส่วนที่อยู่ในตัวของพนักงานที่ยังไม่มีการนำออกมาเก็บบันทึกไว้ (Tacit Knowledge)

Explicit Knowledge

ความรู้ ส่วนที่รู้แจ้งชัดแล้ว



Tacit Knowledge

ความรู้ทักษะ
ส่วนที่อยู่ในตัวพนักงาน

ดังนั้นผู้บริหารระดับสูงในองค์กร จึงมีดำริที่จะนำความรู้ทักษะ ส่วนที่อยู่ในตัวพนักงาน (Tacit Knowledge) ของพนักงานทุกคนในองค์กร ออกมาบันทึกไว้ เพื่อก้าวสู่ความเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมความรู้ที่ยั่งยืน ถ่ายทอดจากพนักงานจากรุ่นหนึ่งสู่รุ่นถัดไปในอนาคต อันเป็นรากฐานสำคัญที่จะทำให้ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) เจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน เคียงคู่สังคมไทยและสากลตลอดไป

บริษัทไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วม โครงการ การจัดการความรู้ด้านการเพิ่มผลผลิตในองค์กร เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน (PFKM : Knowledge Management for Sustaining the Organizational Productivity Movement) กับสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ และประสบผลสำเร็จ ได้รับรางวัลด้านการจัดการความรู้เพื่อรักษาและต่อยอดนวัตกรรม



สามารถติดตามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่

<http://www.dynastyceramic.com/en/2014/10/>

<http://www.ftpi.or.th/LinkClick.aspx?fileticket=rMijH6j5OEM%3D&tabid=119&language=th-TH>

8.2 สูดยออดหัวหน้งำนด้านการเพิ่มผลผลิตภาพ

ในองค์กรที่ความรู้ต่างๆจัดเก็บเป็นหมวดหมู่พร้อมที่จะให้พนักงานทุกระดับได้ค้นคว้าเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ความสามารถนำไปพัฒนาการทำงานในหน้าที่ที่ตนเองปฏิบัติอยู่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น แล้วยังสามารถนำความรู้ไปต่อยอดปรับปรุงพัฒนาชุมชนที่พนักงานแต่ละคนตั้งถิ่นฐานอยู่ ทำให้ชุมชนมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นได้ด้วย

การถ่ายทอดความรู้ถือเป็นทักษะที่สำคัญของหัวหน้างานทุกระดับ บริษัท ไทลท์อ็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทลูกของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) จึงได้รับมอบหมายให้ ดำเนินโครงการพัฒนาทักษะหัวหน้างานสมรรถนะสูง (High Performance Supervisor Development for Productivity Improvement : SDIP) กับสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ

หัวหน้างานและพนักงานที่ได้รับโอกาสในการเข้าร่วมโครงการ SDIP ได้เพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ด้านการเพิ่มผลผลิตภาพ และทักษะด้านการถ่ายทอดความรู้ ไปถึงพนักงานทุกคนในองค์กรอย่างทั่วถึง และที่โครงการประสบความสำเร็จอย่างสูง เมื่อ นายอนุรักษ์ ปัญญา หัวหน้าแผนกคัดเลือก ซึ่งสมัครเข้าร่วมในโครงการนี้ ได้รับการคัดเลือกจากสำนักพัฒนาการจัดการอุตสาหกรรม กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม ให้ได้รับรางวัล สูดยออดหัวหน้งำนด้านการเพิ่มผลผลิตภาพ (The Best of Supervisor in Productivity Improvement) ในวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2557



จากความสำเร็จของทั้งสองโครงการดังกล่าว เป็นเครื่องยืนยันได้ถึงความสำเร็จของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ที่จะก้าวเข้าสู่ความเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม จากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคมที่ยั่งยืน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจต่อประสิทธิภาพในการบริหารและการปฏิบัติงานในทุกระดับ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ยังช่วยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประเด็นทางด้านการบัญชีการเงิน การปฏิบัติตามระบบและระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงทางการเงินอีกด้วย

ทั้งนี้สำหรับการควบคุมภายใน บริษัทฯ ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักเกี่ยวกับการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

1. องค์การและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์การอย่างเหมาะสม เพื่อให้อำนาจหน้าที่ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานและใช้ในการติดตามผล เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดีว่าการดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมนั้นจะส่งผลให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2. การบริหารความเสี่ยง

คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ทบทวนนโยบายและแผนทางด้านความเสี่ยง คณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับการสนับสนุนให้ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง และความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทุกคนมีการเตรียมตัวที่จะลด หรือ แก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา บริษัทฯ ส่งเสริมให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่ตระหนักต่อความเสี่ยง ซึ่งหมายความว่า การบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นความรับผิดชอบของทุกคน โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงได้สร้างขึ้นอย่างมีแบบแผน มาตรการและแผนการบริหารความเสี่ยงกำหนดจากปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เป้าหมาย และการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ได้ประเมินไว้ ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ กำหนดรายงานและการติดตามการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการตอบรับที่รวดเร็วและเหมาะสมกับความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น แผนการติดตามการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวนอย่างรอบคอบก่อนจะเสนอรายงานให้กับคณะกรรมการทุกไตรมาส

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในแต่ละแผนกไว้ และได้ทำการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ กรณีที่บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในระดับปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ดำเนินการเพื่อกำหนดอำนาจ หน้าที่ ในการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงกำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายควบคุม และฝ่ายประเมินผลออกจากกันให้ชัดเจน เพื่อรักษาไว้ซึ่งการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม มีการกำหนดระดับการควบคุมและบำรุงดูแลรักษาการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับทางการเงินและบัญชี โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรายงานที่ชัดเจนและเพียงพอเสนอต่อฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

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

5. ระบบการติดตาม

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบถาม ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

ทั้งนี้ สำนักระบบงานและตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่สอบถามเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด โดยมีกำหนดมาตรการ ดังนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
2. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใด บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัทฯ (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทฯและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
4. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

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 Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ด้วย ในวงเงินปีละ 12 ล้านบาท จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น

นอกจากนั้น บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ยังได้เช่าพื้นที่คลังสินค้าในบริเวณโรงงานของบริษัท 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 และบริษัท เวิลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดส่งสินค้าทั้งหมดทั้งที่ผลิตเองและซื้อจากภายนอกมาขายให้ในราคาส่ง จึงเกิดรายการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน

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

และเนื่องจากบริษัทไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมดเพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียนจะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้กู้ยืมเงินจะออกตัวสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมเงิน

รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และบริษัท เวิลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด

วันที่ 1 มิถุนายน 2557 หลังจากการปรับโครงสร้างองค์กร โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) รับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง คือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และบริษัท เวิลด์ ไวด์ เซรามิค จำกัด จึงไม่มีธุรกรรมใดๆ เกิดขึ้นระหว่างกันอีก

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1.รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2557	ปี 2556
บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	6.7	4.2
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.72	0.36
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,588.0	2,632.1
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	5.5	9.8
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
บจก.พิกแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	1,229.1	2,926.9
		ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	0.1	0.3
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	6.6	9.4
		รายได้ค่าบริการงาน	18.6	43.5
		เงินปันผลรับ	429.2	-
บจก.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	753.4	1,866.8
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	3.5	4.1
		รายได้ค่าบริการงาน	11.7	28.7
		เงินปันผลรับ	308.4	-
บจก.เวิลด์ไวด์ เซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	497.1	1,245.7
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	2.3	3.0
		รายได้ค่าบริการงาน	8.6	20.8
		เงินปันผลรับ	126.5	-

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	กรรมการ บริษัทและ บริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0
นายมนต์รัก แสงศาสตรา และ นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ บริษัทและ บริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0

2.สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน และ บุคคลที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัทและ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2557	ปี 2556
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	601.2	602.9
บจก.พิคแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	479.4
		เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	0.1
บมจ.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	200.1
บจก.เวลด์ไวต์ เซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	376.4

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555 (ปรับปรุง)
รายได้รวม	7,198	7,564	7,638
รายได้จากการขาย	7,177	7,546	7,603
กำไรขั้นต้น	3,036	3,099	2,978
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	42.3	41.1	39.2
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(1,453)	(1,456)	(1,349)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	1,888	1,893	1,842
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	1,227	1,298	1,265

(ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555 (ปรับปรุง)
สินทรัพย์รวม	5,194	5,130	4,877
หนี้สินรวม	2,389	2,368	2,080
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,805	2,761	2,797

(ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555 (ปรับปรุง)
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.301	0.318	0.310
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	17.05	17.16	16.56
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	0.85	0.86	0.74
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	24.57	25.30	25.94
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	43.74	47.01	45.23
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.688	0.677	0.686
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	0.301	0.318	0.308
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	100	100	99.4

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	207	4%	169	3%
ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า	90	2%	106	2%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,760	34%	1,605	31%
เงินลงทุนทั่วไป	18	0%	-	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	37	1%	35	1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,112	41%	1,915	37%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	2,999	58%	2,942	57%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	16	0%	15	0%
ค่าความนิยม	-	0%	104	2%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	22	0%	116	2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	45	1%	38	1%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,082	59%	3,215	63%
รวมสินทรัพย์	5,194	100%	5,130	100%

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน
(ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,390	27%	1,185	23%
เจ้าหนี้การค้า	510	10%	588	11%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	86	1%	148	3%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	206	4%	236	5%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,192	42%	2,157	42%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท ไม่จ่ายสมทบ	55	1%	53	1%
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	113	2%	136	3%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	29	1%	22	0%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	197	4%	211	4%
รวมหนี้สิน	2,389	46%	2,368	46%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท (2556 : 1 บาท)				
- ทุนจดทะเบียน 4,080,000,000 หุ้น (2556 : 408,000,000 หุ้น)	408	8%	408	8%
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 4,080,000,000 หุ้น (2556 : 408,000,000 หุ้น)	408	8%	408	8%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506	10%	506	10%
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	41	1%	41	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	1,807	35%	1,757	34%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	2,762	54%	2,712	53%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	43	0%	50	1%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,805	54%	2,762	54%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,194	100%	5,130	100%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

	2557	%	2556	%
รายได้				
รายได้จากการขาย	7,177	100%	7,546	100%
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย	(4,141)	(58%)	(4,447)	(59%)
กำไรขั้นต้น	3,036	42%	3,099	41%
รายได้อื่น	21	0%	18	0%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(723)	(10%)	(835)	(11%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(626)	(9%)	(621)	(8%)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	(104)	(1%)	-	0%
ต้นทุนทางการเงิน	(33)	0%	(24)	0%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,571	22%	1,637	22%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(342)	(5%)	(335)	(4%)
กำไรสำหรับปี	1,229	17%	1,302	17%

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรจากการประมาณการตามหลัก

คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี

28	1%	-	0%
----	----	---	----

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

1,257	18%	1,302	17%
-------	-----	-------	-----

การแบ่งปันกำไรสำหรับปี

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

1,227	17%	1,298	17%
-------	-----	-------	-----

ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม

2	0%	4	0%
---	----	---	----

1,229	17%	1,302	17%
-------	-----	-------	-----

การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

1,254	17%	1,298	17%
-------	-----	-------	-----

ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม

3	1%	4	0%
---	----	---	----

1,257	18%	1,302	17%
-------	-----	-------	-----

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (บาทต่อหุ้น)

0.301	0.318
-------	-------

จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)

4,080,000,000	4,080,000,000
---------------	---------------

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2557

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในปี 2557 เท่ากับ 1,227 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 17 ลดลงจากปีก่อน 71 ล้านบาทหรือร้อยละ 6

รายได้จากการขาย

- ในปี 2557 บริษัทมีรายได้รวม 7,177 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 369 ล้านบาทหรือร้อยละ 5 โดยรายได้หลักของบริษัทมาจากการขายตามช่องทางเหล่านี้:

1. ขายปลีก:

ในปี 2557 รายได้รวมจากช่องทางขายปลีกผ่านตลาดนัดกระเบื้องเท่ากับ 4,876 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 68 ของยอดขายรวม รายได้จากขายปลีกลดลงจากปีก่อน 307 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 จากผลกระทบจากรายได้เกษตรกรรมหดตัวทำให้กำลังซื้อโดยรวมลดลง การจับจ่ายเพื่อการต่อเติมซ่อมแซมบ้านถูกระงับ ณ สิ้นปี 2557 บริษัทมีตลาดนัดกระเบื้องรวมประมาณ 195 แห่งทั่วประเทศ

2. ขายส่ง:

รายได้รวมจากช่องทางขายส่งผ่านผู้แทนจำหน่ายในประเทศ เท่ากับ 1,932 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 27 ของยอดขายรวม รายได้จากขายส่งลดลงเล็กน้อยจากปีก่อน 16 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 ถึงแม้ว่าภาวะเศรษฐกิจและการเมืองจะทำให้ร้านขายส่งรวมถึงผู้ประกอบการโครงการอสังหาริมทรัพย์ทั้งรายเล็กและใหญ่ขาดความเชื่อมั่นในการลงทุน แต่จากการผลักดันและรื้อตลาดขายส่งมากขึ้นทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับรายได้ในส่วนนี้ และยังมีแนวโน้มการเติบโตมากขึ้นในปีหน้า ปัจจุบันบริษัทมีผู้แทนจำหน่ายในประเทศทั้งรายใหญ่และรายย่อยกว่า 3,000 ราย

3. ส่งออก:

มูลค่าเท่ากับ 181 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3 ของยอดขายรวม รายได้การส่งออกเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26 ล้านบาทหรือร้อยละ 17 โดยบริษัทฯ ได้มองเห็นโอกาสและทำการตลาดรวมไปถึงพยายามขยายช่องทางการขายส่งออกไปยังประเทศต่างๆอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันบริษัทฯ มีการส่งออกไปยังประเทศเพื่อนบ้านและต่างประเทศ เช่น เมียนมาร์ ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรีลังกา นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟีจี ลาว กัมพูชา เยเมน ไต้หวัน ฯลฯ

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

- ต้นทุนขายรวมปี 2557 เท่ากับ 4,141 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58 ของยอดขาย ลดจากปีก่อนที่มีต้นทุนขายคิดเป็นร้อยละ 59 ของยอดขาย ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้น 3,036 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 42 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 41 เนื่องจากในปี 2557 บริษัทฯ ได้ดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด บริษัท เวสต์ไวต์ เซรามิค จำกัด และบริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่เกินกว่าร้อยละ 95 ส่งผลให้ต้องปรับเพิ่มมูลค่าสินค้าคงเหลือในราคาตามบัญชีที่รับโอนมาพร้อมกับลดต้นทุนขายในส่วนต่างของมูลค่าสินค้า

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2557 เท่ากับ 1,349 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 1,456 ล้านบาท เท่ากับ 107 ล้านบาท จากการให้ความสำคัญในการพยายามลดค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายประมาณ 48 ล้านบาท และค่าขนส่งประมาณ 58 ล้านบาท

ค่าความนิยม

- เนื่องจากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ บริษัทฯ ตัดจำหน่ายค่าความนิยมของ 3 บริษัทย่อย จากงบการเงินรวมจำนวน 104 ล้านบาท และบันทึกเป็นค่าตัดจำหน่ายค่าความนิยมทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

ต้นทุนทางการเงิน

- ดอกเบี้ยจ่ายในปี 2557 รวม 29 ล้านบาท (สุทธิจากส่วนของผลประโยชน์พนักงาน 4 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 9 ล้านบาทจากปีก่อนที่มีดอกเบี้ยจ่ายรวม 20 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีภาระเงินกู้ยืมระยะสั้น เพื่อใช้ในการซื้อที่ดินขยายสาขาตลาดนัดกระบือ และขยายกำลังการผลิตของทั้งบริษัทฯ เพื่อใช้ในการซื้อวัตถุดิบเครื่องจักร และ อะไหล่ เพิ่มขึ้น

ภาษีเงินได้นิติบุคคล

- อัตราภาษีเงินได้ปี 2557 อยู่ในอัตราร้อยละ 20

กำไรสุทธิและอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

- กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากงบการเงินรวมของปี 2557 รวมทั้งสิ้น 1,229 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 17 ลดลงจากปีก่อน 72 ล้านบาทหรือร้อยละ 6
- บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับปี 2557 เท่ากับ 0.301 บาทต่อหุ้น จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 4,080 ล้านหุ้น ที่ราคาพาร์หุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,228 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้ปรับจำนวนหุ้นเพิ่มขึ้น จาก 408 ล้านหุ้น เป็น 4,080 ล้านหุ้น จากราคาพาร์หุ้นละ 1.00 บาท เป็น หุ้นละ 0.10 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557

ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2557

สินทรัพย์

- บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2557 จำนวน 5,194 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2556 เท่ากับ 64 ล้านบาทหรือร้อยละ 1
- สินทรัพย์หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2557 เท่ากับ 1,915 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 4 ล้านบาทจากสิ้นปี 2557 เป็นส่วนของเงินสดและเงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น 38 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 16 ล้านบาท ซึ่งมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 5 วัน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 155 ล้านบาทจากปริมาณขายสินค้าที่ลดลงร้อยละ 6 เงินลงทุนทั่วไป 18 ล้านบาท เป็นส่วนที่บริษัทฯ นำไปลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งรอคืนทุนเมื่อชำระบัญชีเสร็จ
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2557 เท่ากับ 3,082 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 59 ของสินทรัพย์รวม ลดลง 132 ล้านบาทจากสิ้นปี 2556 จากการตัดจำหน่ายค่าความนิยมของ 3 บริษัทย่อย จากงบการเงินรวมจำนวน 104 ล้านบาท และบันทึกเป็นค่าตัดจำหน่ายค่าความนิยมทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม เนื่องจากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ สิ้นปี 2557 มีจำนวน 2,338 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2556 เท่ากับ 20 ล้านบาท หรือร้อยละ 1
- หนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 2,192 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 35 ล้านบาทจากสิ้นปี 2556 โดยหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้น 205 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าลดลง 78 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียนเท่ากับ 197 ล้านบาท ลดลง 15 ล้านบาทจากสิ้นปี 2556 จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงานที่ลดลง 23 ล้านบาท และ ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เพิ่มขึ้นจำนวน 6 ล้านบาท เกี่ยวกับผลแตกต่างของฐานภาษีในเรื่องของค่าเสื่อมราคา
- ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2557 มีมูลค่าเท่ากับ 2,805 ล้านบาท ในปี 2557 จ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.301 บาท เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,228 ล้านบาท

*บริษัทฯได้ปรับจำนวนหุ้นเพิ่มขึ้น จาก 408 ล้านหุ้น เป็น 4,080 ล้านหุ้น จากราคาพาร์หุ้นละ 1.00 บาท เป็น หุ้นละ 0.10 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557

ภาคผนวก

คณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

ประสบการณ์ทำงาน

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

5 มีนาคม 2493

บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ยังมิได้อบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการจาก

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

1,000,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.510 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558

น้องชาย ของ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

1. ประธานกรรมการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ปี 2548-2557- ประธานกรรมการ

บจ.พิคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

ประสบการณ์ทำงาน

นายสัญญาชัย เจนจรัตน์

กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ

10 ตุลาคม 2492

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

3,420,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.084 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558

ไม่มี

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

1. กรรมการผู้จัดการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ปี 2551-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ

บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล	นายโยธิน จังพานิช
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
เกิดวันที่	22 กันยายน 2492
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย MBA University of Santa Clara USA
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 79/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ / บมจ.ธนาสิริ กรุ๊ป กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1.อาจารย์พิเศษ Tax Accounting / มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ 2.คณะกรรมการกลั่นกรองพิจารณาผลการตรวจสอบและ ติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ / คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน - อนุกรรมการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในภาครัฐ / วุฒิสภา - หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กรมสรรพากร) - สรรพากรภาค 12 (กรมสรรพากร)
ประสบการณ์ทำงาน	*****
ชื่อ-สกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
ตำแหน่ง	กรรมการ
เกิดวันที่	28 กรกฎาคม 2492
คุณวุฒิทางการศึกษา	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน (วปรอ.4144)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication ปี 2546 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร 204,600,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.015 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	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	นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย
ตำแหน่ง	กรรมการ
เกิดวันที่	17 เมษายน 2490
คุณวุฒิทางการศึกษา	มัธยมศึกษา โรงเรียนสหคุณศึกษา
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 100,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.451 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์ ปัจจุบัน - ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการบริหารงาน ตำรวจ (กต.ตร.) สน.ราชบุรีบูรณะ
ประสบการณ์ทำงาน	

ชื่อ-สกุล	นายสุรศักดิ์ โกสยะจินดา
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
เกิดวันที่	19 มกราคม 2486
คุณวุฒิทางการศึกษา	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.เอ.เจ.พลาสติก กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ดฟูดส์ ปี 2512- ปัจจุบัน - เจ้าของสำนักงานสำนักงานจตุรรมทนายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)
ประสบการณ์ทำงาน	

ชื่อ-สกุล	นายผจญ ขจิตสว
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
เกิดวันที่	24 กันยายน 2491
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร เศรษฐศาสตร์ /มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประกาศนียบัตร ชั้นสูง บริหารธุรกิจ /สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ Advanced Mini MBA – จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 99/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2518 – 2548 ผู้จัดการกองบริหาร ฝ่ายบริหารและการเงินเชื้อเพลิง การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย / สาธารณูปโภค

ชื่อ-สกุล	นายมนตรีกร แสงศาสตรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
เกิดวันที่	3 พฤศจิกายน 2518
คุณวุฒิทางการศึกษา	-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)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	300,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	บุตร นาย รุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง
ประสบการณ์ทำงาน	1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการบริหาร บมจ. ไทลท์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ม.ค.56-ปัจจุบัน - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทลท์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) - 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.

ชื่อ-สกุล	นางสาวศุทธิยา แสงศาสดรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท
เกิดวันที่	25 มกราคม 2491
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Management Development Program-J.J.Kellogg North Western University
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 110,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.696 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ปี 2538-ปัจจุบัน - กรรมการ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี ปี 2533-2538 - รองกรรมการผู้จัดการ(บัญชี)-บมจ.เอสแอนด์พีซินดิเคท ปี 2514-2533 - ผู้อำนวยการฝ่ายระบบบัญชีและรายงาน / บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย
ประสบการณ์ทำงาน	*****
ชื่อ-สกุล	นายมารุต แสงศาสดรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร (บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี) บริษัทย่อย
เกิดวันที่	15 ธันวาคม 2520
คุณวุฒิทางการศึกษา	M.S.Computer Science University of North Texas
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 300,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 30 มกราคม 2558
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	บุตร นาย รุ่งโรจน์ แสงศาสดรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) บมจ.ไดนาสตี เซรามิค(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.รองกรรมการรองผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2556-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.ไดนาสตีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี 2553-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดนาสตีเซรามิค 2549-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ.ไดนาสตีเซรามิคและ บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี
ประสบการณ์ทำงาน	



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า โดยได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัท เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

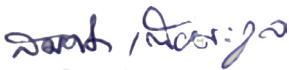
ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รวบรวมมานั้นเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

เรื่องอื่น

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และข้อ 14 ในระหว่างปี บริษัทมีการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนธุรกิจทั้งหมดจากบริษัทย่อยสามแห่ง ซึ่งบริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนส่วนที่ยังไม่ได้รับคืนจากบริษัทย่อยทั้งสามแห่งเป็นเงินลงทุนทั่วไปในงบแสดงฐานะการเงินและตัดจำหน่ายค่าความนิยมจำนวน 103.62 ล้านบาท ที่เคยบันทึกไว้ก่อนหน้านี้เมื่อมีการซื้อบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท ออกจากงบการเงินรวม โดยบันทึกเป็นค่าตัดจำหน่ายค่าความนิยมทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม



นายสมคิด เตียตระกูล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 2785

กรุงเทพมหานคร

17 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	206,837,966	169,125,129	194,150,525	51,442,342
ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า	7	90,302,377	105,988,253	90,302,377	79,901,884
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6, 7	-	-	-	1,055,848,588
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	1,759,820,250	1,604,766,656	1,642,940,146	659,062,800
เงินลงทุนทั่วไป	9	18,374,257	-	18,374,257	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	36,540,159	35,121,765	23,362,232	18,924,095
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,111,875,009	1,915,001,803	1,969,129,537	1,865,179,709
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	109,479,530	127,853,787
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	2,999,198,829	2,942,094,316	2,007,828,678	1,372,569,115
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	15,424,376	14,877,346	13,320,145	14,877,346
ค่าความนิยม	14	-	103,623,825	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	22,289,420	116,291,059	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	45,102,219	37,619,031	42,910,484	4,626,818
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,082,014,844	3,214,505,577	2,173,538,837	1,519,927,066
รวมสินทรัพย์		5,193,889,853	5,129,507,380	4,142,668,374	3,385,106,775

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	1,390,000,000	1,185,000,000	1,390,000,000
เจ้าหนี้การค้า	17	510,060,587	588,126,559	296,015,681
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6	-	-	601,190,484
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		85,550,634	148,058,104	83,493,548
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18	206,399,200	235,718,377	171,684,673
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,192,010,421	2,156,903,040	2,542,384,386
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ				
ประเภทไม่จ่ายสมทบ	19	55,386,296	53,479,429	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	112,593,793	135,695,957	67,045,154
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	28,577,907	22,255,304	28,577,907
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		196,557,996	211,430,690	95,623,061
รวมหนี้สิน		2,388,568,417	2,368,333,730	2,638,007,447
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ				
มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท (2556 : 1 บาท)				
- ทุนจดทะเบียน 4,080,000,000 หุ้น				
(2556 : 408,000,000 หุ้น)		408,000,000	408,000,000	408,000,000
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว				
4,080,000,000 หุ้น				
(2556 : 408,000,000 หุ้น)	22	408,000,000	408,000,000	408,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	23	40,800,000	40,800,000	40,800,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		1,807,243,517	1,756,598,309	549,860,927
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		2,762,043,517	2,711,398,309	1,504,660,927
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		43,277,919	49,775,341	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,805,321,436	2,761,173,650	958,415,076
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,193,889,853	5,129,507,380	4,142,668,374

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากการขาย 27	7,177,493,342	7,546,224,632	6,834,034,031	6,917,349,798
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย 27, 28	(4,141,307,787)	(4,447,427,512)	(4,714,764,797)	(4,689,848,770)
กำไรขั้นต้น	3,036,185,555	3,098,797,120	2,119,269,234	2,227,501,028
รายได้อื่น 27	20,598,894	18,153,610	79,390,146	131,349,201
รายได้จากเงินปันผลจากบริษัทย่อย 6	-	-	864,087,866	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย 28	(723,600,543)	(834,846,757)	(666,894,994)	(693,012,525)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 28	(626,238,860)	(621,570,493)	(402,189,374)	(143,440,674)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม 14	(103,623,825)	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(32,853,327)	(23,877,575)	(30,669,026)	(21,705,213)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,570,467,894	1,636,655,905	1,962,993,852	1,500,691,817
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 24	(341,714,802)	(334,946,979)	(221,774,246)	(301,091,329)
กำไรสำหรับปี	1,228,753,092	1,301,708,926	1,741,219,606	1,199,600,488
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี 24	27,916,828	-	8,626,245	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,256,669,920	1,301,708,926	1,749,845,851	1,199,600,488
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,226,662,214	1,298,132,683	1,741,219,606	1,199,600,488
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	2,090,878	3,576,243	-	-
	1,228,753,092	1,301,708,926	1,741,219,606	1,199,600,488
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,254,245,208	1,298,132,683	1,749,845,851	1,199,600,488
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	2,424,712	3,576,243	-	-
	1,256,669,920	1,301,708,926	1,749,845,851	1,199,600,488
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	0.301	0.318	0.427	0.294
จำนวนหุ้นสามัญถ้อยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น) 26	4,080,000,000	4,080,000,000	4,080,000,000	4,080,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท								
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัท	ส่วนได้เสีย ที่มีอยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
งบการเงินรวม								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,796,705,626	2,751,505,626	46,199,098	2,797,704,724
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,298,132,683	1,298,132,683	3,576,243	1,301,708,926
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(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	1,756,598,309	2,711,398,309	49,775,341	2,761,173,650
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557								
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,254,245,208	1,254,245,208	2,424,712	1,256,669,920
เงินปันผลจ่ายจากบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	(8,922,134)	(8,922,134)
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(1,203,600,000)	(1,203,600,000)	-	(1,203,600,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,807,243,517	2,762,043,517	43,277,919	2,805,321,436

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

					กำไรสะสม		รวม
					สำรองตาม	ยังไม่ได้จัดสรร	
		ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน		กฎหมาย		
	หมายเหตุ		มูลค่าหุ้นสามัญ				
<u>งบการเงินเฉพาะของบริษัท</u>							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		408,000,000	506,000,000		40,800,000	142,254,588	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-		-	1,199,600,488	
เงินปันผลจ่าย	25	-	-		-	(1,338,240,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		408,000,000	506,000,000		40,800,000	958,415,076	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		408,000,000	506,000,000		40,800,000	958,415,076	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-		-	1,749,845,851	
เงินปันผลจ่าย	25	-	-		-	(1,203,600,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		408,000,000	506,000,000		40,800,000	1,504,660,927	

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,570,467,894	1,636,655,905	1,962,993,852	1,500,691,817
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	285,054,182	232,315,410	171,180,678	100,771,667
ค่าเผื่อ (กลับรายการค่าเผื่อ) หนี้สงสัยจะสูญ	(1,389,974)	(672,983)	-	-
กลับรายการค่าเผือสินค้าล้าสมัย	(212,832)	(83,286)	-	-
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	103,623,825	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	(1,363,475)	9,652,100	(2,767,250)	(338,486)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(21,468)	4,007,267	(50,896)	402,425
รายได้จากเงินปันผล	-	-	(864,087,866)	-
ดอกเบี้ยรับ	(799,849)	(918,379)	(1,354,110)	(562,849)
ดอกเบี้ยจ่าย	32,853,327	23,877,575	30,669,026	21,705,213
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,646,364	2,530,191	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	8,152,542	13,818,921	4,615,745	4,361,035
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,999,010,536	1,921,182,721	1,301,199,179	1,627,030,822
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้และตัวเงินรับการค้า	15,702,067	30,632,409	(10,384,302)	41,412,333
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	1,055,848,588	(70,588,300)
สินค้าคงเหลือ	(154,840,762)	(54,806,312)	(983,877,346)	22,834,238
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(18,981,820)	1,235,852	(7,787,352)	74,582
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,589,905)	(303,029)	(33,016,172)	(34,750)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	(78,060,695)	(104,834,024)	13,996,735	(121,834,411)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	(1,786,362)	62,473,663
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(46,857,505)	59,998,814	21,867,364	53,138,032
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ	(739,497)	(498,260)	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(575,943)	(339,224)	13,759,009	(150,346)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	1,712,066,476	1,852,268,947	1,369,819,341	1,614,355,863
จ่ายภาษีเงินได้	(293,532,128)	(367,665,964)	(258,947,604)	(313,738,212)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,418,534,348	1,484,602,983	1,110,871,737	1,300,617,651

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อสินทรัพย์	(346,106,331)	(483,776,545)	(811,316,647)	(294,021,869)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,633,100)	(12,110,040)	(3,362,123)	(12,110,040)
จ่ายค่าสิทธิการเช่า	(5,291,187)	(1,578,947)	(5,291,187)	(105,263)
รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	11,374,228	5,698,477	13,165,817	470,858
ดอกเบี้ยรับ	799,849	-	1,354,110	-
เงินปันผลรับ	-	918,379	864,087,866	562,849
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(344,856,541)	(490,848,676)	58,637,836	(305,203,465)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	9,310,000,000	8,690,000,000	9,310,000,000	8,690,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(9,105,000,000)	(8,345,000,000)	(9,105,000,000)	(8,345,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(28,442,836)	(20,013,660)	(28,201,390)	(19,990,978)
จ่ายเงินปันผล	(1,203,600,000)	(1,338,240,000)	(1,203,600,000)	(1,338,240,000)
จ่ายเงินปันผลโดยบริษัทย่อย	(8,922,134)	-	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,035,964,970)	(1,013,253,660)	(1,026,801,390)	(1,013,230,978)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	37,712,837	(19,499,353)	142,708,183	(17,816,792)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	169,125,129	188,624,482	51,442,342	69,259,134
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	206,837,966	169,125,129	194,150,525	51,442,342

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

ข้อมูลเพิ่มเติม

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัทมีการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนสินทรัพย์สุทธิจาก 3 บริษัทย่อย ซึ่งมีมูลค่ารวม 24.93 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทมีบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ผลิตและ/หรือขายกระเบื้องปูผนังและปูพื้น ดังนี้

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	จำนวนสาขาในปี	
		2557	2556
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 อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี 18230	-	93 สาขา
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	-	60 สาขา
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	-	43 สาขา

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก 3 บริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด และ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) โดยการรับโอนสินทรัพย์และหนี้สินทั้งหมดนี้ใช้ราคาตามบัญชีเป็นราคา ณ วันโอนกิจการ ซึ่งมีผลในวันที่ 1 มิถุนายน 2557 ทั้งนี้ 3 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้ว เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และเข้าสู่ขั้นตอนการชำระบัญชีต่อไป

ปัจจุบันบริษัทมีสาขาจำนวน 195 แห่ง ตั้งอยู่ตามจังหวัดต่างๆ ทั่วประเทศ

2. เกณฑ์ในการจัดทํางบการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทํางบการเงิน

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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นเป็นการเฉพาะ

2.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

มาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) การนำเสนองบการเงิน
- ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555) งบกระแสเงินสด
- ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555) ภาษีเงินได้
- ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555) สัญญาเช่า
- ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555) รายได้
- ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555) ผลประโยชน์ของพนักงาน
- ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555) เงินลงทุนในบริษัทร่วม
- ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555) ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
- ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) งบการเงินระหว่างกาล
- ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555) การด้อยค่าของสินทรัพย์
- ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
- ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) การรวมธุรกิจ
- ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
- ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 15 สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
- ฉบับที่ 27 การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
- ฉบับที่ 29 การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 32 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 1 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- ฉบับที่ 4 การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
- ฉบับที่ 5 สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
- ฉบับที่ 7 การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
- ฉบับที่ 10 งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
- ฉบับที่ 12 ข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 13 โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
- ฉบับที่ 17 การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- ฉบับที่ 18 การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

มาตรฐานการบัญชีตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน มาตรฐานการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้

มาตรฐานการบัญชีที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาตรฐานการบัญชีดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการบัญชีในครั้งนี้อย่างใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการบัญชีตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการบัญชีที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัท และบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2.3 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไคนาสต์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ลักษณะธุรกิจ
	2557	2556	
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	96.83	96.83	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	97.99	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	-	99.98	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	-	99.93	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2557	2556	2557	2556
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทลท์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	34	35	36	35
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	18	20	43
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	-	10	12	27
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	-	10	18	18

บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท ทำให้บริษัทสูญเสียอำนาจควบคุมบริษัทย่อยทั้ง 3 จึงมีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย มาเป็นเงินลงทุนทั่วไป

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคาหลังหักส่วนลด
- รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

3.4 สินค้ำคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้ำคงเหลือตามราคาค้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึงราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้ำนั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือ เมื่อสินค้ำนั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

3.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

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

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการใช้งาน โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการใช้งานต่างกันอย่างการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายการเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

3.7 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

3.8 ต้นทุนสิทธิการเช่า

ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิการเช่า แสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสิทธิการเช่า เป็นเวลา 3 ปี ถึง 16 ปี

3.9 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมแสดงในงบการเงินรวมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) บริษัททดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี และเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.10 สินทรัพย์รอการขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สินทรัพย์รอการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่าการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือจะได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนเกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันั้นบริษัทมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

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

3.15 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

3.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.17 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

3.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

3.19 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

3.20 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

3.21 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

3.22 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

4. ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

4.1 ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ อันเกิดมาจากการที่ลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจาก ความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และดุลยพินิจของผู้บริหาร

4.1.2 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยผู้บริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

4.1.3 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการใช้งานและมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

4.1.5 การด้อยค่าของค่าความนิยม

ในแต่ละปี บริษัททดสอบค่าความนิยมจากการลงทุนในบริษัทย่อย เพื่อพิจารณาว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ จำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด จะพิจารณาจากการคำนวณมูลค่าการใช้ ซึ่งเกิดจากการประมาณการของผู้บริหาร

4.1.6 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

4.1.7 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลาสั้น ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.8 ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดียนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

4.1.9 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของกลุ่มบริษัทที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
เงินสด	3,414,337	5,726,204	3,324,337	120,000
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวัน	13,590,056	53,868,360	9,586,410	10,031,625
- เงินฝากออมทรัพย์	189,833,573	109,530,565	181,239,778	41,290,717
รวม	206,837,966	169,125,129	194,150,525	51,442,342

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งมูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

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 เวลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมนตรีกร แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการในบริษัทย่อย

* 3 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท ทำให้บริษัทสูญเสียอำนาจควบคุมบริษัทย่อยทั้ง 3 จึงมีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อย มาเป็นเงินลงทุนทั่วไป

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2557	2556	2557	2556
นโยบายการกำหนดราคา					
<u>รายได้จากการขายสินค้า</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ราคาของบริษัทใหญ่กำหนดเป็น	-	-	1,229,109,908	2,926,929,784
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด	-	-	753,380,975	1,866,815,546
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด	และราคาสูงกว่าต้นทุน	-	-	497,056,278	1,245,654,414
รวม		-	-	2,479,547,161	6,039,399,744
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด	ราคาทุน				
(มหาชน)		-	-	6,703,390	4,196,477
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	113,855	327,915
รวม		-	-	6,817,245	4,524,392
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด	ราคาที่ตกลงตามสัญญา				
(มหาชน)		-	-	720,000	360,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	1,856,874	2,461,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	827,447	312,000
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	182,105	36,000
รวม		-	-	3,586,426	3,169,000
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด	เดือนละ 1,000,000 บาท				
(มหาชน)		-	-	12,000,000	12,000,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	18,600,000	43,520,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	11,720,000	28,720,000
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	8,600,000	20,840,000
รวม		-	-	50,920,000	105,080,000
<u>รายได้ค่าเช่ารถ</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน				
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	4,725,000	6,893,600
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	2,625,000	3,749,900
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	2,100,000	2,978,500
รวม		-	-	9,450,000	13,622,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		นโยบายการกำหนดราคา	2557	2556	2557
<u>เงินปันผลรับ</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	429,214,450	-
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	308,382,022	-
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	126,491,394	-
รวม		-	-	864,087,866	-
<u>รายได้ดอกเบี้ย</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		ร้อยละ 2.58 ต่อปี	-	375,125	-
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด			-	350,809	-
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด			-	58,668	-
รวม			-	784,602	-
<u>ค่าซื้อสินค้า</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและ ราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	2,587,985,125	2,632,149,813
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		ราคาทุน	-	5,479,404	9,843,704
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		เดือนละ 300,000 บาท	-	3,600,000	3,600,000
<u>ค่าเช่าที่ดินสาขา</u>					
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา		ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	583,333	-
นายมนต์รัก แสงศาสตรา และ นายมารุต แสงศาสตรา		ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	583,333	-
รวม			2,000,000	1,166,666	-
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน			38,841,156	39,468,782	27,439,091
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน			477,664	187,720	333,294
รวม			39,318,820	39,656,502	27,772,385
					26,713,564

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	-	479,377,744
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	-	200,102,463
บริษัท เวลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	-	-	-	376,368,381
รวม	-	-	-	1,055,848,588
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	601,190,484	602,910,720
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	-	66,126
รวม	-	-	601,190,484	602,976,846
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
- ผลประโยชน์หลังออกจากรางาน	12,767,533	12,972,098	8,993,925	8,667,805

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 สินทรัพย์และหนี้สินที่บริษัทรับโอนมาจาก 3 บริษัทย่อย ณ วันที่ 1 มิถุนายน 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	บริษัท พิก แอนด์ เปย์ จำกัด	บริษัท เวสต์ไวด์ เซรามิค จำกัด
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	38,779,156	79,305,815	48,096,979
ลูกหนี้การค้า	2,852,492	9,189,226	1,485,835
สินค้าคงเหลือ	358,655,644	629,745,211	283,809,060
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น – สุทธิ	2,356,514	1,804,138	799,058
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ	104,395,983	240,731,507	186,914,700
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	639,351	1,503,645	627,075
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น – สุทธิ	14,749,235	9,889,140	5,299,838
รวม	522,428,375	972,168,682	527,032,545
เจ้าหนี้การค้า – บริษัทใหญ่	504,078,062	931,541,327	517,260,438
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,604,554	14,843,504	5,521,692
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,196,754	7,518,225	3,135,373
รวม	516,879,370	953,903,056	525,917,503
สินทรัพย์ – สุทธิ	5,549,005	18,265,626	1,115,042

7. ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	85,392,898	98,828,950	85,392,898	72,742,581
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	4,034,343	3,791,930	4,034,343	3,791,930
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	875,136	3,367,373	875,136	3,367,373
รวมลูกหนี้	90,302,377	105,988,253	90,302,377	79,901,884

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>		
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	-	940,164,567
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	-	93,897,849
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	-	21,786,172
รวม	-	1,055,848,588

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

8. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	1,508,240,062	1,326,204,798	1,518,752,228	522,720,932
งานระหว่างทำ	38,527,206	41,420,037	17,147,829	17,389,634
วัตถุดิบ	121,806,488	146,708,089	61,658,558	67,239,852
วัสดุสิ้นเปลือง	84,345,692	80,651,988	45,087,406	47,556,074
สินค้าระหว่างทาง	9,385,237	12,479,011	294,125	4,156,308
รวม	1,762,304,685	1,607,463,923	1,642,940,146	659,062,800
<u>หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ</u>	(2,484,435)	(2,697,267)	-	-
สุทธิ	1,759,820,250	1,604,766,656	1,642,940,146	659,062,800

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ยอดยกมาต้นปี	2,697,267	2,780,553	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(212,832)	(83,286)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,484,435	2,697,267	-	-

ในระหว่างปี 2557 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าเสื่อมสภาพและวัตถุดิบ จำนวน 0.21 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าวได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกการขายโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี (2556 : 0.08 ล้านบาท)

9. เงินลงทุนทั่วไป

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 เงินลงทุนทั่วไป ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000	-	97.99	-	12,520	-
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500	-	99.98	-	4,790	-
บริษัท เวลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	1,000	-	99.93	-	1,064	-
รวม					18,374	-

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	-	656,675	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มที่ยังไม่ถึงกำหนดเครดิต	7,864,611	9,493,912	3,683,754	3,656,014
วัสดุและอุปกรณ์ใช้แจกรางวัลและจัดงานส่งเสริมการขาย	6,495,161	9,550,757	6,495,161	9,550,757
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	7,036,676	7,004,389	5,501,282	423,294
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,475,542	5,424,782	5,015,934	4,943,950
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	4,067,533	5,786,588	4,065,465	350,080
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,399,364)	(2,795,338)	(1,399,364)	-
สุทธิ	36,540,159	35,121,765	23,362,232	18,924,095

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ยอดต้นปี	2,795,338	3,468,321	-	-
เพิ่มขึ้น	-	6,750	1,405,364	-
ลดลง	(1,395,974)	(679,733)	(6,000)	-
ยอดสิ้นปี	1,399,364	2,795,338	1,399,364	-

ในระหว่างปี 2557 รายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงเกิดจากการที่บริษัทย่อยได้รับเงินคืนและตัดจำหน่ายหนี้สูญจำนวน 1.40 ล้านบาท (2556 : 0.68 ล้านบาท)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในยอดตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วนร้อยละ							
	ทุนชำระแล้ว		ของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	12,000	-	97.99	-	12,520	429,215	-
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	-	4,500	-	99.98	-	4,790	308,382	-
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	-	1,000	-	99.93	-	1,064	126,491	-
รวม					109,480	127,854	864,088	-

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
ราคาทุน					
ที่ดิน	474,123	175,905	93,000	1,956	558,984
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,414,668	639,857	657,723	82,770	1,479,572
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	57,975	-	-	-	57,975
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4,297,611	22,856	36,388	143,698	4,427,777
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	484,241	100,580	110,213	164,398	639,006
ยานพาหนะ	166,863	16,286	37,137	(109,065)	36,947
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	174,101	234,078	24,233	(283,757)	100,189
รวม	7,069,582	1,189,562	958,694	-	7,300,450
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	611,911	328,399	261,845	3	678,468
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	31,027	1,210	-	-	32,237
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3,037,214	130,740	34,646	2,112	3,135,420
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	375,484	109,399	92,720	34,070	426,233
ยานพาหนะ	71,852	18,960	25,734	(36,185)	28,893
รวม	4,127,488	588,708	414,945	-	4,301,251
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,942,094				2,999,199
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	134,989				159,059
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	92,196				119,934
รวม	227,185				278,993
					(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
ราคาทุน					
ที่ดิน	233,465	175,905	-	1,957	411,327
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	448,795	637,081	12,950	70,550	1,143,476
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,196,718	15,871	11,349	71,940	2,273,180
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	305,415	97,011	24,835	150,647	528,238
ยานพาหนะ	127,663	16,291	22,240	(97,768)	23,946
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	89,574	178,875	-	(197,326)	71,123
รวม	3,401,630	1,121,034	71,374	-	4,451,290

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	214,232	289,012	11,224	3	492,023
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,532,461	71,326	8,703	1,526	1,596,610
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	237,404	99,801	24,366	24,063	336,902
ยานพาหนะ	44,964	15,237	16,683	(25,592)	17,926
รวม 2,029,061	475,376	60,976	-	2,443,461	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,372,569				2,007,829
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	69,291				83,859
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	27,127				81,799
รวม	96,418				165,658

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ที่ดินที่เกิดจากรับโอนมาจาก 3 บริษัทย่อย ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 ยังอยู่ในระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์มาเป็นชื่อของบริษัท มูลค่ารวม 93 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ปลดจำนองที่ดินมูลค่าตามบัญชี 223.09 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัท : 120.63 ล้านบาท) และอาคารพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและอนาคต ที่เคยใช้เป็นประกันการใช้เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 16) ซึ่งปัจจุบันได้ดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์กลับมาเป็นของบริษัทและบริษัทย่อยเรียบร้อยแล้ว

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 บริษัทรับโอนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มาจาก 3 บริษัทย่อย ซึ่งได้นำเสนอรวมกับรายการที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปีทั้งมูลค่าของราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสม จำนวน 841.76 ล้านบาท และ 309.72 ล้านบาท ตามลำดับ

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดภาระจำยอม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 2,231 ล้านบาท และ 2,206 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,403 ล้านบาท และ 1,304 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	39,481,775	5,633,100	-	-	45,114,875
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(24,604,429)	(5,086,070)	-	-	(29,690,499)
สุทธิ	14,877,346				15,424,376

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	39,481,775	3,362,123	-	-	42,843,898
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(24,604,429)	(4,919,324)	-	-	(29,523,753)
สุทธิ	14,877,346				13,320,145

14. ค่าความนิยม

เนื่องจากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 บริษัทได้ตัดจำหน่ายค่าความนิยมของ 3 บริษัทย่อย จากงบการเงินรวมจำนวน 103.62 ล้านบาท และบันทึกเป็นค่าตัดจำหน่ายค่าความนิยมทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์รอการขาย – สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	5,121,865	5,121,865	4,121,865	4,121,865
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(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 ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน – สุทธิ	-	-	-	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
เงินมัดจำและเงินประกัน	8,568,271	8,313,706	6,748,661	1,706,811
สิทธิการเช่าที่ดิน – สุทธิ	4,793,612	4,191,711	4,793,612	105,261
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	28,553,465	21,508,310	28,553,465	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	357,125	775,558	-	-
รวม	45,102,219	37,619,031	42,910,484	4,626,818

บริษัทมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 0.60 ล้านบาท (2556 : 0.78 ล้านบาท)

บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสินทรัพย์รอการขายประกอบด้วยที่ดินซึ่งยึดครองมาจากลูกหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ซึ่งเป็นหลักประกันเกี่ยวกับคดีความที่บริษัทย่อยสองแห่งถูกฟ้องร้องค่าเสียหาย จำนวนเงิน 0.67 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม คดีความของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้สิ้นสุดลงแล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการขอสมุดบัญชีเงินฝากคืน จำนวน 0.36 ล้านบาท

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2557	2556	2557	2556
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2557 ร้อยละ 2.50 - 2.87 ปี 2556 ร้อยละ 2.67 - 2.85	1,390,000,000	1,185,000,000	1,390,000,000	1,185,000,000
รวม		1,390,000,000	1,185,000,000	1,390,000,000	1,185,000,000

ตัวสัญญาใช้เงิน 4 ฉบับ ครอบคลุมเมื่อทวงถาม จำนวน 1,390 ล้านบาท (2556 : ตัวสัญญาใช้เงิน 3 ฉบับ จำนวน 1,185 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	ภาระค้ำประกัน**
	2557	2556			
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>					
บริษัท	70	70	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต
บริษัทย่อย	30	44.80	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี - MOR ลบร้อยละ 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดทำนองที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>					
บริษัท	2,337	1,837	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR-1.5%, MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวถัวเฉลี่ย ปี 2557 : ร้อยละ 2.50 ต่อปี ปี 2556 : ร้อยละ 2.68 ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบัน และในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัทย่อย	620	620	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จำนวนที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	ภาระค้ำประกัน**
	2557	2556			
<u>วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีท์</u>					
บริษัท	45	95	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัทย่อย	20	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา	- จำนวนที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท

**ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้ปลอดจำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12

บริษัท และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกเลิกประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น

17. เจ้าหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เจ้าหนี้การค้าแยกตามประเภทเงินสกุลต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2557	2556	2557	2556
เงินบาท	-	-	499,609,163	512,245,089
ยูโร	80,899	1,317,534	3,264,700	59,713,661
ดอลลาร์สหรัฐ	217,035	490,686	7,186,724	16,167,809
			510,060,587	588,126,559

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2557	2556	2557	2556
เงินบาท	-	-	294,184,880	273,105,803
ยูโร	45,367	197,427	1,830,801	8,947,848
			296,015,681	282,053,651

18.หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน				
ค้างจ่าย	78,180,935	83,846,493	47,060,224	32,432,087
อื่นๆ	128,218,265	151,871,884	124,624,449	117,192,004
รวม	206,399,200	235,718,377	171,684,673	149,624,091

19. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2557	2556
ยอดคงเหลือต้นปี	53,479,429	51,447,498
เพิ่มขึ้นระหว่างปี – ดอกเบี้ย	2,646,364	2,530,191
จ่ายคืนระหว่างปี	(739,497)	(498,260)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	55,386,296	53,479,429

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

20. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นจำนวนเงิน 32.22 ล้านบาท และ 30.11 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 15.66 ล้านบาท และ 11.12 ล้านบาท ตามลำดับ)

21. หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2557		2556	
		งบการเงินเฉพาะ		งบการเงินเฉพาะ
	งบการเงินรวม	ของบริษัท	งบการเงินรวม	ของบริษัท
ยอดคงเหลือต้นปี	135,695,957	57,178,789	118,464,522	51,366,044
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8,152,542	4,615,745	13,818,921	4,361,035
ดอกเบี้ยจ่าย	4,217,272	2,274,417	3,751,738	1,602,056
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนพนักงาน	-	13,850,352	-	-
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	(34,896,035)	(10,782,806)	-	-
หนี้สินลดลงจากการชำระ	(575,943)	(91,343)	(339,224)	(150,346)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	112,593,793	67,045,154	135,695,957	57,178,789

ในระหว่างปี บริษัทย่อยมีการโอนย้ายพนักงานทั้งหมดมาเป็นพนักงานของบริษัท โดยระยะเวลาการทำงานของพนักงานดังกล่าวจะถือว่าต่อเนื่องจากการเริ่มงานครั้งแรกกับบริษัทย่อย และบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบหนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงานดังกล่าว โดยการบันทึกหนี้สินเป็นจำนวนเงินประมาณ 13.85 ล้านบาท

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
อัตราคิดลด	4.01 - 4.34	4.09 - 4.34
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ่น	3 - 7	3 - 7
อัตราการเสียชีวิต	อัตราภาระณ ปี 2551	อัตราภาระณ ปี 2551
เกษียณอายุ (ปี)	55	55

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราการขึ้นเงินเดือ่นและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ ส่วนของผู้ถือหุ้น

22. กุณเรือนหุ้น

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557 ที่ประชุมอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้ของบริษัท จากเดิม มูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท ส่งผลให้หุ้นสามัญของบริษัท เพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 408 ล้านหุ้น เป็นจำนวน 4,080 ล้านหุ้น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 มกราคม 2558 อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิม ทุนจดทะเบียนของบริษัทและทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว จะไม่ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในหนังสือบริคณห์สนธิกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2557

23. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งต้องจัดสรรทุนสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทย่อยต้องจัดสรรอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิเป็นสำรองตามกฎหมายทุกครั้งที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองนี้จะมีจำนวนอย่างน้อยเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

24. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35,698,451	127,336,077	13,409,031	11,045,018
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(41,986,938)	(33,300,322)	(41,986,938)	(33,300,322)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(6,288,487)	94,035,755	(28,577,907)	(22,255,304)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2557	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ				
จากกำไรในสินค้าคงเหลือ	89,994,600	(87,892,167)	-	2,102,433
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	26,645,591	2,852,374	(6,979,207)	22,518,758
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,695,886	381,374	-	11,077,260
	127,336,077	(84,658,419)	(6,979,207)	35,698,451
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(33,300,322)	(8,686,616)	-	(41,986,938)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2556	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ				
จากกำไรในสินค้าคงเหลือ	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
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(22,759,402)	(10,540,920)	-	(33,300,322)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2557	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	11,045,018	1,750,504	613,509	13,409,031
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(33,300,322)	(8,686,616)	-	(41,986,938)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2556	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	9,882,469	1,162,549	-	11,045,018
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(22,759,402)	(10,540,920)	-	(33,300,322)

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	248,369,767	333,198,138	214,838,133	291,712,958
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับ รายการ	93,345,035	1,748,841	6,936,113	9,378,371
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	341,714,802	334,946,979	221,774,246	301,091,329
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(6,979,207)	-	(2,156,561)	-
จากกำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	34,896,035	-	10,782,806	-
รวม	27,916,828	-	8,626,245	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กำไรทางบัญชี	1,570,467,894	1,636,655,905	1,962,993,852	1,500,691,817
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20	314,093,579	327,331,181	392,598,770	300,138,363
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณภาษี รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(77,635,405)	5,866,957	(182,859,594)	(8,425,405)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	105,256,628	1,748,841	12,035,070	9,378,371
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	341,714,802	334,946,979	221,774,246	301,091,329
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	21	20	11	20

25. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่ประชุม	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2557 (ส่วนสุดท้าย)*	27 มกราคม 2558	30 เมษายน 2558	0.069****	281.52	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2557	28 ตุลาคม 2557	27 พฤศจิกายน 2557	0.67	273.36	273.36
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2557	22 กรกฎาคม 2557	20 สิงหาคม 2557	0.78	318.24	318.24
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2557	29 เมษายน 2557	23 พฤษภาคม 2557	0.87	354.96	354.96
ประจำปี 2556 (ส่วนสุดท้าย)**	28 มกราคม 2557	9 พฤษภาคม 2557	0.63	257.04	257.04
รวม					1,203.60
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

* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557

*** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

**** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้นสามัญ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 22

26. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่มีอยู่ในระหว่างปี โดยได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 22 ซึ่งได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญโดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงานจึงมีผลให้งบการเงินรวมมีกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เปลี่ยนแปลงจาก 3.18 บาทต่อหุ้น (คำนวณจาก 408,000,000 หุ้น) เป็น 0.318 บาทต่อหุ้น (คำนวณจาก 4,080,000,000 หุ้น) และมีผลให้งบการเงินเฉพาะของบริษัทมีกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เปลี่ยนแปลงจาก 2.94 บาทต่อหุ้น (คำนวณจาก 408,000,000 หุ้น) เป็น 0.294 บาทต่อหุ้น (คำนวณจาก 4,080,000,000 หุ้น)

27. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากการขายให้								
ลูกค้าภายนอก - สุทธิ	6,996,680	7,391,889	180,813	154,336	-	-	7,177,493	7,546,225
รายได้จากการขายให้								
บริษัทย่อย - สุทธิ	2,479,547	6,039,400	-	-	(2,479,547)	(6,039,400)	-	-
ต้นทุนขาย	(4,015,217)	(4,339,594)	(126,090)	(107,834)	-	-	(4,141,307)	(4,447,428)
กำไรขั้นต้น	5,461,010	9,091,695	54,723	46,502	(2,479,547)	(6,039,400)	3,036,186	3,098,797
รายได้อื่น							19,799	17,236
ดอกเบี้ยรับ							800	918
ดอกเบี้ยจ่าย							(32,853)	(23,878)
ค่าเสื่อมราคา								
และค่าตัดจำหน่าย							(285,054)	(232,315)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							1,544,575	1,636,656
ที่ดิน อาคาร								
และอุปกรณ์ - สุทธิ							2,999,199	2,942,094
สินทรัพย์อื่น							2,194,691	2,187,413
สินทรัพย์รวม							5,193,890	5,129,507

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากยอดขายหักด้วยต้นทุนขาย ซึ่งคำนวณจากกำไรขั้นต้นรวม ถัวเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ เงินลงทุนในบริษัทย่อยและอื่นๆ

ลูกค้ายายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้ายานนอกเป็นลูกค้ายายใหญ่ของบริษัท

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(49,518,954)	(67,661,857)	(995,789,491)	17,405,107
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,985,347,501	2,141,195,908	823,921,329	952,587,903
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	883,556,242	884,408,640	460,613,098	310,813,613
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	285,054,182	232,315,410	171,180,678	100,771,667
ค่าขนส่งสินค้า	544,855,479	602,047,214	544,855,479	602,047,214
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,580,390,929	1,634,115,533	662,660,353	719,245,898

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมี

29.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.97 ล้านบาทสำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย

29.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 26.11 ล้านบาท

29.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

	ล้านบาท
สัญญาเช่ายานพาหนะ	
ภายใน	
1 ปี	42
2 ถึง 5 ปี	28
สัญญาเช่าที่ดิน	
ภายใน	
1 ปี	54
2 ถึง 5 ปี	119
หลังจาก 5 ปี	100

29.4 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 1,836.72 ล้านบาท และ 1,084.03 ล้านบาท ตามลำดับ

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

30.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

30.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกค้าที่หลากหลาย โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

30.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัท และบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้น ไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

30.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ - ดอลลาร์สหรัฐ	195,849	57,031	195,849	57,031
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐ	242,483	521,508	25,448	30,822
หนี้สิน - ยูโร	80,899	1,317,534	45,367	197,427

30.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558