

Dynasty Ceramic Public Co.,Ltd.

บริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน)

Annual Report 2015

รายงานประจำปี 2558

DYNASTY TILETOP

Together, We go





CONTENTS

5

สารจากประธาน

8

นโยบาย
และภาพรวมการ
ประกอบธุรกิจ

12

ลักษณะการประกอบ
ธุรกิจ

22

ปัจจัยความเสี่ยง

24

ข้อมูลทั่วไป
และข้อมูลสำคัญอื่น

33

โครงสร้างการถือหุ้น

35

นโยบายการจ่าย
เงินปันผล

36

โครงสร้างการจัดการ

53

การกำกับดูแลกิจการ

65

ความรับผิดชอบต่อ
สังคม

83

การควบคุมภายในและ
การบริหารจัดการ
ความเสี่ยง

88

รายการระหว่างกัน

91

ข้อมูลทางการเงิน
ที่สำคัญ

92

การวิเคราะห์และ
คำอธิบายของ
ฝ่ายจัดการ



สารจากประธานกรรมการ

สภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2558 ยังคงอยู่ในสภาวะตกต่ำต่อเนื่องจากปีก่อน ตัวเลขส่งออกและอัตราเงินเฟ้อติดลบต่ำสุดในช่วงสิบปี ราคาพืชผลทางการเกษตรยังคงตกต่ำ เช่น ข้าว ยางพารา ฯลฯ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของประเทศไทยยังไม่ได้ขึ้น สาเหตุเช่นนี้ได้รับผลกระทบมาจากเศรษฐกิจโลกที่ตกต่ำไปทั่วโลก ราคาน้ำมันถูกลงอย่างมากในรอบหลายสิบปี ทั้งนี้เนื่องจากมีปริมาณการผลิตมากกว่าการบริโภค ประเทศจีนซึ่งถือเป็นประเทศที่มีเศรษฐกิจใหญ่เป็นอันดับสองของโลก และใหญ่ที่สุดในภูมิภาคเอเชีย มีอัตราการเจริญเติบโตลดลงไปมาก จนกระทั่งรัฐบาลจีนต้องประกาศลดค่าเงินหยวน เพื่อหวังการส่งออกให้มีมากขึ้น

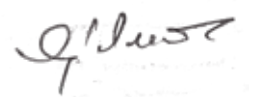
เหตุการณ์เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อประเทศไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ อุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทย ก็ได้รับผลกระทบเช่นเดียวกัน ยอดจำหน่ายของทั้งอุตสาหกรรมลดลงมากกว่าสี่เปอร์เซ็นต์ เนื่องจากการก่อสร้างบ้านใหม่ลดลงอย่างต่อเนื่อง แต่เรายังได้รับผลดีจากราคาเชื้อเพลิงที่ถูกลงมาก แก๊สธรรมชาติที่เป็นเชื้อเพลิงในการผลิต มีราคาถูกกว่าสามสิบเปอร์เซ็นต์ ตลอดจนราคาน้ำมันดีเซลที่เป็นต้นทุนค่าขนส่งที่สำคัญก็ลดลงเช่นเดียวกัน ซึ่งช่วยบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายลงได้มาก

อย่างไรก็ดีทางบริษัทฯ สามารถฟันฝ่าวิกฤตต่างๆไปได้ด้วยดี กล่าวคือสามารถทำยอดขายได้สูงถึง 52.6 ล้านตารางเมตรมากกว่าปีก่อนที่ทำได้ 52.4 ล้านตารางเมตร ส่วนยอดขายทำได้ 7,172 ล้านบาท (เจ็ดพันหนึ่งร้อยเจ็ดสิบสองล้านบาท) ในขณะที่ปีก่อนอยู่ที่ 7,177 ล้านบาท (เจ็ดพันหนึ่งร้อยเจ็ดสิบเจ็ดล้านบาท) ราคาเฉลี่ยจะต่ำลง เนื่องจากการแข่งขันสูงมากและที่สำคัญ ทางบริษัทฯ ประสบผลสำเร็จจากการนำกระเบื้องชนิดระดับบน (High End) ขนาด 60x60 ซม. ออกสู่ตลาด ซึ่งสามารถแข่งขันได้กับกระเบื้องแกรนิตโต้จากประเทศจีน จนถึงปัจจุบันกระเบื้องระดับบนนี้มี

สัดส่วนสูงขึ้นเป็นสิบเปอร์เซ็นต์ของยอดขายรวม และยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากกำลังเป็นที่นิยมในตลาดต่างจังหวัด โดยที่มีราคาใกล้เคียงกับกระเบื้องนำเข้า

ทางคณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความยินดีที่จะเรียนต่อท่านผู้ถือหุ้นได้ทราบว่า ในปี 2558 นี้ บริษัทฯ สามารถทำกำไรได้สูงถึง 1,372 ล้านบาท (หนึ่งพันสามร้อยเจ็ดสิบสองล้านบาท) มากกว่าปีก่อนคิดเป็นร้อยละสิบสอง นับว่าสูงที่สุดนับแต่ตั้งบริษัทมา และเรายังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่างๆให้ดียิ่งขึ้น เพื่อดำรงความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิก ที่มีส่วนแบ่งตลาดมากกว่าสามสิบห้าเปอร์เซ็นต์แล้ว พร้อมกันนี้ทางคณะกรรมการฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน ที่ได้ให้ความร่วมมือและสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ



รุ่งโรจน์ แสงศาสดรา
ประธานกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท

1 นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา

ประธานกรรมการ

2 พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

3 นายสัญญา เจนรัตน์

กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ

4 นายโยธิน จ้วงพานิช

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

5 นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล

กรรมการ

6 นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย

กรรมการ

7 นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

8 นายผจญ ขจิตสาร

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

9 นางสาวศุภมาส แสงสาตรา

กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท

10 นายมนต์รัก แสงสาตรา

กรรมการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

11 นายมารุต แสงสาตรา

กรรมการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการตลาด

วิสัยทัศน์

“ เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิก
โดยมีสาขาทั่วประเทศของ
ประเทศไทย ”



พันธกิจ

ต่อประเทศ

เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล
และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด

ต่อลูกค้า

ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย
โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย
ด้วยคุณภาพดีราคาถูก
หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย
ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง

ต่อพาร์ทเนอร์

มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่พาร์ทเนอร์

ต่อพนักงาน

ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม
กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์
พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปลูกฝังวัฒนธรรมของ
องค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย

ต่อคู่ค้า

ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า

ต่อสังคม

ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

ค่านิยมขององค์กร



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

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

ผลิตกระเบื้องเซรามิค ปูพื้น
และเป็นผู้จัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคทั้งหมด
รวมทั้งที่ซื้อมาจากบริษัทย่อย

บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้น 96.83%

บริษัท ไกล่ท้อป อินดิสตรี้ จำกัด(มหาชน)

ผลิตกระเบื้องเซรามิคปูพื้น , บุผนัง
และ กาวยาแนว
ขายส่งให้ บมจ. โดนาสตี เซรามิค ทั้งหมด

ซื้ออุปกรณ์การปูกระเบื้อง
จากโรงงานในประเทศมาจำหน่าย

ขายปลีกผ่าน
สาขาของบริษัท

ขายส่งให้ตัวแทน
จำหน่ายในประเทศ

ส่งออกต่างประเทศ



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ไตนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท โรแยลฟลอร์ไทล์จำกัด ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่าย

กระเบื้องเซรามิก 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 ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกชนิดเดียวกันและมีโรงงานใกล้เคียงกันได้ประมูลซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 14.9 ล้านหุ้นหรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดี มีสีสันสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408

ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 40.8 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินทุนเพิ่มทุนไปลงทุนขยายกำลังการผลิตโดยการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีโรงงานของ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) เพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง โดยปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 96.83 และได้แตกมูลค่าหุ้นเหลือหุ้นละ 1.00 บาท จำนวน 408 ล้านหุ้น

ปลายปี 2548 เพื่อทำตลาดขายปลีกเองในรูปตลาดนัดกระเบื้องฯ โดยผ่าน 3 บริษัทจัดจำหน่าย คือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% ทำให้บริษัทใกล้ชิดกับลูกค้ามากขึ้น รู้ความต้องการและแนวทางการเลือกซื้อกระเบื้องของลูกค้า และได้นำข้อมูลมาปรับปรุงสินค้าและการบริการ ทำให้สามารถขายสินค้าได้มากขึ้น

กลางปี 2557 บริษัทได้ปรับโครงสร้างองค์กรโดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัทจัดจำหน่ายทั้ง 3 แห่ง คือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์ 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 โดยมีทุนจดทะเบียนเท่าเดิมคือ 408 ล้านบาท

กลางปี 2558 บริษัทได้เพิ่มทุนจาก 408 ล้านบาทเป็น 652.8 ล้านบาท จากการจ่ายหุ้นปันผลในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 3 หุ้นใหม่ ทำให้มีหุ้นสามัญเพิ่มจาก 4,080 ล้านหุ้นเป็น 6,528 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท

บริษัท ไตนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจาก บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมาจัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกบกล้วย มาจัดจำหน่ายผ่านสาขาทั่วประเทศของบริษัท และส่งไปขายยังต่างประเทศ เช่น ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรีลังกา เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา เวียดนาม ใต้หวัน ฯลฯ

บริษัทถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 89.63 และโดยชาวต่างประเทศร้อยละ 10.37 (ปิดสมุด ณ วันที่ 29 มกราคม 2559)

แบรนด์ผลิตภัณฑ์

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

ลักษณะของผลิตภัณฑ์

1.กระเบื้องปูพื้น (หน่วยเป็นเซนติเมตร)

- ขนาด 60x60 , 60x60 (ดิจิตอล) • ขนาด 30x60 (ขัดขอบ) , 30x60 (ดิจิตอลขัดขอบ)
- ขนาด 40x40 , 40x40 (ขัดขอบ) , 40x40 (ดิจิตอล) , 40x40 (ดิจิตอลขัดขอบ) • ขนาด 30x30 , 30x30 (ดิจิตอล)
- ขนาด 20x20

2.กระเบื้องบุผนัง (หน่วยเป็นเซนติเมตร)

- ขนาด 20x20 • ขนาด 20x25 • ขนาด 20x30 , 20x30 (ดิจิตอล) • ขนาด 25x40 , 25x40 (ดิจิตอล)

3.กาวยาแนว (บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิต)

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- รายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิค ที่ผลิต โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
- รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและกาวยาแนว ที่ซื้อจากบริษัทย่อย (บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) มาจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้าโดยบวกกำไรจากราคาส่งที่ซื้อจากบริษัทย่อยดังกล่าว
- รายได้จากการจำหน่าย กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกบกล้วย ที่ซื้อมาขายไป
- รายได้อื่น ๆ เช่น กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน , ดอกเบี้ยรับ , กำไรจากการขายทรัพย์สิน เป็นต้น

โครงสร้างรายได้รวมเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี (ตามงบการเงินรวม)

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2558		ปี 2557		ปี 2556	
จำหน่ายในประเทศ		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	6,744	94	6,806	95	7,168	95
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC และ สาขา	190	3	190	2	223	3
รวมรายได้ในประเทศ		6,937	97	6,996	97	7,391	98
จำหน่ายต่างประเทศ							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	237	3	180	3	154	2
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC	1	0	1	0	1	0
รวมรายได้ต่างประเทศ		238	3	181	3	155	2
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น		7,172	100	7,177	100	7,546	100
รายได้อื่น	ปี 2556 รวม 5 บริษัท ปี 2557-2558 รวม 2 บริษัท	12	0	21	0	18	0
รวม		7,184	100	7,198	100	7,564	100

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 ไวต์ เซรามิค จำกัด จึงไม่มีธุรกรรมใดๆ เกิดขึ้นระหว่างกันอีก

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2558

ในปีที่ผ่านมา มีการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจที่เป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ ส่งผลให้ผู้ประกอบการมีการแข่งขันกันสูง ในส่วนของบริษัทที่สำคัญที่เป็นเอกลักษณ์ของเราคือ การวิเคราะห์สินค้า ราคา กลุ่มตลาด

ตลาด การวางแผนเพื่อรับมือ พร้อมยังมีการปรับกลยุทธ์ให้รวดเร็วตามการเปลี่ยนแปลงในตลาด และสิ่งที่บริษัทฯ ยึดปฏิบัติมาโดยตลอดคือการไม่หยุดที่จะพัฒนาตลาดใหม่ให้มีความหลากหลายพร้อมรองรับทุกกลุ่มเป้า

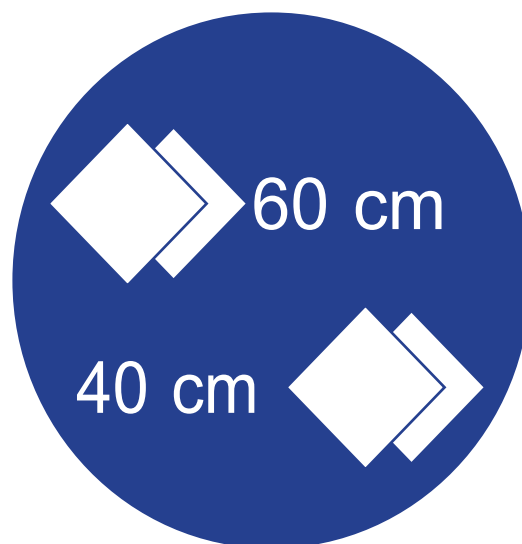
หมาย ตลอดจนการเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงศักยภาพทางความคิด ความสามารถ ซึ่งแบ่งเป็นส่วนหลักๆ ดังนี้



ส่วนของโรงงาน

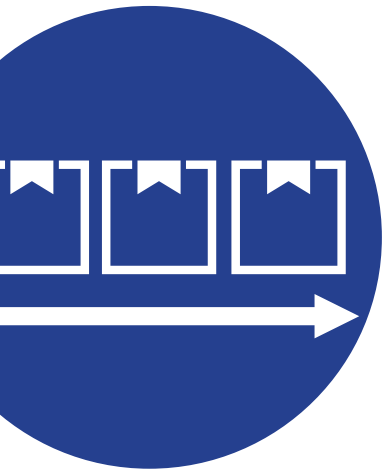
การเพิ่มความหลากหลายและมูลค่าของสินค้า

ทางบริษัทฯ ได้เพิ่มตลาดและสินค้าที่สวยงามจริง เพื่อตอบรับชีวิตคนเมือง ตลอดจนราคาที่รองรับกับทุกกลุ่มเป้าหมาย ทำให้ปีที่ผ่านมา มียอดขายเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะกระเบื้องดิจิตอล ขนาด 60x60 ซม. และ 40x40 ซม.



การขยายกำลังการผลิต

ตามนโยบายที่ต่อเนื่องมา เพื่อต้องการเพิ่มกำลังการผลิตอีกร้อยละ 5 โดยใช้จำนวนเตาเผาที่เท่าเดิม คือ 20 เตาเผาสำหรับ 2 โรงงาน ทางบริษัทเรียกการพัฒนาระบบนี้ว่า Production Capacity Maximization หรือ การใช้กำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยระบบนี้ต้องใช้งบประมาณลงทุนประมาณ 80 ล้านบาทในปี 2558 แต่สามารถทำให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 5 ตามเป้าหมายที่วางไว้



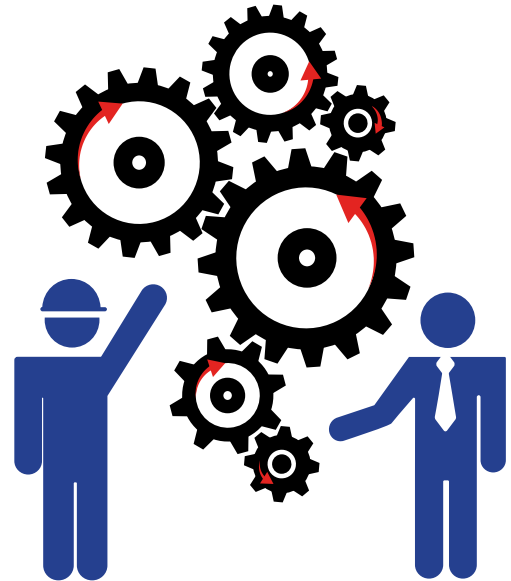
การเพิ่มความเร็วในสายการผลิต

ยังคงวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้มีความทันสมัยโดยใช้หลักเกณฑ์การเปิดอัตโนมัติ (Automation) , การปิดอัตโนมัติ (Auto-no-mation) และการปรับเปลี่ยนอัตโนมัติ (Sequential) ทำให้ประสิทธิภาพของการผลิต และความเร็วในสายการผลิตสามารถปรับเปลี่ยนได้อย่างไร้ขอบเขต จนสามารถรองรับแผนการผลิตที่มีลวดลายหลากหลายกว่า 2,000 รายการให้เพียงพอต่อความต้องการของตลาด

การเพิ่มความเร็วในสายการผลิต & การปรับปรุงวิธีการคำนวณแผนการผลิต

ทางบริษัทฯ ได้เน้นหนักในเรื่องการเตรียมความพร้อมในสายการผลิต เพื่อไม่ให้เกิด idle เมื่อมีการสับเปลี่ยนลวดลายหรือขนาดของกระเบื้อง โดยปกติการเปลี่ยนลวดลายใช้เวลาประมาณ 20 นาที ปัจจุบันใช้เพียง 5 นาทีเท่านั้น

เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาดและกำลังการผลิตของบริษัทฯ ได้มีการแบ่งประเภทและจัดลำดับ กระเบื้องที่ Active และ Inactive รวมถึงระยะเวลาในการจัดเก็บมาคำนวณให้เหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถรักษาระดับสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ



การวิจัยส่วนผสมในการผลิต

ทางฝ่ายเทคนิคได้ค้นพบส่วนผสมที่สามารถลดอุณหภูมิภายในเตาเผาและลดปริมาณการใช้สารเคมีที่มีราคาแพง เป็นเรื่องที่สืบเนื่องกันมาแล้วจะพัฒนาต่อไป ซึ่งตามแผนงานบริษัทฯ ได้ตั้งเป้าที่จะลดการใช้ก๊าซธรรมชาติลงร้อยละ 6 และในปีที่ผ่านมาได้บรรลุเป้าหมายไปกว่าครึ่งแล้ว

โครงการความคิดสร้างสรรค์

เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงาน ทางบริษัทฯ ยังคงมอบรางวัลและประกาศเกียรติคุณสำหรับโครงการความคิดสร้างสรรค์ ที่ถูกนำเสนอมาแล้วประสบความสำเร็จ เป็นอีกโครงการที่ยังคงรณรงค์ไว้





ส่วนของสำนักงานใหญ่

ปรับปรุงระบบการสื่อสาร

เพิ่มช่องทางการติดต่อเพื่อให้เกิดความรวดเร็วและหลากหลาย ทางบริษัทได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยต่างๆ มาใช้งานมากขึ้นโดยเฉพาะพวก Mobile Application



ปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์

ทางบริษัท มีการวิเคราะห์ถึงการเติบโตในอนาคต และยังคงยึดหลักการ Information Centralized จึงได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบคอมพิวเตอร์ในการรองรับสาขา , ยอดขาย , จำนวนสินค้า ฯลฯ ที่เติบโตเพิ่มขึ้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด



ปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน

ยังคงเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้พัฒนาคุณภาพงานด้วยตนเองตามโครงการความคิดสร้างสรรค์ รวมถึงการจัดให้มีการอบรมในแต่ละส่วนงานตลอดทั้งปี โดยเน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

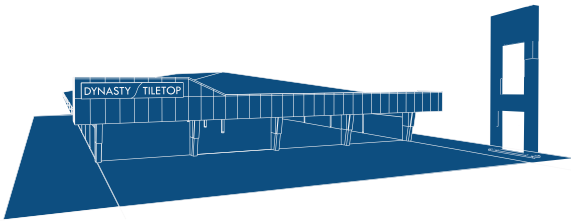
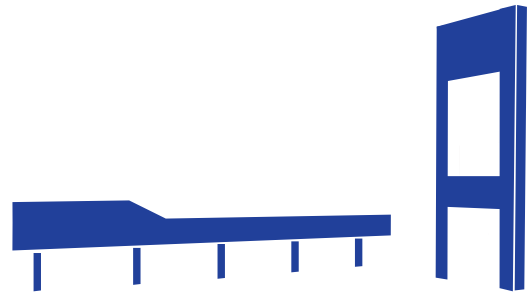


ปรับปรุงกระบวนการทำงาน

ทางบริษัทได้มอบนโยบายแก่พนักงานถึงความสำคัญในแต่ละส่วนงาน เพื่อให้สอดคล้อง และเกื้อหนุนซึ่งกันและกัน ภายในองค์กร รวมไปถึงการทำงานให้มีประสิทธิภาพรวดเร็วมากยิ่งขึ้นโดยคำนึงถึงเวลาที่ใช้ในการทำงานของขั้นตอนแต่ละขั้นเป็นหลัก ในส่วนนี้ทำให้พนักงานทำงานได้เร็วยิ่งขึ้น จึงไม่จำเป็นที่จะต้องเพิ่มจำนวนพนักงานแต่อย่างใด



ส่วนของสาขา



โครงการปรับปรุงภาพลักษณ์

ต่อเนื่องจากปี 2557 ที่มีการปรับปรุงภาพลักษณ์
โครงสร้างของสาขา หรือ Re-branding Project มาปี
2558 ได้ต่อยอดโดยเริ่มโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์

ภายใน ภายใน และรอบๆบริเวณสาขาให้มีความสวยงาม ทันสมัยและสอดคล้องกับทางโรงงานที่เพิ่มความ
หลากหลายในการผลิตลดละยสินค้า โดยเริ่มไปบ้างแล้ว ณ สิ้นปี 2558 มีกว่า 10 สาขาที่แล้วเสร็จ และยังคง
ปรับปรุงอย่างต่อเนื่องไปจนครบทุกสาขา รวมไปถึงการปรับปรุงการบริการของพนักงานให้มีใจรักการบริการ
เอาใจใส่ลูกค้า ให้ความสำคัญ ความรู้ในด้านการปูกระเบื้องมากขึ้น

การขยายสาขา

ในปีนี้อย่างคงมองหาทำเลเพื่อเพิ่มสาขาใหม่ และย้ายที่ตั้งสาขาใหม่เพื่อทดแทน
สาขาเดิมที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้ เพื่อให้ไดนาสตีครอบคลุมพื้นที่
เพิ่มมากขึ้น และยังมีโครงการกำหนดสาขา Icon ในแต่ละส่วนภาค โดยยึดตาม
หัวเมืองใหญ่ เพื่อสร้างความแตกต่าง เพิ่มจุดสนใจ ความโดดเด่น



การปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์

บริษัทฯ ได้ศึกษาและพัฒนาวิธีการรับ-ส่งข้อมูลของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อ
เพิ่มประสิทธิภาพในการบันทึกการขายและการจัดเก็บเงินรวมถึงการส่งสินค้า
และตรวจสอบสถานะของสินค้านั้นถูกต้องกับความเป็นจริง ต่อเนื่องจนถึงข้อมูล
ทางบัญชี เพื่อเพิ่มความแม่นยำของข้อมูล

การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน

ทางบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อพนักงานประจำสาขา โดยจัดให้มีการอบรม
พนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถในการขายและเพื่อให้มีหัวใจในการบริการ
(service mind) เป็นหลัก และที่สำคัญคือ การมอบหมายตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ ให้พนักงานสามารถอยู่ได้ด้วย
ตนเอง มีความรับผิดชอบต่อตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย สามารถทดแทนงานกันได้ ทำให้ตัวพนักงานต้องพัฒนา
ตนเองอยู่ตลอดเวลา



ทั้งหมดที่ได้กล่าวมาข้างต้นนี้ เป็นส่วนประกอบที่สำคัญของการก้าวไปข้างหน้าของบริษัทที่ไม่หยุดยั้ง
ซึ่งถ้าไม่ได้รับความร่วมมือร่วมแรงของผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สิ่งเหล่านี้คงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้ เป้า
หมายที่สำคัญคือการทำให้ต้นทุนของสินค้ามีราคาต่ำที่สุดในตลาดและต้องคงคุณภาพให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
การทำงานที่เจาะลึกถึงหน้างานและสอดคล้องซึ่งกันและกัน รวมไปถึงความยืดหยุ่นในกระบวนการผลิต และการ
ขายในเชิงรุก

สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

เป็นที่ทราบกันดีว่าในปี 2558 เศรษฐกิจมีการฟื้นตัวดีขึ้นแค่บางส่วนจากปี 2557 เนื่องมาจากเรื่องของราคาน้ำมันที่มีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง อัตราดอกเบี้ยยังคงอยู่ในระดับต่ำตามนโยบายธนาคารกลาง อัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ และยังคงใช้มาตรการแบบผ่อนคลายเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างมีเสถียรภาพ ในส่วนภาคการเกษตรซึ่งเป็นส่วนสำคัญต่อ

การผลักดันเศรษฐกิจของประเทศ ลดลงตามไปด้วย โดยการจำหน่ายด้วยปัจจัยสภาพอากาศที่มีการแปรปรวน เกิดภาวะแห้งแล้งในบางช่วง ส่งผลถึงผลผลิตจากการเกษตร สำหรับการธุรกิจในกลุ่มเซรามิค ในภาพรวมลดลงจากการชะลอตัวของโครงการอสังหาริมทรัพย์ตามภาวะเศรษฐกิจในประเทศ รวมทั้งปัญหาภาวะค่าครองชีพ และหนี้สินครัวเรือนของผู้บริโภคอยู่ในระดับสูง ส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภค

ลดลงตามไปด้วย โดยการจำหน่ายกระเบื้องปูพื้น บุผนัง ในด้านการส่งออก คาดว่ามูลค่าการส่งออกสินค้ามีการหดตัวน้อยกว่ามูลค่าสินค้าที่นำเข้า เนื่องจากมูลค่าการนำเข้ามีการหดตัวเพิ่มขึ้นในปี 2558 ด้วยอัตราที่สูงกว่าการส่งออก ทางบริษัทฯ ได้มีการประเมินสถานการณ์ และมีการปรับกลยุทธ์เพื่อให้สอดคล้องต่อสภาวะเศรษฐกิจเป็นไตรมาส ดังนี้

ไตรมาสที่ 1

ภาพรวมในไตรมาสนี้ มีการลงทุนขยายตัวในด้านการก่อสร้างและเครื่องมือเครื่องจักร อย่างไรก็ตามค่าใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของครัวเรือนขยายตัวชะลอลง ตามรายได้ภาคเกษตรที่ลดลง ประกอบกับภาระหนี้สินครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่ออำนาจซื้อของประชาชน รวมทั้งราคาสินค้าที่เป็น สำหรับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องส่งออกยังคงขยายตัวได้ดีในตลาดอาเซียน ในขณะที่

ที่การนำเข้าลดลงตามสภาวะการชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศ

ผลประกอบการไตรมาสแรก มียอดขายที่ 2,024 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 16 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 ราคเฉลี่ยอยู่ที่ 136 บาท/ตรม. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และกำไรขั้นต้นในไตรมาสนี้อยู่ที่ร้อยละ 41 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 1

ไตรมาสที่ 2

เศรษฐกิจมีแนวโน้มลดลงเนื่องจากเป็นช่วงเทศกาลที่มีวันหยุดยาว และเริ่มเข้าสู่ฤดูฝน ทำให้ความต้องการใช้วัสดุก่อสร้างในประเทศลดลง นอกจากนี้ปัญหานี้สินและค่าครองชีพยังคงอยู่ในระดับสูง ส่วนการผลิตมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 โดยเฉพาะกระเบื้องปูพื้นเพื่อรองรับการส่งออก

ผลประกอบการไตรมาสที่สอง มียอดขาย 1,831 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 36 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 ราคเฉลี่ยอยู่ที่ 134 บาท/ตรม. และกำไรขั้นต้นในไตรมาสนี้อยู่ที่ร้อยละ 43 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5

ไตรมาสที่ 3

เศรษฐกิจยังคงหดตัวอย่างต่อเนื่องในภาคการเกษตรโดยเฉพาะหมวดพืชผล ในขณะที่ภาคนอกเกษตรชะลอตัวอยู่ เนื่องจากสาขาอุตสาหกรรมที่หดตัว ประกอบกับสาขาก่อสร้างชะลอตัว โดยส่งผลกระทบจากการส่งออกลดลง ความต้องการภายในประเทศขยายตัวต่ำ ซึ่งเป็นไปตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศที่ชะลอตัว จากปัญหาค่าครองชีพและ

หนี้ครัวเรือนที่สูงขึ้น ปัญหาภัยแล้ง และปัญหาพืชผลราคาเกษตรตกต่ำ ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง

ผลประกอบการไตรมาสที่สาม มียอดขาย 1,555 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 101 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 133 บาท/ตรม. และกำไรขั้นต้นในไตรมาสนี้อยู่ที่ร้อยละ 42 โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 2

ไตรมาสที่ 4

มีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากมาตรการกระตุ้นอสังหาริมทรัพย์ที่จะเริ่มมีผลในเดือนตุลาคม 2558 อย่างไรก็ตาม ภาวะหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงและรายได้ภาคเกษตรที่ตกต่ำอาจส่งผลให้การปรับปรุงซ่อมแซมบ้านต้องชะลอออกไปอีกระยะหนึ่ง และทำให้การขยายตัวของกลุ่มวัสดุก่อสร้างอาจไม่สูงมากนัก

ผลประกอบการไตรมาสที่สี่ มียอดขาย 1,762 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 148 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 132 บาท/ตรม. และกำไรขั้นต้นในไตรมาสนี้อยู่ที่ร้อยละ 42

ผลการดำเนินงานในปี 2558

ผลการดำเนินงานตลอดปี 2558 นั้น สามารถสรุปยอดขายได้ 7,172 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.08 ราคาเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 134 บาท/ตร.ม. กำไรขั้นต้นตลอดทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 42 และกำไรสุทธิตลอดทั้งปีอยู่ที่ 1,372 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 146 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12





แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2559

ในปี 2558 ทางคณะผู้บริหารได้วางกลยุทธ์ให้กับสาขาในการเตรียมความพร้อมเพื่อปรับสภาพการตลาดทุกช่องทางของบริษัทให้เป็นการตลาดแบบเชิงรุก อีกทั้งทางทีมผู้บริหารได้ใช้เวลากว่าหกเดือนในการลงพื้นที่ทั่วประเทศเพื่อบรรยายนโยบายการตลาด และตรวจสอบปัญหาของทุกสาขา เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้พนักงาน ตลอดจนแก้ไขปัญหาในทุกๆ ด้านของทุกสาขา และเพื่อให้พนักงานทุกคนเป็นส่วนเดียวกัน ตามสโลแกนของบริษัท “Together, we go”

ทางคณะผู้บริหาร จึงมีความมั่นใจเป็นอย่างยิ่งว่าแผนงานในปี 2559 จะสัมฤทธิ์ผลได้ด้วยดี เนื่องจากได้เตรียมความพร้อมของสาขา และช่องทางขายไว้เรียบร้อยแล้ว

เป้าหมายของบริษัทในปี 2559 มีดังนี้

- ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมถึงตลาดกลางและบน เพื่อแย่งส่วนแบ่งทางตลาด
- ใช้สาขาเป็นจุดยุทธศาสตร์ในการบริการลูกค้าทั้งปลีกและส่ง
- รุกตลาดโครงการทุกขนาด โดยพุ่งเป้าหมายไปที่ผู้รับเหมาและสถาปนิก
- รุกตลาดขายส่งโดยผลิตกระเบื้องที่เป็น OEM
- รุกตลาดขายส่งโดยการอำนวยความสะดวกลูกค้าโดยใช้สาขาที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- ปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขาซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีที่แล้ว
- ปรับปรุงภายในสาขาต่อยอดจากโครงการ Rebranding เป็น Rebranding Phase 2
- ต่อยอด Rebranding โดยการปรับปรุงภาพลักษณ์ให้สาขากลายเป็น icon ของพื้นที่นั้นๆ
- ขยายสาขาในพื้นที่ที่เป็นจุดยุทธศาสตร์ในการขนส่ง เพื่อเตรียมพร้อมในการแข่งขันและสำหรับ AEC
- พัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา
- ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่งในมุมมองที่ชัดเจนมากขึ้น
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าเดิมโดยการเน้นการประชาสัมพันธ์ ณ จุดขาย
- เพิ่มผลผลิตของกระเบื้องให้มีความหลากหลายเข้ากับการใช้งานในทุกพื้นที่
- เพิ่มราคาขายเฉลี่ยโดยใช้กระเบื้องกลุ่มดีจิดอลเป็นตัวนำ
- ขยายตลาดต่างประเทศในกลุ่ม AEC
- ยอดขายทางด้านปริมาณโตขึ้นร้อยละ 10
- อัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 43
- อัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 20
- ขยายสาขาเพิ่ม 5 แห่ง
- ลดจำนวนพนักงานในโรงงานร้อยละ 5
- ลดเงินกู้ยืมระยะสั้น

เนื่องจากวิธีการบริหารจัดการของบริษัท สามารถทำได้รวดเร็วและเห็นผลได้ทันที แผนงานในแต่ละเดือนจะถูกปรับเปลี่ยนตามสถานะตลาดได้โดยง่าย ซึ่งกลยุทธ์ทั้งหมดที่วางไว้ ไม่สามารถมีบริษัทไหนทำได้เหมือนกับ ไดนาสตี

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อตรวจสอบและวิเคราะห์ผลกระทบต่างๆที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตทั้งในระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้งยังได้ออกมาตรการการควบคุมความเสี่ยงเพื่อที่จะลดอัตราความเสี่ยงในหัวข้อต่างๆดังนี้

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและสุขภาพ

- ดำเนินและตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน
- กำหนดระดับความเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยที่ทางยอมรับได้
- กำหนดมาตรการเชิงรุกเพื่อป้องกันอันตรายก่อนที่จะเกิดความสูญเสีย

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตามมาตรฐานอุตสาหกรรม
- การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยเป็นระยะ
- จัดหาแนวทางและมาตรฐานลดความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น
- โครงการ อุบัติเหตุเป็นศูนย์ เป็นหนึ่งในนโยบายหลักของบริษัทฯ
- เก็บข้อมูล ผลการตรวจสอบสุขภาพประจำปีของพนักงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการวิเคราะห์หาแนวโน้มและสถานการณ์ด้านสุขภาพของพนักงานทุกคนในกระบวนการผลิต

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายเรื่องสิ่งแวดล้อมของทุกหน่วยงานในบริษัท มีดังต่อไปนี้

- กากอุตสาหกรรม เป็นอุตสาหกรรมการผลิต ดังนั้น กากที่เหลือใช้อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้
- การปล่อยก๊าซเรือนกระจก สาเหตุหลักของการเกิดภาวะโลกร้อน

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- กำหนดมาตรการ 3R อย่างเคร่งครัดกับทุกหน่วยงาน รวมถึงการร่วมมือใช้นโยบายกับคู่ค้าของบริษัทฯ ไม่มีการระบายน้ำเสียและกากสารเคมีออกนอกโรงงานเป็นอันตราย
- จัดตั้งมาตรการการอนุรักษ์พลังงาน ในทุกหน่วยงาน และมีการติดตามและปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้

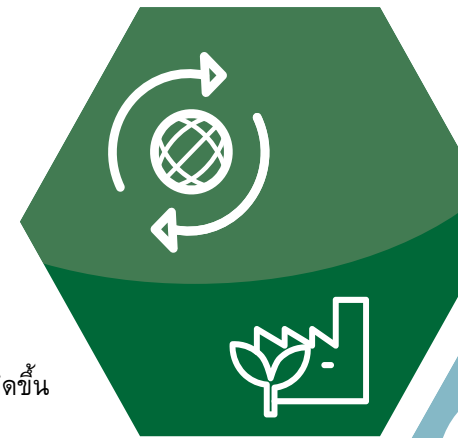
ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง

ภัยพิบัติทางธรรมชาติ

- มีโอกาสมีแนวโน้มที่เกิดขึ้นบ่อยกว่าเดิมและสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน และอาจทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจได้

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- บริษัทฯ ได้มีการสำรวจและประเมินความเสี่ยง โดยใช้กระบวนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM) ความเสี่ยงในระดับที่ถูกกำหนดให้มีการปรับปรุงแก้ไข ได้ถูกกำหนดให้มีมาตรการตอบโต้ อาทิเช่น การจัดทำแผนการตอบโต้สถานการณ์ฉุกเฉิน การฝึกซ้อมการปฏิบัติตามแผนตอบโต้ หรือ การถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่น



ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต

ความผันผวนของราคาเชื้อเพลิงและวัตถุดิบหลัก ก๊าซธรรมชาติ

- ต้นทุนหลักที่ใช้ในต้นทุนของกระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิค
- ในปี 2557 และปี 2558 ที่ผ่านมา ราคาก๊าซธรรมชาติมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากโครงสร้างราคาก๊าซธรรมชาติที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน จะอ้างอิงราคาน้ำมันเตาเป็นหลัก ดังนั้นในรอบปีที่ผ่านมาราคาน้ำมันโลกได้ปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง จึงส่งผลให้ต้นทุนมีแนวโน้มที่ลดลง
- ปริมาณก๊าซธรรมชาติจากแหล่งภายในประเทศมีน้อยลง จำเป็นต้องพึ่งพาแหล่งนำเข้า สำหรับแผนการส่งมอบก๊าซธรรมชาติในอนาคต ซึ่งจะมีผลทำให้ต้นทุนพลังงานของการผลิตกระเบื้องเซรามิคของทางบริษัทฯ เพิ่มขึ้น

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- พัฒนาสูตรการผลิตที่ใช้ปริมาณเชื้อเพลิงลดน้อยลงจากเดิม และได้เริ่มใช้สูตรการผลิตใหม่ที่สามารถลดปริมาณการใช้ปริมาณต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ ปัจจุบันอยู่ในช่วงติดตามผล

วัตถุดิบ ดิน หิน แร่

- การขอสัมปทานการทำเหมืองแร่ใช้เวลาในการขออนุญาตนานกว่าปกติ ซึ่งอาจส่งผลทำให้วัตถุดิบบางประเภทต้องขาดช่วงเนื่องจากการขอต่อใบอนุญาตสัมปทานบัตร

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- มาตรการรองรับโดยการกำหนดนโยบายให้วัตถุดิบ ทุกประเภทมีแหล่งสำรอง พร้อมทั้งจัดตั้งคณะทำงานที่ควบคุมดูแล ติดตามปริมาณการใช้งานและแหล่งสำรองของวัตถุดิบหลักทุกชนิด

ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

- การขาดแคลนแรงงานและค่าแรงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มมากขึ้น
- การจัดหา การขาดแคลนวัตถุดิบ วัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต ปริมาณอาจไม่เพียงพอ
- กำลังการผลิตที่ไม่เพียงพอ อาจทำให้เสียโอกาสในการขาย
- การจัดส่ง ความล่าช้าหรือการหยุดชะงักในกระบวนการจัดส่งสินค้าและวัตถุดิบอันเนื่องมาจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ ภัยสงครามและการเมือง การประท้วงของแรงงาน อาจส่งผลกระทบให้กระบวนการผลิตหยุดชะงักหรือไม่สามารถจัดส่งสินค้าให้ลูกค้าได้ทันตามกำหนด
- ระบบสารสนเทศ (IT) ความเสียหายของโครงสร้างพื้นฐานของระบบสารสนเทศ หรือ การขาดการเชื่อมต่อกันของระบบ ทำให้ขาดข้อมูลสำคัญที่ใช้ในการตัดสินใจ หรือ ข้อมูลคลาดเคลื่อนได้

มาตรการในการป้องกันและแก้ไข

- นโยบายการปรับเปลี่ยนขั้นตอนการทำให้สะดวก รวดเร็ว และลดการพึ่งพาแรงงาน โดยใช้เทคโนโลยีเข้ามาแทนที่ นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดตั้งนโยบายและร่วมมือกับภาครัฐบาล เพื่อพัฒนาบุคลากรและเตรียมพนักงานในอนาคต โดยนำหลักสูตรการปรับปรุงและพัฒนาผลผลิตภาพเข้ามาใช้ในองค์กร
- บริษัทฯ ใช้เครื่องเครื่องมือ และวิธีการประเมินความเสี่ยงผ่านระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ Business Continuity Management (BCM) โดยจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และความสามารถในการจัดการ อีกทั้งทางบริษัท กำหนดนโยบายให้ทุกด้านในห่วงโซ่อุปทานต้องมีแหล่งสำรองหรือมีการถ่ายโอนความเสี่ยงออกไป

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
เลขทะเบียน	ทะเบียนเลขที่ 0107537000742 (เดิมเลขที่ บมจ. 321)
วันก่อตั้งบริษัท	วันที่ 1 สิงหาคม 2532
วันจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 3 มกราคม 2535 โดยใช้ชื่อย่อ DCC อยู่ในหมวดวัสดุก่อสร้าง
ทุนจดทะเบียน	652,800,000 บาท (หกร้อยห้าสิบล้านแปดแสนบาทถ้วน)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	652,799,395.80 บาท (หกร้อยห้าสิบล้านเจ็ดแสนเก้าหมื่นเก้าพันสามร้อยเก้าสิบบาทแปดสิบสตางค์) ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 6,527,993,958 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท
ประกอบธุรกิจหลักประเภท	เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังและซื้อกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังและกาวยาแนวทั้งหมดจากโรงงานผลิต บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) นอกจากนั้นยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิค 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 อำเภอนางรอง จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663

บริษัทย่อย

1. บริษัทไทล์ท็อป อินเตอร์รี่ 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
อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140
โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111

นายทะเบียน

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0 2009 - 9000
โทรสาร : 0 2009 - 9991
SET Contact center : 0 2009 - 9999
Website: <http://www.set.or.th/tsd>
E-mail: SETContactCenter@set.or.th

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออล ซีซั่นส์เพลส ชั้น 18
ถนนวิญญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ 0-2205-8222 แฟกซ์ 0-2654-3339
www.granthornton.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 4 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายโยธิน จ่วงพานิช เป็นกรรมการตรวจสอบ และเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา และ นายผจญ ขจิตสาร เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ โดยในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยได้เชิญฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เข้าร่วมประชุมด้วยตามความเหมาะสม ทั้งนี้ ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี และได้สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานที่เป็นสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1.การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายระบบงานและตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เช่น การตรวจสอบสินค้าของสาขาทั่วประเทศ , การป้องกันการทุจริต เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงินสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ

2.การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากภาวะภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาถึงสาเหตุแห่งความเสี่ยงและแนวทางการแก้ไข พร้อมทั้งข้อเสนอแนะ เพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

3.สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องอันเป็นนัยสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินของผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้ตั้งข้อสังเกตในระบบการควบคุมภายในของบริษัท

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ

5. รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอแล้ว

6. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส และเป็นธรรม พร้อมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งในปี 2558 บริษัทฯได้ผ่านการขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ (Certification) ตามโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) แล้ว อีกทั้งยังส่งเสริมให้มีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและจรรยาบรรณของบริษัท (Whistle Blower Policy) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือได้ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

7. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสม จึงเห็นควรเสนอ บริษัท แกรนท์ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2559 ต่อไปอีกหนึ่งปี และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง ที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

พลเอก



(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

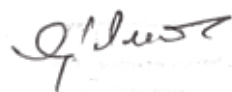
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องคงไว้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปดังนี้

- 1.กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2559
- 2.สนับสนุนและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน อีกทั้งยังมีการจัดกิจกรรมเพื่อการสื่อสารให้พนักงานในทุกระดับรับทราบและมีความเข้าใจในจรรยาบรรณของบริษัท โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งในปี 2558 บริษัทฯได้ผ่านการขอรับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ (Certification) ตามโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) แล้ว
- 3.ทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องต่อการดำเนินงาน
- 4.ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
- 5.ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2558 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association : TIA) บริษัทได้รับผลคะแนนประเมินเต็ม 100% ต่อเนื่องนับเป็นปีที่สอง



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในรอบปี 2558 ทางทีมงานชุดย่อยมีการประชุมปรึกษาร่วมกันรวม 4 ครั้ง อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบรวม 1 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ให้ทันต่อสถานการณ์อย่างเหมาะสม

- ร่วมเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ

- ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ในส่วน

- ความเสี่ยงด้านสุขภาพ ความปลอดภัยจากการทำงาน และสิ่งแวดล้อม
- ความเสี่ยงด้านต้นทุนการผลิต
- ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง
- ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

- สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัท ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินนโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายบรรษัทภิบาลที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง



(นายสัณชัย เจนจรัตน์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และความต่อเนื่องทางธุรกิจ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2558 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ เป็นประธาน นายสฤษดิ์ เจนจรัตน์ นายมนตรีกร แสงศาสตร์ และ นายมารุต แสงศาสตร์ เป็นกรรมการ โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเมตรา เป็นเลขานุการ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท เพื่อทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

ในปี 2559 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย และ นางสาวศุภิยา แสงศาสตร์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวม นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ ซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) ได้พิจารณาเห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 4 ท่านข้างต้น มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ กำหนด และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี มีประวัติการเข้าร่วมประชุมที่ดี รวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในที่ประชุม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัทซึ่งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานนักกลทุนสัมพันธ์ หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัท ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2558 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการมายังบริษัทฯ

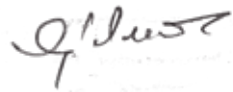
- กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ได้แก่ เบี้ยประชุม , โบนัส/บำเหน็จกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ โดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

- กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และโบนัส

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปี 2559 กำหนดโบนัส ประจำปี 2558 และนโยบายการจ่ายโบนัส ประจำปี 2558 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

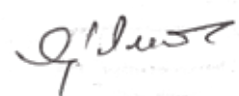
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัท
ย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐาน
การบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่าง
ระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอใน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูก
ต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมี
ประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่ง
ทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้น
เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การ
สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการ
เปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการ
ตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดย
รวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของ
บริษัทและบริษัทย่อย



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้นที่เปลี่ยนแปลงในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือหุ้น		
		31 ม.ค. 57	30 ม.ค. 58	29 ม.ค. 59
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	24.510	24.510	24.510
2	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	4.900	7.353	7.353
3	นายมารุต แสงศาสตรา	4.900	7.353	7.353
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5.020	5.015	5.038
5	นางสาวสุภาณี ทองเปล่งศรี	-	4.422	3.913
6	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 11	-	-	2.723
7	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	2.700	2.696	2.696
8	กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล	2.540	2.486	2.470
9	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	3.160	2.451	2.451
10	นางสาวรสสุคนธ์ วัชรสุรงค์	-	-	2.257
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		47.730	56.286	60.764
จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		408,000,000	4,080,000,000	6,528,000,000
ทุนเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		408,000,000	408,000,000	652,799,395.80
ทุนจดทะเบียน (บาท)		408,000,000	408,000,000	652,800,000

ข้อมูล ณ วันที่ 29 มกราคม 2559

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 97 ราย ถือหุ้นจำนวน 825,210,885 หุ้น หรือร้อยละ 12.64

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 53 ราย ถือหุ้นจำนวน 676,640,034 หุ้น หรือร้อยละ 10.37

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 11

โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

1.บริษัท ไทลท์อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)

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

หลักทรัพย์ของ บริษัท ไดมัสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย
ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558
เพิ่มทุนจากการจ่ายหุ้นปันผล ในวันที่ 12 มิถุนายน 2558 ในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 3 หุ้นปันผล

	วันที่ 1 มกราคม 2558	วันที่ 12 มิถุนายน 2558 เพิ่มทุนจากการ จ่ายหุ้นปันผล	วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (บาท)	408,000,000	244,800,000	652,800,000
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (หุ้น)	4,080,000,000	2,448,000,000	6,528,000,000
มูลค่าหุ้นละ (บาท)	0.10	0.10	0.10
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (บาท)	408,000,000	244,799,395.80	652,799,395.80
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (หุ้น)	4,080,000,000	2,447,993,958	6,527,993,958

- บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็น
คนต่างด้าว (Thai Trust Fund)
- บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มี
ผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

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

* บริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

คณะกรรมการบริษัท มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ขออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.210 บาท จากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,370,878,732 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในปี 2558 หุ้นละ 0.157 บาท คิดเป็นเงินที่จ่ายเป็นเงินสดรวม 778,789,808 บาท และจ่ายเป็นหุ้นปันผลจำนวน 2,448,000,000 หุ้น คงเหลือจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกหุ้นละ 0.053 บาท เป็นจำนวนเงินที่จ่ายในงวดสุดท้ายรวม 345,993,680 บาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 100 ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2559 ตามที่เสนอในวาระ

สำหรับไตรมาสที่ 1/2558 มีมติจ่ายปันผลในอัตรา 0.09408 บาทต่อหุ้น จากจำนวนหุ้น 4,080,000,000 หุ้น คิดเป็นเงินรวม 383,846,400 บาท โดยแบ่งจ่ายเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.03408 บาท และเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท (5 หุ้นเดิมต่อ 3 หุ้นปันผล)

*ทั้งนี้ เพื่อการเปรียบเทียบการจ่ายปันผลทั้งปี จึงคำนวณอัตราการจ่ายปันผลสำหรับไตรมาสที่ 1/2558 ใหม่ในฐานเดียวกับจำนวนหุ้นใหม่หลังจ่ายหุ้นปันผลแล้ว จากเดิม 4,080,000,000 หุ้นเป็น 6,528,000,000 หุ้น จึงทำให้ไตรมาสที่ 1/2558 มีอัตราการจ่ายปันผลอยู่ที่ 0.059 บาทต่อหุ้น

ปี 2558	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	มติกรรมการอนุมัติจ่ายปันผล (บาท/หุ้น)
ไตรมาสที่ 1	384	0.059*
ไตรมาสที่ 2	367	0.056
ไตรมาสที่ 3	275	0.042
ไตรมาสที่ 4	347	0.053
รวม	1,372	0.210

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2558	2557	2556	2555	2554
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	1,372	1,227	1,298	1,265	1,243
2.จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	6,528	4,080	4,080	4,080	4,080
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.210	0.301	0.318	0.310	0.305
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.210	0.301	0.318	0.308	0.305
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	1,371	1,228	1,297	1,257	1,244
6.อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)	100	100	100	99.4	100

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการบริหารงาน

ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด และคณะจัดการ 1 ชุด ได้แก่

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

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------|----------------|-------------------------------------|
| 1. นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสดรา | ประธานกรรมการ |
| 2. พลเอกยุทธศักดิ์ | ศิริประภา | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสัญญาชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการผู้จัดการ |
| 4. นายโยธิน | จ้วงพานิช | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 5. นายสุรศักดิ์ | โกสิยะจินดา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 6. นายผจญ | ขจิตสาร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 7. นายชัยสิทธิ์ | วิริยะเมตตากุล | กรรมการ |
| 8. นายสุวิทย์ | สมานพันธ์ชัย | กรรมการ |
| 9. นางสาวคัทลียา | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท |
| 10. นายมนตรีกร | แสงศาสดรา | กรรมการรองผู้จัดการบริหาร |
| 11. นายมารุต | แสงศาสดรา | กรรมการรองผู้จัดการตลาด |

มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความสนใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง

4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ดีระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมไปถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมิได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรมียาวเกิน 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/หรือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

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. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

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

7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

8.กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับ บริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9.กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

1.3 การแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ จะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน ประธานกรรมการทำหน้าที่ดูแลการใช้นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้นตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการ ดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันเป็นครั้งคราวเพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร ในขณะเดียวกัน คณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือกิจกรรมทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้น อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. พลเอกยุทธศักดิ์	ศศิประภา	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายโยธิน	จวงพานิช	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3. นายสุรศักดิ์	โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4. นายผจญ	ขจิตสาร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายโยธิน จวงพานิช เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัท ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัท ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนด

แผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 1. นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสตร์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายสัญญาชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายมนตรีรัก | แสงศาสตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. นายมารุต | แสงศาสตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตุรา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี เป็นเลขานุการฯ

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้กำหนดไว้
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. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
6. ระบุและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
7. ทบทวนผู้ที่ได้รับการคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ 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 จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยความร่วมมือปรึกษาหารือกับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอข้อสมาชิกใหม่ที่สมควรเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ

12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัท
13. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน 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. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัท เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป
 - ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัท ให้ประสบผลสำเร็จ
 - เชื้อไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม
 2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น
 3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะทำทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด
 4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น
- ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัท และผลการดำเนินงานของคู่แข่งธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนเชิงใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

4.คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| 1.นายสฤษดิ์ชัย | เจนจรัตน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 2.นายมนต์รัก | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ |
| 3.นายมารุต | แสงศาสดรา | 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 เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- 7.ทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัท
- 8.ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

5.คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-----------|---|
| 1.นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสดรา | ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 2.นายสฤษดิ์ชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 3.นางสาวศุภิสรา | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ |
| 4.นายมนต์รัก | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 5.นายมารุต | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

- 1.มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- 2.กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- 3.กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4.กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่พนักงาน
- 5.มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย

6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัท การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเช่าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัท ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

(1)งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีข้อบกพร่องที่มีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวศุภมาส แสงศาสดรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง

2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ด.

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(ง) รายงานประจำปีของบริษัท

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท

6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7.ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ

ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

1.นายสฤษดิ์ชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
2.นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
3.นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการรองผู้จัดการตลาด และ นักลงทุนสัมพันธ์
4.นางสาวสนธิยา	เยาหวลี	รองกรรมการผู้จัดการ(ส่งเสริมและพัฒนาสาขา)
5.นายสุธี	บุญนา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
6.นายจารุวัตร	ไตรถวิล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการผลิต / ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไทล์ท็อปฯ
7.นายชวลิต	ปิดทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตี
8.นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตี และโรงงานไทล์ท็อปฯ
9.นางพบุณ	เกาไศยนันท์	ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการ
10.นางสาวสุภาภรณ์	มีเกตรา	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
11.นายชินินทร์	ศุภกัญญาพงษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
12.นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบ ภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณากลั่นกรองรายงานผลการดำเนินงานแต่ละเดือนเปรียบเทียบกับแผนงานและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนกำกับการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ และเสนอแนะแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

การประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2558 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

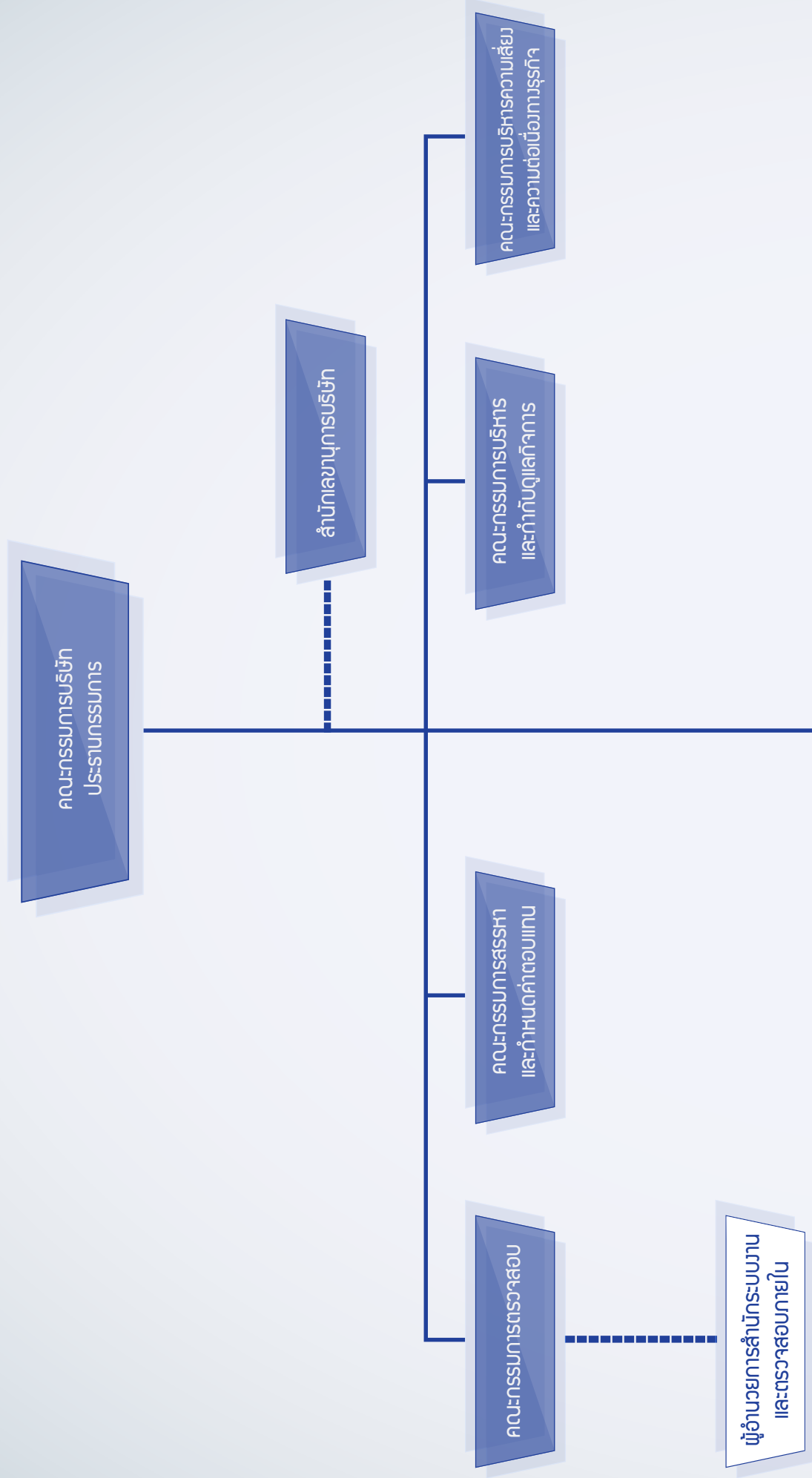
รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการในปี 2558					การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น และ การประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2558
	คณะกรรมการ บริษัทฯ รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารและ กำกับดูแล กิจการ รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงฯ รวม 2 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	-	1/1 , 1/1
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา*	3/6	3/4	-	-	-	- , 1/1
3. นายโยธิน จวงพานิช	6/6	4/4	-	-	-	1/1 , 1/1
4. นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	6/6	4/4	-	-	--	1/1 , 1/1
5. นายผจญ ขจิตสาร	6/6	4/4	-	-	-	1/1 , 1/1
6. นายสฤษดิ์ชัย เจนจรัตน์	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1 , 1/1
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	6/6	-	-	-	-	1/1 , 0/1
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	6/6	-	-	-	-	1/1 , 1/1
9. นางสาวศุภิยา แสงศาสตรา	6/6	-	-	2/2	-	1/1 , 1/1
10. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1 , 1/1
11. นายมารุต แสงศาสตรา *	3/6	-	2/2	2/2	2/2	- , 1/1

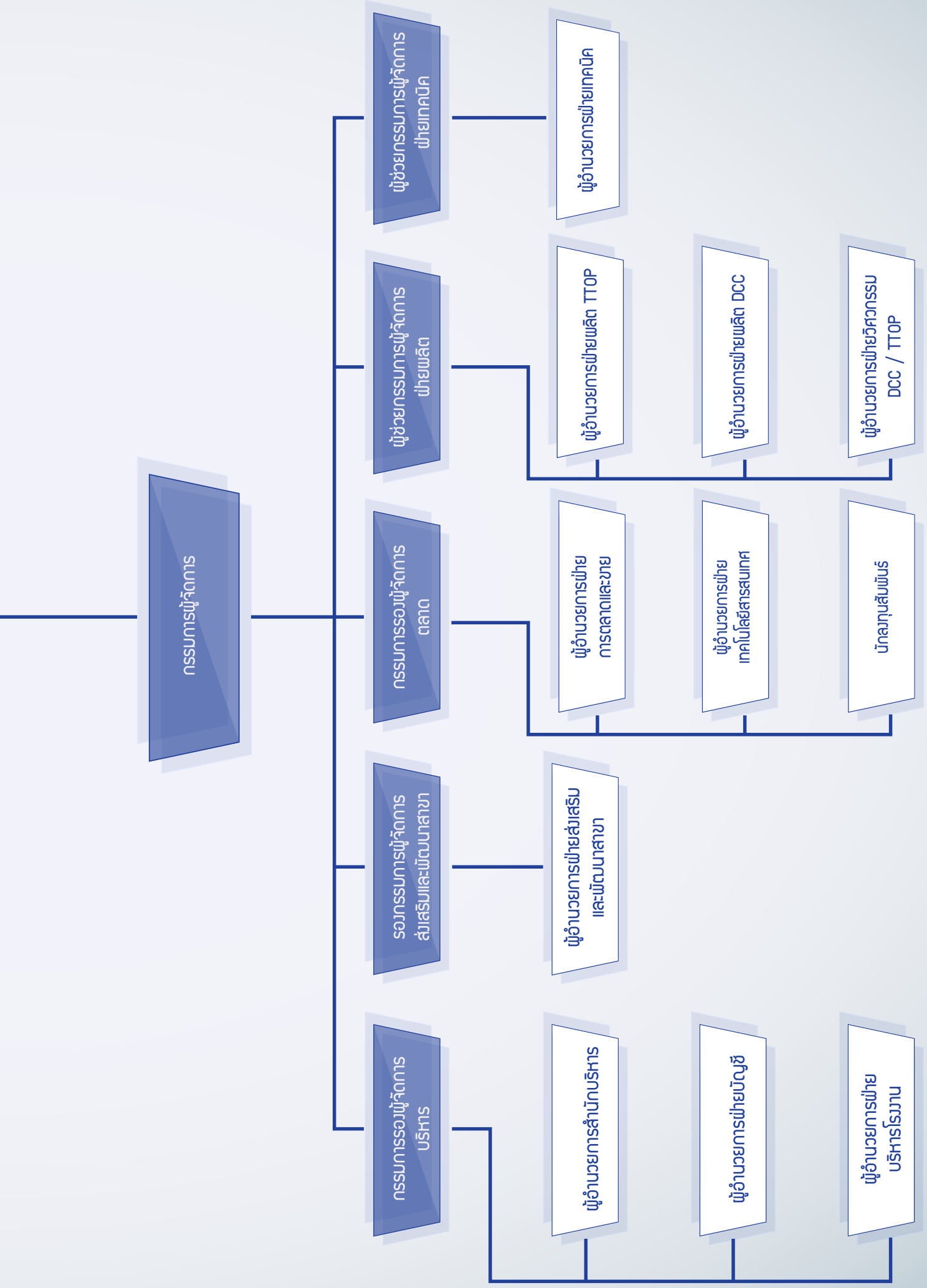
*พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา และ นายมารุต แสงศาสตรา ได้รับมติแต่งตั้งเป็น กรรมการ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)(บริษัทย่อย) ในปี 2558 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวม 5 ครั้ง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2558
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	5/5	1/1
2. นายสฤษดิ์ชัย เจนจรัตน์	5/5	1/1
3. นางสาวศุภิยา แสงศาสตรา	5/5	1/1
4. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	5/5	1/1
5. นายมารุต แสงศาสตรา	5/5	1/1

โครงสร้างองค์กร





คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และ คำสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือคำตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว คำตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 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	-	560,000	240,000	280,000	1,440,000
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา (1)	150,000	180,000				330,000
3. นายโยธิน จ้วงพานิช	300,000	210,000	280,000	-	-	790,000
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	300,000	200,000	280,000	-	-	780,000
5. นายผจญ ขจิตสาร	300,000	200,000	280,000	-	-	780,000
6. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	300,000	-	560,000	200,000	280,000	1,340,000
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	300,000	-	280,000	-	-	580,000
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	300,000	-	280,000	-	-	580,000
9. นางสาวศุภิยา แสงศาสตรา	300,000	-	560,000	200,000	280,000	1,340,000
10. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	300,000	-	560,000	200,000	280,000	1,340,000
11. นายมารุต แสงศาสตรา (2)	150,000	-	-	200,000	280,000	630,000
รวม	3,060,000	790,000	3,640,000	1,040,000	1,400,000	9,930,000

- (1) พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 (ครั้งที่ 1/2558) เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558
- (2) นายมารุต แสงศาสตรา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 (ครั้งที่ 1/2558) เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1.ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

1.2ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

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

สำหรับปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2559	ปี 2558	
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 2558 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร

เงินรางวัลประจำปี	บาท/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2558	ปี 2557	
1. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	300,000	280,000	7 %
2. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	300,000	280,000	7 %

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 25 มกราคม 2559 สำหรับเงินรางวัลประจำปี ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 26 เมษายน 2559

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 2558	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	8	8	32.46	27.77	17%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	4	4	13.14	10.25	28%
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	-	-	-	0.55	(-100%)
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	-	0.55	(-100%)
บริษัท เวลด์ไวต์เซรามิค จำกัด	-	-	-	0.20	(-100%)
รวม	12	12	45.60	39.32	16%

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2558 เปรียบเทียบกับปี 2557 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม			ผลตอบแทนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2558 (ล้านบาท)			ปี 2557 (ล้านบาท)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	481.5	40.8	521.58	372.7	40.97	413.67	26%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	276.16	10.66	286.82	270.72	12.48	283.2	1%
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	-	-	-	49.24	-	49.24	(-100%)
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	-	30.66	-	30.66	(-100%)
บริษัท เวลด์ไวต์เซรามิค จำกัด	-	-	-	21.9	-	21.9	(-100%)
รวม	757.66	50.74	808.40	745.22	53.45	798.67	1%

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เปรียบเทียบกับปี 2557 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2558 (คน)			ปี 2557 (คน)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	1,806	91	1,897	1,844	102	1,946	(3%)
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	744	11	755	780	14	794	(5 %)
รวม	2,550	102	2,652	2,624	116	2,740	(3%)

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

คำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2559*	ปี 2558	%เพิ่ม (ลด)
บมจ. ไດนาสตี เซรามิค	1,545,000	1,435,000	8 %
บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี	415,000	415,000	-
รวมค่าสอบบัญชี	1,960,000	1,850,000	6 %

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
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) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

* ปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559

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 2558

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี (บริษัทย่อย)
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-
3. นายโยธิน จ่วงพานิช	กรรมการอิสระ	
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระ	-
5. นายผจญ ขจิตสาร	กรรมการอิสระ	-
6. นายสฤษชัย เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-
8. นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย	กรรมการ	-
9. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	กรรมการบริหาร/เลขานุการบริษัทฯ	กรรมการ
10.นายมนตรีกร แสงศาสตรา	กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร)	กรรมการ
11.นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการรองผู้จัดการ(ตลาด)	กรรมการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

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 - ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

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 อยู่ภายใต้การดำเนินงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำที่เกี่ยวกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทย่อยทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้นๆ นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

1.การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ในปี 2558 ได้มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวม 2 ครั้ง แบ่งเป็นการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ในวันอังคารที่ 21 เมษายน 2558 และ เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ในวันอังคารที่ 2 มิถุนายน 2558 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอกเขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

2.ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม-31 ธันวาคม 2558 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระเข้ามา ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยผลการเสนอวาระการประชุมให้ทราบโดยทั่วกันแล้ว เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2559 ที่ผ่านมา

3.การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันในเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน (สำหรับปี 2558 บริษัทจัดส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมในวันที่ 23 มีนาคม 2558 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 29 วัน) และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้ระบุวัตถุประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ
- สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้ให้รายละเอียดชื่อผู้สอบบัญชีสังกัด บจก.แกรนทรีออนตัน 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 คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้ความเป็นธรรมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมลล์ ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เป็นการเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

2.1 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทเสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือนุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้

2.2 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียได้ทั่วถึงสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระโดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

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

ลูกค้า บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและผู้ให้บริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะ สินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

ลูกค้า บริษัทฯปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา คู่แข่งทางการค้า บริษัทฯปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความ เป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ คู่ แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ บริษัทฯได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้า หนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทฯได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ(Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว



บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ
นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการโดยใช้ กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิ บาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไदनาสตี้ฯ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และ บริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทไदनาสตี้ฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดใน การดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรม และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทาง ธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบาย ว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและพัฒนาสู่ องค์การแห่งความยั่งยืน

นียมตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือ รับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เป็นการ กระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

1. สร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร ทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่สาธารณชนทราบ

2. ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด มีความรัดกุมเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

3. กรรมการผู้จัดการ คณะจัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนด และ ทบทวนให้มีระบบและให้การส่งเสริมสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวทางปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องน่านโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร

2. พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประพฤติมิชอบในองค์กร

3. กลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ จะให้เป็นวัฒนธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการทำความผิดจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ ซึ่งจะต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

5. ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ

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.เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
- 7.เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน
- 8.เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายคำตอบแทนที่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
- 10.เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 11.รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 12.เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมุ่งสร้างความสัมพันธ์กับนักลงทุนและรักษาระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและกลุ่มนักลงทุนต่างๆ โดยอยู่บนหลักการของความเท่าเทียม ถูกต้องและครบถ้วนตามความเป็นจริง ทั้งถึง โปร่งใส และทันเวลา จึงได้จัดตั้ง ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อดูแลในเรื่องนี้โดยเฉพาะ

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้จัดทำ <http://www.dynastyceramic.com/th/investor-relations/investor-news/> เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์และมีการปรับปรุงดูแลอย่างสม่ำเสมอโดยเว็บไซต์จะประกอบด้วยข้อมูลบริษัทที่เป็นประโยชน์แก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์ อาทิเช่น ผลประกอบการย้อนหลัง งบการเงิน รายงานประจำปี ข่าวสารแจ้งตลาดหลักทรัพย์ แจ้งกำหนดการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ข้อมูลหุ้น การจ่ายเงินปันผล หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กิจกรรมช่วยเหลือสังคม เป็นต้น

ในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) บริษัทมีการกำกับและตรวจสอบเพื่อให้บริษัทปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และดูแลการแจ้งสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลตามสื่อต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดแล้ว บริษัทได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเข้าร่วมโดยผู้บริหารของบริษัทให้แก่ นักลงทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งตลอดปี 2558 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ โดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทแก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

IR@dynastyceramic.com

โทรศัพท์: 02-2769275 ต่อ 251

โทรสาร : 02-2760313

ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) รุกรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีรุกรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือรุกรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ รุกรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัท และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรุกรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของรุกรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในรุกรกรรม

เหตุผลของการทำรุกรกรรม และความจำเป็นของรุกรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำรุกรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณารุกรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงรุกรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีความลำเอียง

(2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานรุกรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และฐานะการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารอาวุโสทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัทฯ มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์นิติบุคคลที่ว่าจ้างกรรมการของบริษัทฯ หรือที่กรรมการของบริษัทฯ ทำการเป็นตัวแทน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัท

ย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน

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

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เ็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ (Code of Conduct)

2. บริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ

4. ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ

5. ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว

6. ประเมินผลการดำเนินงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment) เป็นประจำทุกปี

7. ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน

8. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางการดำเนินงานอย่างหนึ่งของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย พร้อมทั้งกำหนดให้มีช่องทางสำหรับบุคคลทั้งภายในและภายนอกเพื่อแจ้งเรื่องการพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแส (Whistle Blower Policy) ด้วย

การประเมินของคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 11 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุกๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งชุด และ การประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบประจำปี 2558 โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมาจะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการได้นำแนวทางจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1 คณะกรรมการประเมินระดับคะแนนความเห็นหรือระดับการดำเนินการ แบ่งเป็นเรื่องหลักๆ 6 ประเด็น ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ส่วนที่ 2 คณะกรรมการให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือ สิ่งที่ทำให้ความสนใจเป็นพิเศษสำหรับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการหรือการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท

ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

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

1. รวบรวมข้อมูลที่เป็นเกี่ยวกับการกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ

2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่นข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น

3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัท หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทฯและหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

1. ส่งเสริมให้บริษัทย่อยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
2. กำกับดูแลโดยผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร และนโยบายที่กำหนดโดยบริษัทใหญ่
3. พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น กลยุทธ์ แผนธุรกิจ การเพิ่มทุน หรือลดทุน การเลิกบริษัท รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ

4. ติดตามผลการดำเนินงาน โดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทของบริษัท
5. ดูแลให้บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

6. การพิจารณาทำธุรกรรมใดๆ ของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหรือฐานะการเงินของบริษัท ได้กำหนดให้ธุรกรรม ดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ทุกครั้ง

7. ตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่กำหนดไว้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

8. การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลทางการเงินและที่ใช้ทางการเงินมาเปิดเผยในงบการเงินรวมของบริษัท

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

ต่อสังคม



dynastyceramic



dynastytiletop



dcctube



www.dccyou.com

บริษัทดำเนินธุรกิจ ที่เป็นทั้งผู้ผลิต และผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้แนวทางการดำเนินงานที่ให้ความสำคัญในการพัฒนาองค์กรควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อตอบสนองความพึงพอใจ ในทุกกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาสินค้าให้ทันสมัยเหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่ม มีกระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบต่อคู่ค้าอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ผ่านกระบวนการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนข้างเคียง ควบคุมต้นทุนการผลิต เพื่อสนับสนุนให้สินค้ามีราคาเหมาะสมย่อมเยา ทำให้ลูกค้าทุกระดับสามารถเข้าถึงสินค้าได้ตามความต้องการ มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค สังคม สิ่งแวดล้อม และรวมไปถึงการสร้างจิตสำนึกรักองค์กรให้พนักงานทุกคนรู้สึกเป็นส่วนสำคัญในการนำพาองค์กรให้พัฒนาไปร่วมกัน อันจะนำประโยชน์ไปสู่ความยั่งยืนขององค์กร และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

บริษัทได้สื่อสารนโยบายต่างๆ ของบริษัท ผ่านการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อสร้างความเข้าใจและสำนึกในหน้าที่ของตนในความรับผิดชอบต่อสังคม ในการผลิต และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ รวมทั้งการให้บริการจากใจพนักงาน เพื่อให้สินค้าและบริการของเราเป็นที่ยอมรับ ผู้บริโภคเกิดความพึงพอใจ ให้ความไว้วางใจในสินค้า ยังผลให้เกิดความมั่นคงในการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาวต่อไป

1.การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

1.1 การพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักว่า ความสำเร็จขององค์กรเกิดจากความสามารถ และการร่วมมือร่วมใจกันของพนักงานทุกคน ทุกส่วนงาน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาองค์กรร่วมกัน บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับได้มีโอกาสที่จะได้รับการอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะในการทำงาน ทั้งในส่วนงานของตน และ ในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถทำงานประสานกันได้ทุกส่วน ไม่ว่าจะเป็น โรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ เพื่อรวมกันเป็นชาวไดนาสตีที่จะร่วมสร้างสรรค์องค์กร ไปในแนวทางเดียวกัน มีจุดมุ่งหมายเดียวกัน ในการผลิตสินค้า การสนับสนุนงานระหว่างส่วนงาน และให้บริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างดีที่สุดร่วมกัน

ในส่วนโรงงาน บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการมาจนถึงปัจจุบัน มีระบบการผลิตที่สามารถผลิตกระเบื้องเซรามิคได้คุณภาพมาตรฐานอุตสาหกรรมเป็นที่ยอมรับของลูกค้า ตลอดระยะเวลาตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการผลิตคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการพัฒนาพนักงานในองค์กรไปพร้อมกัน

การร่วมมือจากพนักงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรหลักของบริษัทเปรียบเสมือนหัวใจหลักในการปรับปรุงและพัฒนา บริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมและสร้างความผูกพันต่อพนักงาน มีการรับฟังความคิดเห็นจากพนักงานผ่านช่องทางการสำรวจหรือสื่อสารต่างๆ ทั้งแบบเป็นทางการและไม่เป็นทางการ

ในปี 2558 ได้มีการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงานผ่าน 2 โครงการหลัก

- โครงการพัฒนาระบบการผลิต 360° (Productivity Management in 360°)
- โครงการสร้างบุคลากรด้านการส่งเสริมการเพิ่มผลิตภาพภายในองค์กร (Productivity Facilitator)

โดยได้ดำเนินการร่วมกับ กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม และสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ วัตถุประสงค์ของการดำเนินโครงการทั้ง 2 โครงการ คือ การพัฒนาศักยภาพของพนักงานด้านการผลิตและการบำรุงรักษาเครื่องจักรอย่างเป็นระบบตามหลักการของระบบ TPM (Total Productive Maintenance) และมุ่งเน้นให้พนักงานในองค์กรทุกระดับมีส่วนร่วมและสร้างทัศนคติที่ดีในการปรับปรุงงาน ผ่านกิจกรรมการเพิ่มผลิตภาพ (Productivity) ที่บริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ กิจกรรมกลุ่มสร้างคุณภาพ QCC (Quality Control Circle), โครงการความคิดสร้างสรรค์ (Kaizen) และ 5 ส



จากผลการดำเนินงานทั้ง 2 โครงการ บริษัทได้มีการพัฒนาศักยภาพและสร้างพนักงานทั้งด้านการผลิต การบำรุงรักษา และด้านการส่งเสริมการเพิ่มผลิตภาพภายในองค์กร โดยมีแผนการพัฒนาพนักงานและระบบการบริหารการผลิตในรูปแบบแผนแม่บทระยะยาว อีกทั้งบริษัทได้รับเลือกให้เป็นองค์กรที่มีผลการทำกิจกรรมดีเด่นและเป็นแบบอย่าง และยังได้รับเชิญให้แสดงผลงานและแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ในการทำโครงการ (Good Practice Sharing) เพื่อการพัฒนากิจการการผลิตในอุตสาหกรรมไทยในอนาคต

นอกจากนี้ทางโรงงานได้จัดให้มีห้องสมุด เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ ให้พนักงานได้แบ่งปันความรู้ ทักษะในการทำงาน หรือเป็นที่ปรึกษาร่วมกัน ด้วยสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตร เกื้อกูลกัน เพื่อให้พนักงานได้ถ่ายทอดความรู้แก่กันและกัน เกิดเป็นองค์ความรู้ในการพัฒนาการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป





ในส่วนสาขาทั่วประเทศ ในปี 2558 ทางผู้บริหารระดับสูงได้จัด “โครงการเยี่ยมเยียนสาขา” เป็นโครงการต่อเนื่องจากปีที่แล้ว ใน โครงการปลูกและปลูก จิตสำนึกความเป็นเรา ต่อยอดเพื่อรวมทุกส่วนงาน ให้เป็นทีมที่มีศักยภาพร่วมกัน โดยออกเดินทางไปทุกสาขา ให้นโยบายองค์ประกอบที่สำคัญของสาขา เพื่อสาขาดำเนินการได้ด้วยตนเอง เป็นการนํานโยบายจากผู้บริหารระดับสูงไปสู่พนักงานสาขาทุกระดับโดยตรง ส่งผลให้เกิดขวัญกำลังใจแก่พนักงานสาขาเป็นอย่างมาก พนักงานเข้าใจนโยบายการทำงานได้ชัดเจน อีกทั้งแนะนำการสร้างทีมงาน การบริหารยอดขาย การวิเคราะห์ตลาดในพื้นที่ การพัฒนาการตลาด และเข้าถึงลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ เพื่อสร้างฐานลูกค้าให้กว้างขึ้น ถือได้ว่าเป็นการดึงศักยภาพของพนักงานทุกคนออกมา ร่วมสร้างทีมงานที่มีความมุ่งมั่น ในการดำเนินงานให้ไปถึงจุดหมายตามนโยบายร่วมกันได้อย่างดียิ่ง

อีกทั้งฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ มีการพัฒนาบุคลากรสาขา ผ่านโครงการหลัก คือ “โครงการอบรมพื้นฐานระดับทักษะความรู้พนักงาน” โดยจัดการอบรมตามสาขาที่เป็นศูนย์ฝึกงาน ทั่วทุกภูมิภาคของประเทศ จัดรวม 8 รอบ จำนวนพนักงานที่เข้าอบรมทั้งสิ้น 785 คน ทั้งระดับผู้ช่วยผู้จัดการ เสมียน พนักงานขาย พนักงานขับรถ เพื่อเสริมความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ จุดเด่นของผลิตภัณฑ์ และการบริการที่สาขา จากผลการอบรมพนักงานมีความเข้าใจในรายละเอียด ของสินค้ามากขึ้น พนักงานมีความมั่นใจในการให้บริการลูกค้า สามารถให้คำแนะนำสินค้า และบริการได้ดีขึ้น อีกทั้งยังสามารถนำไปปรับใช้กับการทำงานอื่นๆในสาขาของตน ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้ในระดับผู้จัดการฝึกงาน และเสมียนเข้าใหม่ ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ ได้จัดอบรมความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ และจัดให้ได้พบกับพนักงานส่วนต่างๆ ในสำนักงานใหญ่ที่ต้องประสานการทำงานเพื่อทำความเข้าใจในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน และสามารถสอบถามปรึกษาข้อสงสัยระหว่างกันได้โดยตรง เพื่อลดขั้นตอนการประสานงาน และ ช่วยเหลือได้อย่างรวดเร็ว จัดอบรม 6 รอบ จำนวนพนักงานเข้าอบรมรวม 86 คน

สำหรับพนักงานขับรถที่สาขา บริษัทได้จัดอบรมเพิ่มเติมให้กับสาขาที่รับรถฟอร์คลิฟท์ไฟฟ้าในปี2558 อบรมหลักสูตรการขับ และบำรุงรักษาฟอร์คลิฟท์ไฟฟ้า เพื่อความเข้าใจในการใช้งาน และบำรุงรักษาได้อย่างถูกต้อง จัดอบรม 1 รอบ จำนวน 6 ชั่วโมง ในระดับผู้จัดการสาขา และพนักงานขับรถ จำนวนพนักงานเข้าอบรม 60 คน

ในปี2558 ส่วนระบบงานคอมพิวเตอร์ ได้ปรับปรุงโปรแกรมการขายหน้าร้าน ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เสริมการทำงานด้านการขายหน้าสาขาได้หลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับการดำเนินการที่สาขาในอนาคต โดยส่วนระบบฯ และส่วนพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ได้ร่วมกันจัดอบรมโปรแกรมการขายหน้าร้าน จัดอบรม 12 รอบ มีพนักงานในระดับผู้จัดการสาขา ผู้ช่วยผู้จัดการ และเสมียน เข้าอบรมครบทุกสาขา รวมทั้งหมด 349 คน





สำหรับสำนักงานใหญ่ ได้จัดส่งพนักงานอบรม หลักสูตรภายนอก เพื่อเสริมความรู้ และทักษะในงานแต่ละด้าน ดังนี้

- หลักสูตรพัฒนาโปรแกรมสำหรับธุรกิจ
จำนวน 7 ชั่วโมง
- หลักสูตรHRการพัฒนาศักยภาพสู่การทำงานยุคใหม่
จำนวน 14 ชั่วโมง
- หลักสูตรภาษีเงินได้นิติบุคคล VS ภาษีมูลค่าเพิ่ม
จำนวน 14 ชั่วโมง
- หลักสูตรรอบรู้เรื่องกฎหมายคุ้มครองแรงงาน
จำนวน 6 ชั่วโมง

1.2 ส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม

บริษัทจ้างงานด้วยความเป็นธรรม ตามหลักกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด โดยยึดหลักจริยธรรม เศรษฐกิจมนุษยชน จัดสิทธิประโยชน์ จัดสวัสดิการ สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยในการทำงาน และเสมอภาค เป็นธรรม

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงงานให้เกิดประสิทธิภาพ ผ่านโครงการความคิดสร้างสรรค์ มาอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังให้พนักงานในแต่ละส่วนงานคิดและนำเสนอแผนการทำงานของส่วนงาน เพื่อการพัฒนา และเกื้อหนุนการทำงานระหว่างส่วนงานให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น

สำหรับกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมก็เช่นกัน บริษัทเปิดโอกาสในพนักงานแต่ละส่วนงานร่วมเป็นตัวแทนในการนำเสนอกิจกรรม CSR ส่งเสริมให้พนักงานร่วมกันคิดเสนอกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่สนใจให้เกิดกิจกรรมร่วมกันระหว่างส่วนงานที่นอกเหนือจากการทำงานประจำ เป็นผลให้พนักงานได้สร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกัน ยังผลดีต่อการประสานการทำงานในเวลางานได้ดีขึ้น และยังเป็นโอกาสในการเปิดโอกาสในพนักงานได้แสดงศักยภาพในการทำงานด้านอื่นๆ ที่นอกเหนือจากงานในหน้าที่ อีกทั้งปลูกฝังการมีส่วนร่วมเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมเพื่อสังคมขององค์กรร่วมกัน



1.3สวัสดิการอื่น ๆ

- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อเป็นเงินออมของพนักงานในยามเกษียณอายุ
- จัดให้พนักงานเป็นผู้ประกันตนในระบบประกันสังคม
- นำส่งเงินเข้ากองทุนทดแทนตามกฎหมายกำหนด เพื่อเป็นหลักประกันการรักษา กรณีเจ็บป่วยจากการทำงาน
- จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี
- บริษัทได้เปิดสัญญาณ WIFI ให้กับพนักงานทุกคน ทั้งโรงงาน สำนักงานใหญ่ สาขาบางสาขา และกำลังเร่งดำเนินการให้ทุกสาขาทั่วประเทศ เพื่อให้พนักงานได้ใช้งาน

1.4 สุขอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทจัดให้มีความปลอดภัยในการทำงาน คำนึงถึงสวัสดิภาพ สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน โดยจัดหาอุปกรณ์ที่ให้ความปลอดภัยในการทำงาน ช่วยดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสมในการทำงานให้มีความปลอดภัยในการทำงาน และเพื่อสุขอนามัยที่ดีของพนักงานในระยะยาว

- มีการตรวจสภาพแวดล้อมการทำงาน แสงเสียง ความร้อน ฝุ่น และสารเคมีเป็นประจำทุกปี
- จัดอบรมหลักสูตร “การป้องกัน และระงับอัคคีภัย ในสถานประกอบการ ทั้งในโรงงาน และสำนักงานใหญ่
- จัดให้มีการบันทึกรายงานการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อนำมาพัฒนา หาแนวทางป้องกัน และจัดเตรียมมาตรการเฝ้าระวัง

ในส่วนโรงงาน อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน เป็นเรื่องทาง บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่ง ในส่วนของหน่วยงานผลิตทั้ง 2 โรงงานมีพนักงานมากกว่า 1,000 คน ซึ่งในปี 2558 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นทั้งสิ้น 18 รายนั้น อุบัติเหตุที่เกิดขึ้นสามารถแบ่งได้เป็น 2 สาเหตุ

- อุบัติเหตุจากการทำงานกับเครื่องจักร

เนื่องจากหน่วยงานผลิตของโรงงานเป็นการทำงานระหว่างเครื่องจักรและผู้ปฏิบัติงาน ดังนั้นสาเหตุการเกิดอุบัติเหตุโดยส่วนใหญ่ มักเกิดจากสภาพของเครื่องจักรที่มีความเสี่ยงต่อผู้ปฏิบัติงาน ทางบริษัทได้ดำเนินการรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานหรือผู้ปฏิบัติงานเข้าใจถึงการสำรวจ และตรวจสอบสภาพของเครื่องจักร วิเคราะห์และกำหนดมาตรการแก้ไขในกรณีที่เครื่องจักรนั้นๆ มีสภาพ หรือความเสี่ยงที่เกี่ยวกับความปลอดภัย โดยมอบหมายให้พนักงานหรือผู้ปฏิบัติงานดำเนินการแจ้ง และแก้ไขสภาพเครื่องจักร หรือสภาพพื้นที่การทำงานโดยทันที ในกรณีที่มีความเกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของพนักงานหรือผู้ปฏิบัติงาน

- พฤติกรรมการทำงานที่ไม่ปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงาน

การกำหนดมาตรฐานขั้นตอนการทำงานกับเครื่องจักรอย่างปลอดภัย การปรับปรุงสภาพพื้นที่การทำงาน การอบรมและจัดกิจกรรมรณรงค์ส่งเสริมให้เกิดจิตสำนึกเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน ผ่านโครงการ “อุบัติเหตุเป็นศูนย์” เป็นมาตรการตอบโต้ที่ทางบริษัทนำมาใช้ในการปรับพฤติกรรมการทำงานที่ไม่ปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงาน อีกทั้งยังมีการกำหนดดัชนีชี้วัดของบริษัทและพนักงานเรื่องอุบัติเหตุในการดำเนินงาน

ผลจากการประกาศนโยบาย การปรับปรุงเครื่องจักรและสภาพพื้นที่การทำงาน การรณรงค์ส่งเสริมและอบรมให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยกับพนักงานและผู้ปฏิบัติงาน และมาตรการตอบโต้ต่างๆ ที่นำมาใช้ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุในปี 2558 มีจำนวนอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

โรงงานได้จัดสัปดาห์แห่งความปลอดภัย ในวันที่ 17 ตุลาคม 2558 เพื่อให้ความรู้ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ผ่านการจัดทำกิจกรรม เพื่อให้เกิดความสนุกสนาน มีส่วนร่วม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้จริง





นอกจากนี้ทางบริษัทยังจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสุขภาพของพนักงาน และผู้ปฏิบัติงานโดยกำหนดให้มีการตรวจสอบสุขภาพของพนักงานและผู้ปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ผลการตรวจสอบสุขภาพจะได้รับการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงด้านสุขภาพ เพื่อนำไปปรับปรุงและลดความเสี่ยงด้านสุขภาพจากการทำงานพนักงานและผู้ปฏิบัติงาน

ในส่วนสาขา บริษัทได้ส่งเสริมความปลอดภัย และการดูแลสุขภาพในการทำงานของพนักงานสาขาอย่างต่อเนื่อง โดยจัดรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า ซึ่งไม่ก่อให้เกิดควันเสีย ต่อพนักงานผู้ใช้งาน รวมทั้ง ลูกค้า และภายในสถานที่สาขา ในปี 2558 บริษัทจัดซื้อไปประจำสาขาเพิ่มอีก 30 คัน รวม 3 ปี มีสาขาที่มีฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า รวม 155 สาขา เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุในการทำงานจากการยกสินค้าด้วยมือ อีกทั้งดูแลสุขภาพร่างกายพนักงานในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทได้จัดฝึกอบรมหลักสูตรการใช้งาน และการบำรุงรักษาฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า ให้กับผู้จัดการสาขา และพนักงานขับรถสาขา เพื่อเสริมสร้างการใช้งานที่ถูกต้อง และ ช่วยยืดอายุการใช้งานฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้าประจำสาขาอีกด้วย

2.การต่อต้านการทุจริต

ตามที่บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และได้ประกาศเจตนารมณ์ให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบนโยบาย พร้อมทั้งจัดอบรมเรื่องการต่อต้านการทุจริต เข้าไว้ในหลักสูตรการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อให้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ และมีทัศนคติในการทำงานที่ถูกต้อง

เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2558 บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดแผนงานการรณรงค์ วางแนวปฏิบัติในโครงการต่อต้านคอร์รัปชันให้เกิดประสิทธิผล และสามารถตรวจสอบได้

บริษัทสมัครเข้าเป็นสมาชิกหุ้นส่วนเครือข่ายด้านทุจริตในประเทศไทย (Partnership Against Corruption for Thailand –PACT Network) เพื่อเป็นองค์กรที่ร่วมผลักดันนโยบาย และแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต จากภายในไปสู่ภายนอก และมีบรรทัดฐานในการดำเนินงานตามมาตรฐาน



บริษัทได้จัดช่องทางให้พนักงานทุกระดับทั้ง โรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ สามารถส่งเรื่องร้องเรียนต่างๆ ผ่านสายHotline อีกทั้งในปี 2558 บริษัทจัดโครงการ Whistle Blower โดยเพิ่มช่องทางในการรับข้อมูล ด้วยการติดตั้งตู้รับเรื่องร้องเรียนทั้งที่โรงงาน และ สำนักงานใหญ่ เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการติดต่อให้พนักงานทุกระดับ และให้เห็นถึงความตั้งใจที่เปิดรับทุกเรื่อง เพื่อแก้ปัญหา และนำไปสู่การพัฒนาองค์กรร่วมกัน โดยข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และจะได้รับความคุ้มครองตามนโยบายของบริษัทฯ

ทั้งนี้จากการที่บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ซึ่งมีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ และเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 บริษัท ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต หรือ CAC โดย คุณสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย กรรมการบริษัทเข้าร่วมรับใบประกาศนียบัตรรับรอง ในวันที่ 29 กรกฎาคม 2558 ณ อาคารวิทยากรตลาดทุน



3.การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชน และการจ้างแรงงาน ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยให้โอกาสด้านพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญกับกลุ่มแรงงานที่จะได้รับการดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงาน ให้มีความสุข มีความปลอดภัยในการทำงาน และไม่มีข้อจำกัดการจ้างงาน ไม่แบ่งเพศ วัย เชื้อชาติ ศาสนา การศึกษา อีกทั้งส่งเสริมการจ้างงานคนพิการ เพื่อให้มีโอกาสด้านการทำงานร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเหมาะสม

ในปี 2558 บริษัทมีการจ้างงานคนพิการในองค์กร รวม 11 คน และ ได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด ข้อมูลการจ้างงานคนพิการ ณ ตุลาคม 2558 เป็นดังนี้

	ปี 2557	ปี 2558
*จำนวนพนักงาน (คน)		
DCC	1,945	1,912
TTOP	802	758
รวม	2,747	2,670
* จำนวนคนพิการที่ต้องจ้างงานอัตราส่วน 100:1 (คน)		
DCC	19	19
TTOP	8	8
รวม	27	27
* จำนวนคนพิการที่จ้างงาน ตามมาตรา 33 (คน)		
DCC	10	8
TTOP	3	3
รวม	13	11
* จำนวนคนพิการที่ส่งเสริมอาชีพ ตามมาตรา 35 (คน)	-	-
* ส่งเงินสมทบกองทุน ตามมาตรา 34 (บาท)		
DCC	985,500.00	1,204,500.00
TTOP	547,500.00	547,500.00
รวม	1,533,000.00	1,752,000.00

4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายการสรรหา การเลื่อนตำแหน่ง การโยกย้าย และ การดำเนินการต่างๆ ที่ส่งผลต่อสภาพการทำงาน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจว่าค่าตอบแทน และสวัสดิการที่ให้พนักงานทั้งโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ เป็นไปอย่างเหมาะสม ตามความสามารถและความรับผิดชอบ พนักงานทั้งชายและหญิง ได้สิทธิประโยชน์สิทธิเท่าเทียมกัน

จากการที่บริษัท มีสาขาจำหน่ายสินค้าอยู่ทั่วประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายการรับพนักงานในท้องถิ่นเข้ามาทำงานที่สาขา เพื่อเป็นการสร้างงานให้แก่ชุมชนบริเวณสาขา ชุมชนให้การยอมรับ และเกิดความรู้สึกเป็นส่วนหนึ่งของชุมชนที่สร้างอาชีพให้กับลูกหลานในท้องถิ่น และยังช่วยส่งเสริมให้ชุมชนมีความยั่งยืนจากการที่มีโรงงานอาชีพที่ดี มีความมั่นคง มีรายได้เหมาะสม และมีความภูมิใจในการทำงานกับบริษัท

5.ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

เมื่อ 22 ตุลาคม 2558 ที่ผ่านมา บริษัทได้เปิดตัวแทนจำหน่ายในประเทศเมียนมาร์ อย่างเป็นทางการ ที่ HLAING THAR YAR TOWNSHIP, YANGON, MYANMAR พื้นที่จุกะเบื้องประมาณ 5,000 ตารางเมตร เพื่อขยายโอกาสในลูกค้าในประเทศเมียนมาร์ สามารถเลือกซื้อสินค้าได้สะดวก รวดเร็ว



นอกจากนี้บริษัทเปิดช่องทางจำหน่ายเพิ่ม เพื่อให้ผู้บริโภคได้เลือกซื้อ เข้าถึงสินค้าได้ง่าย และสะดวกมากยิ่งขึ้น โดยเปิดจำหน่ายสินค้าผ่านทาง “DCCTOYOU” <https://www.dcctoyou.com/> โดยผู้บริโภคสามารถเลือกซื้อสินค้า สั่งสินค้า และชำระค่าสินค้าผ่านทาง DCCTOYOU ได้อย่างปลอดภัย อีกทั้งบริการจัดส่งฟรีทั่วประเทศ ผ่านทางสาขาของบริษัทที่มีอยู่ทุกจังหวัดทั่วประเทศ



ทั้งนี้เพื่อเป็นการเสริมศักยภาพการส่งสินค้าให้ถึงลูกค้าอย่างปลอดภัยตามกำหนดเวลา บริษัทได้เปลี่ยนรถประจำสาขาเป็นรถรุ่นใหม่ “รถจรวด” ด้วยคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานสาขา ลดระยะเวลาส่งเข้าซ่อมบำรุงซึ่งทำให้เสียโอกาสในการส่งสินค้า รวมทั้งปรับปรุงลักษณะให้ทันสมัยขึ้น โดยส่งมอบรถประจำสาขา รุ่นใหม่จำนวน 175 คัน พร้อมกับอบรมวิธีการใช้งาน และการบำรุงรักษาที่ถูกต้อง เพื่อยืดอายุการใช้งานให้สามารถใช้ประโยชน์ในการส่งสินค้าถึงลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง



ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้จัดทำระบบขนส่ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการด้านขนส่ง โดยจัดทำระบบการจัดคิวรถขนส่งที่โรงงานจุดกระจายสินค้า เพื่อจัดคิวงานขนส่ง ให้ตรงกับลักษณะรถแต่ละประเภท แต่ละเส้นทาง บริษัทขนส่งนำรถ และผู้ขับขี มาลงทะเบียนเป็นฐานข้อมูล เกิดความสะดวกรวดเร็วในการตรวจสอบทะเบียนรถ ชื่อผู้ขับขี การจัดคิว ประสานการทำงานกับคลังสินค้าในการจัดคิวขึ้นสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ขึ้นสินค้าได้รวดเร็ว บริษัทรถขนส่งลดเวลาในการรอขึ้นสินค้า สามารถนำส่งสินค้าไปยังสาขาได้รวดเร็ว ทำให้สาขาสามารถนัด และส่งมอบสินค้าถึงลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ในปี 2558 บริษัทจัดโครงการให้ลูกค้า คู่ค้า เข้าชมการผลิต และการจำหน่ายที่สาขา เพื่อเสริมความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เกิดความเข้าใจในการดำเนินการของบริษัททั้งทางด้านการผลิต และด้านการจำหน่าย รวมทั้งขยายโอกาสการจำหน่ายสินค้าและบริการต่อไป



- 13 สิงหาคม 2558 ผู้บริหารไทวัสดุ เข้าชมกระบวนการผลิตที่โรงงาน



- 9 กันยายน 2558 ธนาคารสิทธิ์ไทย เข้าชมกระบวนการผลิตที่โรงงาน และชมสาขาน้ำโรงงาน

- ลูกค้าประเทศมาเลเซีย Citi Hardware เข้าชมโชว์รูมสินค้า อาคารสำนักงานใหญ่ 2 ครั้ง

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัทได้กำหนดนโยบายในการดำเนินงานที่มุ่งมั่นมีความรับผิดชอบต่อผลกระทบสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการผลิต และทบทวนการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง กำหนดแนวทางเรื่องการประหยัดพลังงาน โดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด จะมีการป้องกันและควบคุมมลพิษ ที่เกิดจากการประกอบกิจการ ไม่ให้เกิดค่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนด อีกทั้งประชาสัมพันธ์นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมให้พนักงานทุกระดับได้เข้าใจ และปฏิบัติให้สอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด จากนโยบายการปฏิบัติงานด้านดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมดังกล่าว จึงขอรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรม จัดให้อยู่ในมาตรฐานตามโครงการอุตสาหกรรมสีเขียว **ระดับที่ 2** “ปฏิบัติการสีเขียว (Green Activity)” คือดำเนินการกิจกรรมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้สำเร็จตามความมุ่งมั่นที่ตั้งไว้



โครงการหนึ่งสาย หนึ่งในต้นเพิ่มจุมูกหายใจกับ ไดนาสตีไทล์ทอปเป็นโครงการปลูกต้นไม้บริเวณโรงงาน ซึ่งเป็นโครงการที่ทำต่อเนื่องมา โดยมุ่งหวังในการสร้างจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อม และร่วมสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดี ภายในโรงงาน กลับคืนประโยชน์สู่พนักงานต่อไป ซึ่งในปี 2558 ได้จัดกิจกรรมขึ้นวันที่ 28 ธันวาคม 2558 ที่ผ่านมา

การอนุรักษ์พลังงาน

การผลิตกระเบื้องเซรามิคของบริษัทมีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับการใช้พลังงาน ดังนั้น การจัดการพลังงาน จึงเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการแข่งขันและการเพิ่มขีดความสามารถในกระบวนการผลิตของทางบริษัท

มาตรการการประหยัดและอนุรักษ์พลังงานต่างๆ ถูกกำหนดและจัดการขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายบริษัทที่ต้องการลดปริมาณการใช้พลังงานในภาคการผลิต ในรอบปีที่ผ่านมาทางบริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการดังต่อไปนี้

- **การปรับเปลี่ยนวัตถุดิบในการผลิตเพื่อใช้พลังงานที่น้อยลง** ในปี 2558 ทางหน่วยงานวิจัยและพัฒนาได้มีการพัฒนาปรับเปลี่ยนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเนื้อเซรามิค ช่วยให้เกิดเชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติในกระบวนการเผากระเบื้องเซรามิคลง 1 - 3%
- **การเพิ่มประสิทธิภาพในการבודวัตถุดิบ** การבודวัตถุดิบเป็นกระบวนการที่มีการใช้พลังงานไฟฟ้าสูงสุดในกระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิค ทางบริษัทได้ดำเนินการติดตั้งระบบการควบคุมความเร็ว (Variable Speed Drive) เพื่อควบคุมกระบวนการบดให้เหมาะสมกับภาระของงาน ซึ่งสามารถลดปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าในส่วนกระบวนการבודวัตถุดิบได้

- **การนำเทคโนโลยีด้านแสงสว่างแบบทันสมัยเข้ามาใช้** เทคโนโลยี LED ได้ถูกพัฒนาขึ้นมาเพื่อประหยัดพลังงานไฟฟ้าของระบบแสงสว่าง ทางบริษัท มีนโยบายต่อเนื่องที่จะดำเนินการปรับเปลี่ยนระบบแสงสว่างเดิมเป็นระบบแสงสว่างแบบ LED ที่สามารถลดพลังงานได้กว่า 30% เมื่อเทียบกับระบบเดิม ปัจจุบันได้ดำเนินโครงการนี้อย่างต่อเนื่อง
- **การนำความร้อนเหลือทิ้งจากกระบวนการเผาเข้ามาใช้** จากผลการดำเนินโครงการนำความร้อนเหลือทิ้งจากกระบวนการเผาเข้าใช้ในกระบวนการผลิตผงดินที่ผ่านมา ทำให้ทางบริษัทประสบความสำเร็จในการประหยัดพลังงานในกระบวนการผลิตผงดิน ดังนั้นในปี 2558 ทางบริษัทจึงได้มีการดำเนินการขยายผล โดยได้มีการลงทุนและขยายระบบโครงการนำความร้อนเหลือทิ้งจากกระบวนการเผาเข้าใช้ในกระบวนการผลิตผงดิน มาใช้ในส่วนการผลิตกระเบื้องปูพื้นของโรงงาน บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) อีกด้วย

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

7.1 ตามที่บริษัทได้จัดโครงการ **“ไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจคืนกำไรสู่สังคม** มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2552 มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนกระเบื้องปูพื้นและปูนฉาบ เพื่อปรับปรุงอาคารเรียน ห้องน้ำ โรงอาหาร โรงครัว ลานอเนกประสงค์ และภูมิทัศน์รอบโรงเรียน โดยมีโรงเรียนได้รับการสนับสนุนไปแล้ว รวมทั้งสิ้น 77 โรงเรียนทั่วประเทศ

ในปี 2558 บริษัทจึงมีแนวคิดต่อยอดในการขยายโอกาสให้ประชาชนทั่วไป ได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการทำบุญร่วมกัน ที่ได้ยื่นมือช่วยเหลือโรงเรียนที่ขาดแคลน และหรือ มีทุนทรัพย์ในการปรับปรุงอาคารไม่เพียงพอ จึงจัดกิจกรรม Dynasty Back to School- A Charity Run เป็นกิจกรรมเดิน-วิ่ง เพื่อสุขภาพ **“ร่วมวิ่ง ร่วมบุญกระเบื้องให้โรงเรียนในต่างจังหวัด”** ภายใต้แนวคิด 1 ผู้สมัครวิ่ง เท่ากับร่วมสนับสนุนกระเบื้องปูพื้นปูนฉาบจำนวน 2 ตารางเมตร ให้กับโรงเรียน โดยจัดขึ้นในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2558 ณ สะพานพระราม 8 สรุปจำนวนผู้สมัครรวมทั้งสิ้น 1,353 คน คิดเป็นจำนวนกระเบื้อง 2,706 ตารางเมตร บริษัทฯ สนับสนุนให้เต็ม 3,000 ตารางเมตร และได้ทยอยส่งมอบกระเบื้องให้กับโรงเรียนที่ได้รับการคัดเลือก จำนวน 5 โรงเรียน โรงเรียนละ 600 ตารางเมตร ดังนี้

	ภาค	โรงเรียน	อำเภอ	จังหวัด	บริเวณ	สาขาที่ร่วมโครงการ
1	ใต้	โรงเรียน บ้านนา	ศรีนครินทร์	พัทลุง	ห้องเรียน + โรงอาหาร	พัทลุง
2	ตะวันออก	โรงเรียน บ้านท่าประดู่	เมือง	ตราด	ห้องเรียน , ห้องครัว, ห้องน้ำ, ลานใต้อาคาร	ตราด
3	อีสาน	โรงเรียน หาดใหญ่พิทยาคม	วังสามหมอ	อุดรธานี	ห้องเรียน 3 ห้อง, ลานใต้อาคาร	วังสามหมอ
4	กลาง	โรงเรียน วัดด่านช้าง	ด่านช้าง	สุพรรณบุรี	โรงอาหาร, ห้องน้ำนักเรียน	ด่านช้าง
5	เหนือ	โรงเรียน บ้านโป่งนก	ฝาง	เชียงใหม่	ลานแหล่งเรียนรู้, ห้องพลศึกษา, ลานใต้อาคาร	ฝาง



Dynasty Back to School- A Charity Run

7.2 โครงการ ไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท ปีที่ 3 (2558) บริษัทยังคองสนับสนุนกระเบื้องปูพื้น งบประมาณให้กับค่ายสร้างที่นิต นักศึกษา ตามสถาบันอุดมศึกษาต่างๆ ที่ได้จัดกิจกรรมออกค่ายขึ้น เพื่อประโยชน์ในการเรียน เปิดประสบการณ์ในการช่วยเหลือพัฒนาสังคม นับโครงการตั้งแต่ปี 2556 จนถึงปี 2558 บริษัทสนับสนุนค่ายอาสาแล้ว รวมทั้งสิ้น 30 ค่าย โดยในปี 2558 ได้สนับสนุนกระเบื้องปูพื้นงบประมาณ เข้าค่ายอาสารวม 11 ค่าย ดังนี้

ครั้งที่	ชื่อสถาบัน	ชื่อโรงเรียนที่เข้าร่วม	สิ่งปลูกสร้าง	จำนวนกระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขาที่ร่วมโครงการ
20	มหาวิทยาลัยรามคำแหง	มัลลียบ้านหลังสอด จ.กระบี่	อาคารเรียน	142	เหนือคลอง
21	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	โรงเรียนบ้านห้วยผักกูด จ.เลย	อาคารเรียน	84	เลย
22	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียนบ้านคลองสีพัน จ.เพชรบูรณ์	ห้องสมุด	113	หล่มสัก
23	มหาวิทยาลัยรามคำแหง	โรงเรียนบ้านนาห้วยแรด จ.ชัยภูมิ	อาคารเรียน+ห้องน้ำ	217	ชุมแพ
24	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ	โรงเรียนบ้านด่านจันทร์ จ.ลพบุรี	อาคารเรียน	142	ชัยบาดาล
25	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ	โรงเรียนบ้านนาดี จ.มุกดาหาร	อาคารเรียน	134	มุกดาหาร

26	มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	โรงเรียนบ้านโป่งบุญเจริญ จ.เพชรบูรณ์	อาคารเรียน	214	บึงสามพัน
27	มหาวิทยาลัยศรีปทุม	โรงเรียนบ้านนาขาม จ.อุบลราชธานี	อาคารเรียน	197	บายพาส แยกตระการ
28	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน	โรงเรียนบ้านน้ำกระเทียม จ.เลย	อาคารเรียน	194	เลย
29	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียนสวนมิสกวัน กรุงเทพฯ	ห้องน้ำ	55	แจ้งวัฒนะ
30	มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	โรงเรียนตชด. บ้านเขาสารภี จ.สระแก้ว	อาคารเรียน	74	อรัญประเทศ
รวมจำนวนกระเบื้อง (ตรม.)				1,566	



7.3 กิจกรรมอาสา เพื่อเป็นการปลูกฝัง และเสริมสร้างให้พนักงานทุกระดับได้ตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และการช่วยเหลือสังคมส่วนรวม จึงเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับ ทุกส่วนงานมีส่วนร่วมในการคิด และจัดกิจกรรมอาสาตามความถนัด และความสนใจ โดยพนักงานได้รวมกลุ่มกันเสนอกิจกรรมอาสาเชิงอนุรักษ์ สิ่งแวดล้อม และเพื่อสังคม รวมถึงเปิดโอกาสให้แต่ละคนได้แบ่งหน้าที่ทำงาน ในกิจกรรมของส่วนรวมทำให้เกิดความสามัคคีในองค์กร มีการประสานงานกันนอกเหนือจากงานประจำในสายงาน ยังผลให้เกิดความสัมพันธ์อันดีต่อกัน เพิ่มประสิทธิภาพไปสู่การทำงานในหน้าที่ประจำ กิจกรรมที่พนักงานร่วมกันจัดในปี 2558 มีดังนี้

- 19 เมษายน 2558 กิจกรรม “ปันรักสู่น้อง” จัดเลี้ยงอาหารกลางวัน และทำกิจกรรมร่วมมอบความสุข และรอยยิ้มให้กับน้องๆ ที่สถานสงเคราะห์เด็กหญิงบ้านราชวิถี

- 23 พฤษภาคม 2558 กิจกรรม “ไดนาสตี ไทล์ ท็อป ฟันพุร์กัปะการัง” ร่วมปลูกปะการังตามแนวชายฝั่ง ทดแทนบางส่วนที่เกิดการชะงักการเจริญเติบโต จากภาวะโลกร้อน ที่ ต.แสมสาร อ.สัตหีบ จ.ชลบุรี ด้วยการนำของ มูลนิธิวิทยาศาสตร์ทางทะเลแสมสาร

- 27 มิถุนายน 2558 กิจกรรม “ตะลุยโคลน ปลูกป่าชายเลน” ช่วยเสริมสร้างระบบนิเวศน์ทางทะเล ที่ถูกกัดเซาะตามชายฝั่ง เพื่อคืนความสมดุล พื้นฟูแหล่งที่อยู่ และแหล่งอาหารของสัตว์น้ำ ที่ ต.คลองโคน อ.เมือง จ.สมุทรสงคราม กับกลุ่มคนรักคลองโคน

- 12 กันยายน 2558 กิจกรรม “DCC อาสา ร่วมใจ เก็บขยะชายหาด” เป็นกิจกรรมร่วมกันเก็บขยะชายหาดบางแสน จ.ชลบุรี เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการส่งมอบความสะอาดกลับคืนสู่ธรรมชาติ โดยการอำนวยความสะดวกจาก เทศบาลเมืองแสนสุข

- 20 ธันวาคม 2558 กิจกรรม “ไดนาสตี สร้างสุข สร้างรอยยิ้ม ผู้สูงอายุ” จัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวัน ส่งท้ายปีเก่า ต้อนรับปีใหม่ ให้กับคุณตาคุณยาย ที่บ้านบางแค โดยจัดให้มีกิจกรรมสันทนาการ และมอบของขวัญให้เป็นสวัสดิการกลางบ้านบางแค





7.4 **โครงการ 5ส.**ภายใน เพื่อสังคมภายนอก ตามที่บริษัท ได้จัดมีการบริจาคอุปกรณ์ ต่างๆสำนักงาน เพื่อจัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้เป็นระเบียบ สะดวกต่อการใช้งาน ซึ่งยังคงบริจาคอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม ผ่านทั้งมูลนิธิกระจกเงา และวัดสวนแก้ว เพื่อนำไปใช้ตามวัตถุประสงค์ต่อไป ปีนี้ตามที่มีการเปลี่ยนรถประจำสาขาเป็นคันใหม่ จำนวน 175 สาขา และมีเครื่องเสียงประจำรถสาขาเก่า เป็นจำนวนมาก บริษัทจึงได้จัดบริจาคให้กับมูลนิธิวัดสวนแก้ว เพื่อทำประโยชน์ต่อไปอีกเช่นกัน

7.5 **เศษกระเบื้องสร้างฝัน** ทางบริษัทได้บริจาคเศษกระเบื้องแตกให้กับวัด เพื่อใช้ในการปรับปรุงตกแต่งเป็นที่เจริญตาแก่พุทธศาสนิกชนที่เข้ามาทำบุญ โดยบางวัดได้นำไปตกแต่งสร้างสรรค์ออกมาเป็นศิลปะได้อย่างงดงาม



• วัดป่าบ้านหนองกุ้ง อำเภอขามเฒ่า จังหวัดกาฬสินธุ์



• วัดใหม่บำเพ็ญบุญ อำเภอสุวรรณบุรี จังหวัดชัยนาท

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากที่สุด

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นประจำทุกปี โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

สำหรับกรอบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในใช้ยึดถืออ้างอิงในการปฏิบัติงาน มีดังนี้

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

1. บริษัทฯ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยจัดให้มีจริยธรรมขององค์กร (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์โปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมไปถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเท่าเทียมและได้มีข้อกำหนดห้ามการกระทำการใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลเสียหายต่อองค์กร

2. คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในด้วยความอิสระ โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาระบบการดำเนินงานต่างๆ ครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร

3. บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้การดำเนินงานและการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน

4. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถ โดยมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติ ด้านบุคลากรที่ชัดเจน รวมทั้งมีการสอบทานความมีประสิทธิภาพของการดำเนินงานตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ มีการจัดระบบให้หัวหน้างานสามารถเป็นที่ปรึกษาให้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชาและมีการกำหนดแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

5. บริษัทฯ กำหนดให้บุคลากรทุกคนมีหน้าที่ต้องรับผิดชอบต่อผลสำเร็จของการควบคุมภายในที่ตนได้รับมอบหมาย โดยผ่านการบังคับบัญชาตามสายงาน การกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติต่างๆ ที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดรวมทั้งกำหนดให้หัวหน้างานเป็นผู้ประเมินและรับรองประสิทธิผลของมาตรการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA)

คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้กำหนดและสื่อสารกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อสร้างแรงจูงใจให้รางวัลต่อพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบริหารจัดการหากผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดมีทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม ประมวลจริยธรรมธุรกิจ ผลสำเร็จของการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะสั้นและวัตถุประสงค์ระยะยาว รวมถึงมีการพิจารณาไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานมีแรงกดดันที่มากเกินไปจนมีความเสี่ยงต่อการทำทุจริตหรือการละเลยการควบคุมภายในบางส่วนเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. บริษัทฯ กำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ไว้อย่างเหมาะสม เช่น

- มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนซึ่งสามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้อง และสนับสนุนพันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท
- มีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- มีการป้องกันทรัพย์สิน ข้อมูล ชื่อเสียง บุคลากรของเราให้มีความปลอดภัย
- มีการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่องให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล
- การรายงานทางการเงินและรายงานที่มีใช้ทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา โดยรายงานทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป แสดงสถานะทางการเงิน สิทธิหรือภาระผูกพัน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน สามารถสะท้อนถึงกิจกรรมและผลการดำเนินงาน

ของบริษัทได้อย่างแท้จริง

- มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนดตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- มีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเองในระบบงานที่สำคัญ

7. บริษัทฯ ได้ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างเหมาะสมครอบคลุมทั้งความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยและเหตุการณ์ภายในและภายนอกครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นโดยผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง

8. บริษัทฯ ได้ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริต และได้กำหนดมาตรการควบคุมเพื่อป้องกัน และตรวจพบการทุจริตโดยเฉพาะในระบบงานที่สุ่มเสี่ยงต่อการทุจริต เช่น ระบบงานที่เกี่ยวข้องกับเงินสด สินค้า การจัดซื้อ การรายงานทางการเงิน เป็นต้น โดยได้จัดให้มีการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่ผิดปกติ การใช้ระบบวิเคราะห์ความผิดปกติของรายการธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มาตรการรักษาทรัพย์สิน และช่องทาง แจ้งเบาะแสการทำทุจริต

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาข้อมูลและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริตและมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันตรวจพบ หรือแก้ไขการทุจริต ครอบคลุมทุกรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

9. บริษัทฯ ได้ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปัจจัยภายนอกองค์กร รูปแบบการทำธุรกิจ และผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเหมาะสมรัดกุม

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

10. บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนามาตรการควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขต การดำเนินงาน และลักษณะเฉพาะอื่นๆ ครอบคลุมกระบวนการทุกระดับของบริษัท โดยมีการพิจารณารูปแบบกิจกรรมการควบคุมต่างๆ ที่เหมาะสมในการจัดการแต่ละความเสี่ยงพิจารณาความสมดุลระหว่างการควบคุม รวมทั้งจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ขัดแย้งออกจากกัน เช่น หน้าที่การอนุมัติหน้าที่การบันทึกรายการ และหน้าที่การดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม

11. บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีอย่างหลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง และสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่

- การควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เช่น การออกแบบและดูแล อุปกรณ์โครงสร้างพื้นฐานแบบศูนย์รวม การบริหารและควบคุม การเปลี่ยนแปลงของระบบงานคอมพิวเตอร์และสารสนเทศ (Change Management) การกำหนดแผนป้องกันการหยุดชะงัก เป็นต้น
- การควบคุมด้านความปลอดภัย เช่น การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบ มาตรการรักษาความปลอดภัย

การเฝ้าตรวจจับความผิดปกติของระบบและเครือข่าย การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยโดยผู้เชี่ยวชาญภายนอก เป็นต้น

- การควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเช่น กระบวนการจัดซื้อระบบที่รัดกุม การบริหารจัดการและพัฒนาผู้พัฒนาระบบทั้งภายในและภายนอก (Outsource) การสอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการพัฒนาระบบ การควบคุม รหัสต้นฉบับ (Source Code) ของระบบ เป็นต้น

12.บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทราบสิ่งที่ผู้บริหารคาดหวังและสามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติจริงได้อย่างถูกต้องโดยมีการกำหนดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้รับผิดชอบขั้นตอนและเวลาที่ต้องปฏิบัติ และกระบวนการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ บริษัทฯได้กำหนดนโยบายต่างๆเพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้น ถือปฏิบัติ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. บริษัทฯ ใช้ข้อมูลที่ตรงประเด็นและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายใน และภายนอก บนพื้นฐานการพิจารณาด้านทุนและประโยชน์ที่จะได้รับโดยบริษัทใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด คือ 7 วัน และ/หรือ 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม เช่น รายละเอียดของเรื่องที่จะเสนอให้พิจารณาที่มาและผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่างๆ เป็นต้น รวมถึงมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อซักถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้งเพื่อให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ย้อนหลัง

14. บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร โดยมีการสื่อสารวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงานครอบคลุมทั่วประเทศ รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม เช่น จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Intranet รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริต (Whistle-blower Hotline) แก่บริษัทได้อย่างเหมาะสมปลอดภัย เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือสอบทานรายการต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถได้รับข้อมูลอื่นๆนอกเหนือจากผู้บริหารรวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ เป็นต้น

15.บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น

- จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Internet ผ่าน Social Media

- จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
- จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนคุณภาพการให้บริการ
- จัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. บริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานของทุกหน่วยงานประเมินประสิทธิผลและหาข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการนั้นยังดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

17. เมื่อพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความสำคัญของข้อบกพร่องเพื่อสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้รายงานข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสมรวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานเบาะแสหรือเหตุการณ์ทุจริตการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำคัญตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารในด้านการบริหารหน่วยงาน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในการประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำแก่บริษัทในด้านต่างๆ เช่น ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านจริยธรรมธุรกิจ ด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ สำนักระบบงานและตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

เพื่อให้สอดคล้องกับข้อบังคับข้อกำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ 4 (พ.ศ.2551) มาตรา 89/12 (1) โดยมีกำหนดมาตรการดังนี้

- 1.ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
- 2.ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆบริษัทจะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัทฯ (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 3.บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- 4.บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง โดยรับซื้อกระเบื้องฯทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทฯจะเป็นผู้จำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว 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

- และเนื่องจากบริษัทไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด เพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน จะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้กู้ยืมเงินจะออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมนั้น

รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และบริษัท เวิลด์ ไซด์ เซรามิค จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่องบการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด

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 ไซด์ เซรามิค จำกัด จึงไม่มีธุรกรรมใดๆ เกิดขึ้นระหว่างกันอีก

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันนั้น บริษัทจะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกันกับการทำรายการอื่นๆทั่วไป โดยมีการกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทและบริษัทย่อยรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผล และเป็นไปในทางการค้าปกติ

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2558	ปี 2557
บมจ. ไทล์ท็อปปอนด์สตรี	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	2.1	6.7
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.72	0.72
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,309.0	2,588.0
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	4.2	5.5
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
บจก. พิคแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	-	1,229.1
		ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	-	0.1
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	-	6.6
		รายได้ค่าบริการงาน	-	18.6
		เงินปันผลรับ	-	429.2
บจก. เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	-	753.4
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	-	3.5
		รายได้ค่าบริการงาน	-	11.7
		เงินปันผลรับ	-	308.4
บจก. เวิลด์ไวด์ เซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	-	497.1
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	-	2.3
		รายได้ค่าบริการงาน	-	8.6
		เงินปันผลรับ	-	126.5

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

2.สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน และ บุคคลที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัทและ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2558	ปี 2557
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	693.0	601.2

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
รายได้รวม	7,184	7,198	7,564
รายได้จากการขาย	7,171	7,177	7,546
กำไรขั้นต้น	3,010	3,036	3,099
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	42.0	42.3	41.1
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(1,274)	(1,350)	(1,456)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	-	(104)	-
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	2,039	1,888	1,893
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	1,372	1,227	1,298

(ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
สินทรัพย์รวม	5,134	5,194	5,130
หนี้สินรวม	2,013	2,389	2,368
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,121	2,805	2,761

(ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2558	ปี 2556	ปี 2556
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.210	0.301	0.318
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	19.10	17.05	17.16
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	0.64	0.85	0.86
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	26.72	24.57	25.30
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	43.96	43.74	47.01
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.478	0.688	0.677
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	0.210	0.301	0.318
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	100	100	100
ทุนจดทะเบียน - บาท	652,800,000	408,000,000	408,000,000
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก - หุ้น	6,528,000,000	4,080,000,000	4,080,000,000
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว - หุ้น	6,527,993,958	4,080,000,000	4,080,000,000

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	217	4%	207	4%
ลูกหนี้การค้า	126	3%	90	2%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,582	31%	1,760	34%
เงินลงทุนทั่วไป	18	0%	18	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	49	1%	63	1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,992	39%	2,138	41%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3,074	60%	2,999	58%
โปรแกรมคอมพิวเตอร์-สุทธิ	21	0%	15	0%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	22	0%	22	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	25	1%	17	1%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,142	61%	3,053	59%
รวมสินทรัพย์	5,134	100%	5,191	100%

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน
(ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	%
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>				
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	960	19%	1,390	27%
เจ้าหนี้การค้า	478	9%	507	10%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	160	3%	86	1%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	199	4%	206	4%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,797	35%	2,189	42%
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>				
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท ไม่จ่ายสมทบ	57	1%	55	1%
หนี้สินการระดมทุนผลประโยชน์พนักงาน	125	2%	113	2%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	34	1%	29	1%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	216	4%	197	4%
รวมหนี้สิน	2,013	39%	2,386	46%
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท				
- ทุนจดทะเบียน 6,528,000,000 หุ้น (2557 : 4,080,000,000 หุ้น)	653	13%	408	8%
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น (2557 : 4,080,000,000 หุ้น)	653	13%	408	8%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506	10%	506	10%
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	65	1%	41	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	1,850	36%	1,807	35%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	3,074	60%	2,762	53%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	47	1%	43	1%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,121	61%	2,805	54%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,134	100%	5,191	100%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

	2558	%	2557	%
รายได้				
รายได้จากการขาย	7,172	100%	7,177	100%
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย	(4,161)	(58%)	(4,141)	(58%)
กำไรขั้นต้น	3,011	42%	3,036	42%
รายได้อื่น	12	0%	21	0%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(648)	(9%)	(723)	(10%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(625)	(9%)	(626)	(9%)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	-	-	(104)	1%
ต้นทุนทางการเงิน	(26)	0%	(33)	0%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,724	24%	1,571	22%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(348)	(5%)	(342)	(5%)
กำไรสำหรับปี	1,376	19%	1,229	17%

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรจากการประมาณการตามหลัก

คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี

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

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

1,376	19%	1,257	18%
-------	-----	-------	-----

การแบ่งปันกำไรสำหรับปี

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

1,373	17%	1,227	17%
-------	-----	-------	-----

ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม

3	0%	2	0%
---	----	---	----

1,376	17%	1,229	17%
-------	-----	-------	-----

การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

1,373	17%	1,254	17%
-------	-----	-------	-----

ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม

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

1,376	17%	1,257	18%
-------	-----	-------	-----

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (บาทต่อหุ้น)

0.210	0.188
-------	-------

จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)

6,527,993,958	6,527,993,958
---------------	---------------

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2558

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากงบการเงินรวมของปี 2558 รวมทั้งสิ้น 1,372 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 146 ล้านบาทหรือร้อยละ 12

จากยอดขายสินค้าในปี 7,172 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 5 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.1 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 42 ใกล้เคียงกับปีก่อน

ปริมาณผลผลิตลดลงร้อยละ 1 จากปีก่อน เนื่องจากการปิดปรับปรุงเตาผลิตบางส่วนพร้อมเพิ่มเครื่องจักรเพื่อรองรับการผลิตกระเบื้อง Digital ให้เพียงพอต่อตลาด ราคาต้นทุนก๊าซซึ่งเป็นปัจจัยหลักปรับลดลงร้อยละ 31 จากปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 75 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 ส่วนหนึ่งจากค่าขนส่งสินค้าลดลงเนื่องจากราคาเฉลี่ยน้ำมันดีเซลลดลง ร้อยละ 17 จากปีก่อน และการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 0.7 ล้านบาท จากการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในการบริหารให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ปีก่อนมีการตัดจำหน่ายค่าความนิยม 103.6 ล้านบาท จากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ 3 บริษัทย่อย (เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557)

ต้นทุนทางการเงินลดลง 7 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นบางส่วน เหลือเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสิ้น 1,372 ล้านบาท หรือ 0.210 บาทต่อหุ้น

ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2558

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 5,134 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2557 จำนวน 60 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 จาก

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 176 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 7 ส่วนหนึ่งจากลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 35 ล้านบาทหรือร้อยละ 38 สินค้าคงเหลือลดลง 178 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 จากมูลค่าสินค้าที่ต้นทุนผลผลิตลดลง

เงินลงทุนทั่วไป 18 ล้านบาท เป็นส่วนที่บริษัทนำไปลงทุนในบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง โดยบริษัทรับโอนกิจการทั้งหมดมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 และบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 ซึ่งบริษัท ครอบครองเมื่อชำระบัญชีเสร็จ จึงจัดประเภทไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 89 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ส่วนหนึ่งจากการซื้อที่ดินเพื่อสร้างสาขา จำนวน 5 สาขาประมาณ 74 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยการเพิ่มประสิทธิภาพระบบการขายหน้าร้านของสาขาสุทธิจากค่าเสื่อมราคา จำนวน 6 ล้านบาทหรือร้อยละ 40

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 2,013 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2557 เท่ากับ 373 ล้านบาท หรือร้อยละ 16

จากกลุ่มหนี้สินหมุนเวียนลดลง 392 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 18 จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น 430 ล้านบาทหรือร้อยละ 31 เจ้าหนี้การค้าลดลง 29 ล้านบาทหรือร้อยละ 6

หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 20 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาทหรือร้อยละ 11 และ ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เพิ่มขึ้นจำนวน 6 ล้านบาทหรือร้อยละ 20 เกี่ยวกับผลแตกต่างของฐานภาษีในเรื่องของค่าเสื่อมราคา

ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น โดยทุนจดทะเบียนจาก 408 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 244.8 ล้านบาท (2,448,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท) จากการจ่ายหุ้นปันผลในอัตรา 5 หุ้นเดิม ต่อ 3 หุ้นปันผล สำหรับผลการดำเนินงานงวดมกราคม-มีนาคม 2558 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558 รวมทั้งได้บันทึกตั้งสำรองตามกฎหมายจำนวน 24.5 ล้านบาท เพิ่มจำนวน ร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่เพิ่มขึ้น

ภาคผนวก

คณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

26 มกราคม 2541

อายุ

65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ยังมิได้อบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

1,600,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.510 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

น้องชาย ของ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

1. ประธานกรรมการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ปี 2548-2557- ประธานกรรมการ

บจ.พิคแอนด์เบย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

21 เมษายน 2558

อายุ

78 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 33

- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก ชุดที่ 48

- โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 56/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

-หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 11 พ.ศ.2553

ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

1.ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท นวนคร จำกัด(มหาชน)

2.ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และ

อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

- ม.ค.55 - ต.ค.55 รองนายกรัฐมนตรี (ฝ่ายความมั่นคง)

- ส.ค.54 - ม.ค.55 รัฐมนตรีว่าการกระทรวงกลาโหม

- 2539 - 2541 ปลัดกระทรวงกลาโหม

ชื่อ-สกุล	นายสัญชัย เจนจรัตน์
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 เมษายน 2545
อายุ	66 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	5,472,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.084 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง
	1. ประธานกรรมการ / บมจ. ไทลท์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2551-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ
	บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
	บมจ. ไทลท์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล	นายโยธิน จ้างพานิช
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	28 เมษายน 2549
อายุ	66 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- บัณฑิตบัณฑิต 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. คณะอนุกรรมการกลั่นกรองพิจารณาผลการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ / คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ประสบการณ์ทำงาน	- อนุกรรมการส่งเสริมสร้างธรรมาภิบาลในภาครัฐ / วุฒิสภา
	- หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กรมสรรพากร)
	- สรรพากรภาค 12 (กรมสรรพากร)

ชื่อ-สกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	66 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 - ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน(วปรอ.4144) - สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 15 (ว.ต.ท. 15)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication 2003 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	328,900,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.038 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจบริการทางการแพทย์) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1.รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน) 2.กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด และบริษัทในเครือ
ประสบการณ์ทำงาน	-

ชื่อ-สกุล	นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย
ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	68 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	มัธยมศึกษา โรงเรียนสทศศึกษา
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 160,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.451 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์
ประสบการณ์ทำงาน	ปัจจุบัน - ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการบริหารงาน ตำรวจ (กต.ตร.) สน.ราชบุรีบูรณะ

ชื่อ-สกุล	นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	30 เมษายน 2541
อายุ	72 ปี
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. กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอ.เจ.พลาสท์ กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ดฟูดส์
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2512- ปัจจุบัน - เจ้าของสำนักงานสำนักงานจตุธรรมทนายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)

ชื่อ-สกุล	นายผจญ ขจิตสวาร
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	24 กรกฎาคม 2555
อายุ	67 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	-ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ 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	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2518-2548 ผู้จัดการกองบริหาร ฝ่ายบริหารและการเงินเชื้อเพลิง การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย / สาธารณูปโภค

ชื่อ-สกุล	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	67 ปี
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)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	176,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.696 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.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
ประสบการณ์ทำงาน	*****
ชื่อ-สกุล	นายมนต์รัก แสงศาสตรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการบริหาร
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	29 มกราคม 2556
อายุ	40 ปี
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)	480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการบริหาร / บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) ม.ค.56-ปัจจุบัน - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ท็อป 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.
ประสบการณ์ทำงาน	

ชื่อ-สกุล	นายมารุต แสงศาสตรา
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการตลาด
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	21 เมษายน 2558
อายุ	38 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	M.S.Computer Science University of North Texas USA
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 29 มกราคม 2559
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	
ระหว่างผู้บริหาร	บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการตลาด / บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2556-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ. ไดนาสตีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี้ 2553-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ. ไดนาสตีเซรามิค 2549-2558 ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ. ไดนาสตีเซรามิคและ บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี้
ประสบการณ์ทำงาน	

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า โดยได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบกระทำโดยการปฏิบัติงานด้วยวิธีต่างๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัท เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รวบรวมมานั้นเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

นายสมคิด เตียตระกูล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 2785

กรุงเทพมหานคร
17 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	217,115,838	206,837,966	200,796,552
ลูกหนี้การค้า	7	126,264,443	90,302,377	126,264,443
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	1,582,121,226	1,759,820,250	1,464,357,470
เงินลงทุนทั่วไป	9	18,374,257	18,374,257	18,374,257
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	48,005,700	62,302,824	43,465,997
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,991,881,464	2,137,637,674	1,853,258,719
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	109,479,530
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	3,073,586,770	2,999,198,829	2,103,060,063
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ	13	21,490,750	15,424,376	19,840,715
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	22,127,582	22,289,420	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	25,174,006	16,548,754	24,059,396
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,142,379,108	3,053,461,379	2,256,439,704
รวมสินทรัพย์		5,134,260,572	5,191,099,053	4,109,698,423

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 16	960,000,000	1,390,000,000	960,000,000	1,390,000,000
เจ้าหนี้การค้า 17	478,097,109	507,269,787	265,007,380	293,224,881
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย 6	-	-	693,022,807	601,190,484
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	160,184,015	85,550,634	152,343,099	83,493,548
หนี้สินหมุนเวียนอื่น 18	199,070,910	206,399,200	163,028,442	171,684,673
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,797,352,034	2,189,219,621	2,233,401,728	2,539,593,586
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ 19	56,621,448	55,386,296	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน 21	125,363,645	112,593,793	76,227,711	67,045,154
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี 24	34,387,503	28,577,907	34,387,503	28,577,907
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	216,372,596	196,557,996	110,615,214	95,623,061
รวมหนี้สิน	2,013,724,630	2,385,777,617	2,344,016,942	2,635,216,647
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท				
- ทุนจดทะเบียน 6,528,000,000 หุ้น (2557 : 4,080,000,000 หุ้น)	652,800,000	408,000,000	652,800,000	408,000,000
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น (2557 : 4,080,000,000 หุ้น)	652,799,396	408,000,000	652,799,396	408,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย 23	65,280,000	40,800,000	65,280,000	40,800,000
- ยังไม่ได้จัดสรร	1,850,037,161	1,807,244,631	541,602,085	549,860,927
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	3,074,116,557	2,762,044,631	1,765,681,481	1,504,660,927
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	46,419,385	43,276,805	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,120,535,942	2,805,321,436	1,765,681,481	1,504,660,927
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,134,260,572	5,191,099,053	4,109,698,423	4,139,877,574

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
รายได้				
รายได้จากการขาย 27	7,171,986,768	7,177,493,342	7,171,986,768	6,834,034,031
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย 27, 28	(4,161,382,667)	(4,141,307,787)	(4,272,921,278)	(4,714,764,797)
กำไรขั้นต้น	3,010,604,101	3,036,185,555	2,899,065,490	2,119,269,234
รายได้อื่น 27	12,291,542	20,598,894	24,398,302	79,390,146
รายได้จากเงินปันผลจากบริษัทย่อย 6	-	-	-	864,087,866
ค่าใช้จ่ายในการขาย 28	(648,214,272)	(723,600,543)	(648,214,272)	(666,894,994)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 28	(625,517,494)	(626,238,860)	(597,820,163)	(402,189,374)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม 14	-	(103,623,825)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(25,522,619)	(32,853,327)	(23,546,089)	(30,669,026)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,723,641,258	1,570,467,894	1,653,883,268	1,962,993,852
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 24	(348,059,748)	(341,714,802)	(332,495,710)	(221,774,246)
กำไรสำหรับปี	1,375,581,510	1,228,753,092	1,321,387,558	1,741,219,606
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี 24	-	27,916,828	-	8,626,245
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,375,581,510	1,256,669,920	1,321,387,558	1,749,845,851
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,372,438,930	1,226,663,327	1,321,387,558	1,741,219,606
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	3,142,580	2,089,765	-	-
	1,375,581,510	1,228,753,092	1,321,387,558	1,741,219,606
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,372,438,930	1,254,246,322	1,321,387,558	1,749,845,851
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	3,142,580	2,423,598	-	-
	1,375,581,510	1,256,669,920	1,321,387,558	1,749,845,851
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	0.210	0.188	0.202	0.267
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น) 26	6,527,993,958	6,527,993,958	6,527,993,958	6,527,993,958

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท						
		ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัท	ส่วนได้เสีย ที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
งบการเงินรวม								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี เงินปันผลจ่ายจากบริษัทย่อย เงินปันผลจ่าย	หมายเหตุ	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,756,598,309	2,711,398,309	49,775,341	2,761,173,650
		-	-	-	1,254,246,322	1,254,246,322	2,423,598	1,256,669,920
		-	-	-	-	-	(8,922,134)	(8,922,134)
		-	-	-	(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	1,807,244,631	2,762,044,631	43,276,805	2,805,321,436
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 เพิ่มทุนระหว่างปี จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี เงินปันผลจ่าย		408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,807,244,631	2,762,044,631	43,276,805	2,805,321,436
		244,799,396	-	-	-	244,799,396	-	244,799,396
		-	-	24,480,000	(24,480,000)	-	-	-
		-	-	-	1,372,438,930	1,372,438,930	3,142,580	1,375,581,510
25		-	-	-	(1,305,166,400)	(1,305,166,400)	-	(1,305,166,400)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		652,799,396	506,000,000	65,280,000	1,850,037,161	3,074,116,557	46,419,385	3,120,535,942

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		408,000,000	506,000,000	40,800,000	3,615,076	958,415,076
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,749,845,851	1,749,845,851
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(1,203,600,000)	(1,203,600,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		408,000,000	506,000,000	40,800,000	549,860,927	1,504,660,927
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		408,000,000	506,000,000	40,800,000	549,860,927	1,504,660,927
เพิ่มทุนระหว่างปี	22	244,799,396	-	-	-	244,799,396
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	23	-	-	24,480,000	(24,480,000)	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,321,387,558	1,321,387,558
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(1,305,166,400)	(1,305,166,400)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		652,799,396	506,000,000	65,280,000	541,602,085	1,765,681,481

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,723,641,258	1,570,467,894	1,653,883,268	1,962,993,852
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	291,319,339	285,054,182	205,041,339	171,180,678
ค่าเผื่อ (โอนกลับค่าเผื่อ)หนี้สงสัยจะสูญ	610,576	(1,389,974)	610,576	-
ค่าเผื่อ (โอนกลับค่าเผื่อ)สินค้าล้าสมัย	(135,058)	(212,832)	-	-
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	-	103,623,825	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	9,312,641	(1,363,475)	8,975,045	(2,767,250)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	187,210	(21,468)	88,525	(50,896)
รายได้จากเงินปันผล	-	-	-	(864,087,866)
ดอกเบี้ยรับ	(830,823)	(799,849)	(753,173)	(1,354,110)
ดอกเบี้ยจ่าย	25,522,619	32,853,327	23,546,089	30,669,026
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,716,219	2,646,364	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	8,735,933	8,152,542	6,648,126	4,615,745
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,061,079,914	1,999,010,536	1,898,039,795	1,301,199,179
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	(35,962,066)	15,702,067	(35,962,066)	(10,384,302)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	-	1,055,848,588
สินค้าคงเหลือ	177,834,082	(154,840,762)	178,582,676	(983,877,346)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13,686,548	(18,981,820)	5,048,324	(7,787,352)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,946,875)	(2,589,905)	(4,024,000)	(33,016,172)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	(29,359,342)	(78,060,695)	(28,305,479)	13,996,735
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	91,832,324	(1,786,362)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(6,777,630)	(46,857,505)	(8,105,574)	21,867,364
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ	(1,481,067)	(739,497)	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(824,889)	(575,943)	(348,387)	13,759,009
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	2,175,248,675	1,712,066,476	2,096,757,613	1,369,819,341
จ่ายภาษีเงินได้	(267,454,933)	(293,532,128)	(257,836,563)	(258,947,604)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,907,793,742	1,418,534,348	1,838,921,050	1,110,871,737

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อสินทรัพย์	(369,373,801)	(346,106,331)	(304,055,844)	(811,316,647)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(11,015,509)	(5,633,100)	(11,015,509)	(3,362,123)
จ่ายค่าสิทธิการเช่า	(7,157,895)	(5,291,187)	(7,157,895)	(5,291,187)
รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	782,533	11,374,228	782,533	13,165,817
ดอกเบี้ยรับ	830,823	799,849	753,173	1,354,110
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	864,087,866
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(385,933,849)	(344,856,541)	(320,693,542)	58,637,836
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	10,990,000,000	9,310,000,000	10,990,000,000	9,310,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(11,420,000,000)	(9,105,000,000)	(11,420,000,000)	(9,105,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(21,215,017)	(28,442,836)	(21,214,477)	(28,201,390)
จ่ายเงินปันผล	(1,060,367,004)	(1,203,600,000)	(1,060,367,004)	(1,203,600,000)
จ่ายเงินปันผลโดยบริษัทย่อย	-	(8,922,134)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,511,582,021)	(1,035,964,970)	(1,511,581,481)	(1,026,801,390)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ	10,277,872	37,712,837	6,646,027	142,708,183
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	206,837,966	169,125,129	194,150,525	51,442,342
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	217,115,838	206,837,966	200,796,552	194,150,525

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ในระหว่างงวดบริษัทฯ จ่ายหุ้นปันผล จำนวน 2,448 ล้านหุ้น

ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท

244,799,396

-

244,799,396

-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2558

1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

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

ปัจจุบันบริษัทมีสาขาจำนวน 193 แห่ง ตั้งอยู่ตามจังหวัดต่างๆ ทั่วประเทศไทย

บริษัทมีบริษัทย่อยคือ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและผนัง เพื่อขายให้บริษัทเป็นหลัก โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่อยู่ที่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามมาตรฐานการบัญชีของไทยที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยจัดทำเป็นทางการเป็นภาษาไทย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่น ให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยเป็นเกณฑ์

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นเป็นการเฉพาะ

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในบางเรื่อง ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้น หรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมาก ในการทบทวนว่าบริษัทมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่ และจะต้องนำบริษัทใดมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ โดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้ จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน งวดปัจจุบัน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุง มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ซึ่งมีรายละเอียดตามที่แสดงไว้ข้างล่างนี้ โดยบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีแผนที่จะนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)

เรื่อง

การนำเสนองบการเงิน
สินค้าคงเหลือ
งบกระแสเงินสด
นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการ
ทางบัญชีและข้อผิดพลาด
เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
สัญญาก่อสร้าง
ภาษีเงินได้
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)

เรื่อง

รายได้

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง

ของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ต้นทุนการกู้ยืม

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล

หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์
เมื่อออกจากงาน

งบการเงินเฉพาะของบริษัท

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

กำไรต่อหุ้น

งบการเงินระหว่างกาล

การตัดยค่าของสินทรัพย์

ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การรวมธุรกิจ

สัญญาประกันภัย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

และการดำเนินงานที่ยกเลิก

ส่วนงานดำเนินงาน

งบการเงินรวม

การร่วมการงาน

การวัดมูลค่ายุติธรรม

สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า

ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี

ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้น

ตามรูปแบบกฎหมาย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17
(ปรับปรุง 2558)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18
(ปรับปรุง 2558)

- การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีดถอน
การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
- งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
- ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
- ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการ
เหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19
- เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
- สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
- การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)			
บริษัทย่อย	2558	2557	ลักษณะธุรกิจ
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	96.83	96.83	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักกลบออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2558	2557	2558	2557
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	35	34	32	36
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด*	-	-	-	20
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด*	-	-	-	12
บริษัท เวลด์ไวร์ เซรามิค จำกัด*	-	-	-	18

* บริษัทย่อยทั้งสามบริษัทได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท บริษัทจึงเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยทั้งสามแห่งเป็นเงินลงทุนทั่วไปภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ค่าขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคาขายหลังหักส่วนลด
- รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

3.4 สินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึงราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

3.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

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

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการใช้งาน โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการใช้งานต่างกัน อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายการเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

3.7 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

3.8 ต้นทุนสิทธิการเช่า

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

3.9 สินทรัพย์รอการขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สินทรัพย์รอการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลดลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์ดังกล่าว

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจากการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

3.13 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือที่เรียกร้องสิทธิได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรหรือขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนที่เกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยยอดสุทธิ หรือเมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะครบกำหนดที่จะเกิดขึ้นจริงในเวลาเดียวกัน

3.14 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

3.15 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.16 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงินโดยกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของมูลค่าที่สามารถสังเกตได้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอันนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้โดยตรงหรือโดยอ้อม สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้ที่จะนำมาใช้กับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.17 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

3.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

3.19 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี โดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.20 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

3.21 การใช้ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

3.22 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

4. ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนกองทุน

4.1 ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ที่อาจเกิดจากการที่ไม่สามารถเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้ได้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และจากดุลยพินิจของผู้บริหาร

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 หรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.8 ผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

4.1.9 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของบริษัทและบริษัทย่อยที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
เงินสด	3,644,232	3,414,337	3,554,232	3,324,337
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวัน	25,675,501	13,590,056	16,204,108	9,586,410
- เงินฝากออมทรัพย์	187,796,105	189,833,573	181,038,212	181,239,778
รวม	217,115,838	206,837,966	200,796,552	194,150,525

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้มูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย (เลิกกิจการ)
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย (เลิกกิจการ)
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย (เลิกกิจการ)
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมนต์รัก แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

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

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	นโยบายการกำหนดราคา	2558	2557	2558	2557
<u>รายได้จากการขายสินค้า</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ราคาที่บริษัทใหญ่กำหนดเป็น	-	-	-	1,229,109,908
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด	-	-	-	753,380,975
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	และราคาสูงกว่าต้นทุน	-	-	-	497,056,278
รวม		-	-	-	2,479,547,161
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด					
(มหาชน)	ราคาทุน	-	-	2,147,211	6,703,390
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	-	113,855
รวม		-	-	2,147,211	6,817,245
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด					
(มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	720,000	720,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	-	1,856,874
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	-	827,447
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	-	182,105
รวม		-	-	720,000	3,586,426
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด					
(มหาชน)	เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	-	18,600,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	-	11,720,000
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา	-	-	-	8,600,000
รวม		-	-	12,000,000	50,920,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	นโยบายการกำหนดราคา	2558	2557	2558	2557
<u>รายได้ค่าเช่ารถ</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน	-	-	-	4,725,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	-	2,625,000
บริษัท เวลต์ไวด์ เซรามิค จำกัด		-	-	-	2,100,000
รวม		-	-	-	9,450,000
<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)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,308,896,020	2,587,985,125
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	4,233,753	5,479,404
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
<u>ค่าเช่าที่ดินสวหา</u>					
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	1,000,000	583,333
นายมนตรีรัก แสงศาสตรา และนายมารุต แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	1,000,000	583,333
รวม		2,000,000	2,000,000	2,000,000	1,166,666
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		45,178,665	38,841,156	32,177,261	27,439,091
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		421,472	477,664	281,426	333,294
รวม		45,600,137	39,318,820	32,458,687	27,772,385

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	693,022,807	601,190,484
<u>หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</u>				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	13,189,005	12,767,533	9,433,122	9,151,696

สินทรัพย์และหนี้สินที่บริษัทรับโอนมาจาก 3 บริษัทย่อย ณ วันที่ 1 มิถุนายน 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	บริษัท พิก แอนด์ เปย์ จำกัด	บริษัท เวลด์ไวด์ 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

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้า				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	122,358,030	85,392,898	122,358,030	85,392,898
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	2,592,888	4,034,343	2,592,888	4,034,343
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	1,236,380	875,136	1,236,380	875,136
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	77,145	-	77,145	-
รวมลูกหนี้	126,264,443	90,302,377	126,264,443	90,302,377

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

8. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
สินค้าสำเร็จรูป	1,343,284,443	1,508,240,062	1,348,164,971	1,518,752,228
งานระหว่างทำ	39,993,201	38,527,206	18,843,904	17,147,829
วัตถุดิบ	112,369,518	121,806,488	49,582,922	61,658,558
วัสดุสิ้นเปลือง	86,163,765	84,345,692	45,381,255	45,087,406
สินค้าระหว่างทาง	2,659,676	9,385,237	2,384,418	294,125
รวม	1,584,470,603	1,762,304,685	1,464,357,470	1,642,940,146
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(2,349,377)	(2,484,435)	-	-
สุทธิ	1,582,121,226	1,759,820,250	1,464,357,470	1,642,940,146

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ยอดยกมาต้นปี	2,484,435	2,697,267	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(135,058)	(212,832)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,349,377	2,484,435	-	-

ในระหว่างปี 2558 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าเสื่อมสภาพและวัตถุดิบ จำนวน 0.14 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าวได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกรายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (2557 : 0.21 ล้านบาท)

9. เงินลงทุนทั่วไป

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 เงินลงทุนทั่วไป ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000	12,000	97.99	97.99	12,520	12,520
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500	4,500	99.98	99.98	4,790	4,790
บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064
รวม				18,374	18,374	

บริษัทจะได้รับคืนเงินลงทุนข้างต้นเมื่อการชำระบัญชีของบริษัททั้งสามดังกล่าวเสร็จสิ้น

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	6,014,048	7,864,611	2,808,443	3,683,754
วัสดุและอุปกรณ์ใช้แฉกรางวัลและจัดงาน				
ส่งเสริมการขาย	4,726,315	6,495,161	4,726,315	6,495,161
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	5,942,969	7,036,676	4,981,874	5,501,282
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	22,161,305	25,762,665	22,161,305	25,762,665
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,697,591	12,475,542	3,344,531	5,015,934
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	7,141,374	4,067,533	7,121,431	4,065,465
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(1,677,902)	(1,399,364)	(1,677,902)	(1,399,364)
สุทธิ	48,005,700	62,302,824	43,465,997	49,124,897

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ยอดต้นปี	1,399,364	2,795,338	1,399,364	-
เพิ่มขึ้น	1,677,902	-	1,677,902	1,405,364
ลดลง	(1,399,364)	(1,395,974)	(1,399,364)	(6,000)
ยอดสิ้นปี	1,677,902	1,399,364	1,677,902	1,399,364

ในระหว่างปี 2558 รายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงเกิดจากการที่บริษัทได้รับเงินคืนจากลูกหนี้จำนวน 1.40 ล้านบาท (2557 : 1.40 ล้านบาท)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในยอดตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วนร้อยละ							
	ทุนชำระแล้ว		ของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เบย์ จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	429,215
บริษัท เมื่อทอง เซรามิค จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	308,382
บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	126,491
รวม					109,480	109,480	-	864,088

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
ราคาทุน					
ที่ดิน	558,984	73,617	-	2,566	635,167
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,479,572	7,501	20,966	84,597	1,550,704
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	57,975	-	-	-	57,975
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4,427,777	17,728	29,413	108,310	4,524,402
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	639,006	22,788	14,386	47,197	694,605
ยานพาหนะ	36,947	-	3,372	-	33,575
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	100,189	247,740	4,229	(242,670)	101,030
รวม	7,300,450	369,374	72,366	-	7,597,458
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	678,468	69,502	16,428	-	731,542
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	32,237	1,208	-	-	33,445
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3,135,420	143,381	29,074	-	3,249,727
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	426,233	66,049	13,891	-	478,391
ยานพาหนะ	28,893	4,751	2,878	-	30,766
รวม	4,301,251	284,891	62,271	-	4,523,811

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,999,199				3,073,587
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	159,059				175,867
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	119,934				109,024
รวม	278,993				284,891

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
ราคาทุน					
ที่ดิน	411,327	73,617	-	2,566	487,510
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,143,476	7,501	20,966	76,464	1,206,475
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,273,180	12,229	5,789	50,828	2,330,448
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	528,238	20,976	11,511	46,314	584,017
ยานพาหนะ	23,946	-	3,372	-	20,574
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	71,123	189,733	4,229	(176,172)	80,455
รวม	4,451,290	304,056	45,867	-	4,709,479
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	492,023	61,192	16,427	-	536,788
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,596,610	75,863	5,789	-	1,666,684
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	336,902	59,283	11,015	-	385,170
ยานพาหนะ	17,926	2,729	2,878	-	17,777
รวม	2,443,461	199,067	36,109	-	2,606,419
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,007,829				2,103,060
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	83,859				92,077
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	81,799				106,990
รวม	165,658				199,067

(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
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

ที่ดินที่ได้รับโอนมาจาก 3 บริษัทย่อยจากการรับโอนธุรกิจทั้งหมด มีมูลค่ารวม 93 ล้านบาท ได้มีการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์เป็นชื่อของบริษัทเรียบร้อยแล้ว

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดภาระจำยอม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 2,231 ล้านบาท และ 2,231 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,417 ล้านบาท และ 1,403 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. โปรแกรมคอมพิวเตอร์ – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	45,114,875	11,015,509	-	-	56,130,384
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(29,690,499)	(4,949,135)	-	-	(34,639,634)
สุทธิ	15,424,376				21,490,750

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	42,843,898	11,015,509	-	-	53,859,407
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(29,523,753)	(4,494,939)	-	-	(34,018,692)
สุทธิ	13,320,145				19,840,715

(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

เนื่องจากการปรับโครงสร้างทางธุรกิจในระหว่างปี 2557 ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 บริษัทได้จำหน่ายค่าความนิยมของ 3 บริษัทย่อย จากงบการเงินรวมจำนวน 103.62 ล้านบาท และบันทึกเป็นค่าตัดจำหน่ายค่าความนิยมทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
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
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(4,647,318)	-	(4,647,318)
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน – สุทธิ	-	-	-	-
เงินมัดจำและเงินประกัน	11,872,271	8,568,271	10,772,661	6,748,661
สิทธิการเช่าที่ดิน – สุทธิ	10,471,989	4,793,612	10,471,989	4,793,612
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	357,125	-	-
รวม	25,174,006	16,548,754	24,059,396	14,357,019

บริษัทมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 1.48 ล้านบาท (2557 : 0.60 ล้านบาท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รอการขายซึ่งเป็นที่ดินที่ยึดครองมาจากลูกหนี้

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2558	2557	2558	2557
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2558 ร้อยละ 2.05 - 2.50				
	ปี 2557 ร้อยละ 2.50 - 2.87	960,000,000	1,390,000,000	960,000,000	1,390,000,000
รวม		960,000,000	1,390,000,000	960,000,000	1,390,000,000

ตัวสัญญาใช้เงิน 3 ฉบับ ครบกำหนดเมื่อทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2558	2557		
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>				
บริษัท	40	70	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี
บริษัทย่อย	30	30	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี – MOR ลบร้อยละ 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>				
บริษัท	2,167	2,337	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR-1.5%, MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยลอยตัวถั่วเฉลี่ย ปี 2558 : ร้อยละ 2.46 ต่อปี ปี 2557 : ร้อยละ 2.50 ต่อปี	เมื่อทวงถาม
บริษัทย่อย	620	620	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2558	2557		
วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีทส์ บริษัท	45	45	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา
บริษัทย่อย	20	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น และวงเงินดังกล่าวไม่มีการค้ำประกัน

17. เจ้าหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เจ้าหนี้การค้าแยกตามประเภทเงินสกุลต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2558	2557	2558	2557
เงินบาท	-	-	468,758,502	496,818,363
ยูโร	234,641	80,899	9,338,607	3,264,700
ดอลลาร์สหรัฐ	-	217,035	-	7,186,724
			478,097,109	507,269,787

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2558	2557	2558	2557
เงินบาท	-	-	259,987,674	291,394,080
ยูโร	126,125	45,367	5,019,706	1,830,801
			265,007,380	293,224,881

18. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน				
ค้างจ่าย	79,056,666	78,180,935	45,448,156	47,060,224
อื่นๆ	120,014,244	128,218,265	117,580,286	124,624,449
รวม	199,070,910	206,399,200	163,028,442	171,684,673

19. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2558	2557
ยอดคงเหลือต้นปี	55,386,296	53,479,429
เพิ่มขึ้นระหว่างปี – ดอกเบี้ย	2,716,219	2,646,364
จ่ายระหว่างปี	(1,481,067)	(739,497)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	56,621,448	55,386,296

บริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน สำหรับพนักงานของบริษัทย่อยทุกคนที่เข้าทำงานกับบริษัทก่อนปี 2540 โดยบริษัทย่อยบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเอง (ไม่ได้เป็นไปตามในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530) ทั้งนี้บริษัทย่อยจะตั้งค่างจ่ายสะสมเข้ากองทุนในอัตรา ร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือนพนักงานจนถึงปี 2546 ให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ พนักงานจะได้รับประโยชน์เมื่อลาออกจากการบริษัทย่อยหยุดตั้งค่างจ่ายเข้ากองทุนนี้ หลังจากที่ได้จัดตั้งกองทุนประเภทจ่ายสมทบเริ่มตั้งแต่ปี 2546

20. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นจำนวนเงิน 33.07 ล้านบาท และ 32.22 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 18.42 ล้านบาท และ 15.66 ล้านบาท ตามลำดับ)

21. หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ค่าจ้างและเงินเดือน	474,378,682	509,617,604	325,477,269	299,537,663
ค่าใช้จ่ายประกันสังคม	18,246,016	15,451,079	12,466,930	9,617,565
เงินสมทบ – โครงการสมทบเงิน	13,473,118	10,368,423	10,445,201	7,407,546
รวม	506,097,816	535,437,106	348,389,400	316,562,774

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	112,593,793	135,695,957	67,045,154	57,178,789
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8,735,933	8,152,542	6,648,126	4,615,745
ดอกเบี้ยจ่าย	4,858,808	4,217,272	2,882,818	2,274,417
การปรับมูลค่า – ผลกำไรตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐาน ประชากรศาสตร์	-	-	-	-
การปรับมูลค่า – ผลกำไรตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐาน ทางการเงิน	-	(34,896,035)	-	(10,782,806)
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนพนักงาน	-	-	-	13,850,352
ผลประโยชน์ที่จ่ายชำระ	(824,889)	(575,943)	(348,387)	(91,343)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	125,363,645	112,593,793	76,227,711	67,045,154
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	125,363,645	112,593,793	76,227,711	67,045,154

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราการเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
อัตราคิดลด	4.01 – 4.34	4.01 – 4.34	4.01 – 4.34	4.01 – 4.34
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3 - 7	3 - 7	3 - 7	3 - 7
ประมาณการถัวเฉลี่ยของช่วงอายุ				
เพศชายอายุ 55 ปี ณ วันที่รายงาน	34	33	34	33
เพศหญิงอายุ 55 ปี ณ วันที่รายงาน	35	34	35	34
ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพัน				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (ปี)	20	21	21	22

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ต้นทุนการบริการปัจจุบัน	8,735,933	8,152,542	6,648,126	4,615,745
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	4,858,808	4,217,272	2,882,818	2,274,417
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	13,594,741	12,369,814	9,530,944	6,890,162

ต้นทุนการให้บริการในปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

- ผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ผลกำไรตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้าน ประชากรศาสตร์	-	-	-	-
ผลกำไรตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากการเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	34,896,035	-	10,782,806
รวมรายได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	34,896,035	-	10,782,806

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดข้างต้นจะถูกรวมอยู่ในรายการที่จะได้รับการจัดประเภทเป็นรายการใหม่ไม่ได้ ภายหลังในการทำกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญสำหรับสถิติประกันภัย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	2558		2557	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(11,459,479)	14,928,688	(11,370,554)	14,054,899
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	17,542,397	(15,319,493)	14,851,669	(13,154,272)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(2,808,373)	2,272,724	(2,460,377)	2,385,544

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	2558		2557	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพัน ของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(7,475,242)	9,319,873	(6,745,621)	8,245,181
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพัน ของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	10,752,491	(9,730,349)	4,304,290	(7,849,578)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพัน ของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(1,892,376)	1,892,376	(1,619,865)	1,619,865

22. หนี้หุ้นกู้

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท จากเดิมทุนจดทะเบียน 408.00 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 652.80 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 2,448,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558

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

24. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	37,373,124	35,698,451	15,245,542	13,409,031
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(49,633,045)	(41,986,938)	(49,633,045)	(41,986,938)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(12,259,921)	(6,288,487)	(34,387,503)	(28,577,907)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2558	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ				
จากกำไรในสินค้าคงเหลือ	2,102,433	(1,126,327)	-	976,106
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	22,518,758	2,553,970	-	25,072,728
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11,077,260	247,030	-	11,324,290
	35,698,451	1,674,673	-	37,373,124
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(41,986,938)	(7,646,107)	-	(49,633,045)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2557	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้างเหลือ				
จากกำไรในสินค้างเหลือ	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)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2558	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	13,409,031	1,836,511	-	15,245,542
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(41,986,938)	(7,646,107)	-	(49,633,045)

(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)

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	342,088,315	248,369,767	326,686,115	214,838,133
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับ รายการ	5,971,433	93,345,035	5,809,595	6,936,113
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	348,059,748	341,714,802	332,495,710	221,774,246
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(6,979,207)	-	(2,156,561)
จากกำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	34,896,035	-	10,782,806
รวม	-	27,916,828	-	8,626,245
กำไรทางบัญชี	1,723,641,258	1,570,467,894	1,653,883,268	1,962,993,852
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20	344,728,252	314,093,579	330,776,654	392,598,770
ผลกระทบทางภาษีบนรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณภาษี				
ภาษีบนรายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(9,707,955)	(77,635,405)	(9,564,493)	(182,859,594)
ภาษีบนค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี	13,039,451	105,256,628	11,283,549	12,035,070
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	348,059,748	341,714,802	332,495,710	221,774,246
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	20.19	21.75	20.10	11.29

25. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่คณะกรรมการ อนุมัติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ประจำปี 2558 (ส่วนสุดท้าย)*	25 มกราคม 2559	13 พฤษภาคม 2559	0.053	345.98	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2558	26 ตุลาคม 2558	20 พฤศจิกายน 2558	0.042	274.20	274.20
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2558	28 กรกฎาคม 2558	21 สิงหาคม 2558	0.056	365.60	365.60
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2558**	21 เมษายน 2558	12 มิถุนายน 2558	0.09408	383.85	383.85
ประจำปี 2557 (ส่วนสุดท้าย)***	27 มกราคม 2558	30 เมษายน 2558	0.069****	281.52	281.52
รวม					1,305.17
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

* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับไตรมาสที่ 1/2558 เป็นหุ้นปันผลและเงินสด
ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26

*** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558

**** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557

***** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้นสามัญจากมูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท

26. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่ในระหว่างปีเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท ซึ่งได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญโดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงานจึงมีผลทำให้กำไรต่อหุ้นเปลี่ยนแปลง

การจ่ายหุ้นปันผล

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.09408 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 383.85 ล้านบาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25 โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.03408 บาท คิดเป็นมูลค่า 139.05 ล้านบาท และจ่ายเป็นหุ้นปันผล จำนวน 2,448 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท คิดเป็นมูลค่า 244.80 ล้านบาท ทั้งนี้ได้มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558

การจัดทำงบการเงินขึ้นใหม่และผลกระทบต่อกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2558	2557	2558	2557
กำไรสำหรับปี – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท (พันบาท)	1,372,439	1,226,663	1,321,388	1,741,220
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)				
ก่อนปรับราคาที่ตราไว้ - 1 บาทต่อหุ้น	408,000	408,000	408,000	408,000
หลังปรับราคาที่ตราไว้ - 0.10 บาทต่อหุ้น	4,080,000	4,080,000	4,080,000	4,080,000
เพิ่มทุนจากการให้หุ้นปันผล	2,448,000	2,448,000	2,448,000	2,448,000
จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียน	6,528,000	6,528,000	6,528,000	6,528,000
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและรับชำระแล้ว (พันหุ้น)*	6,527,994	6,527,994	6,527,994	6,527,994
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.210	0.188	0.202	0.267

* ในการจ่ายหุ้นปันผล บริษัทจะออกหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่ได้รับสิ่งตอบแทนเพิ่มเติม ดังนั้น บริษัทต้องปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นก่อนการจ่ายหุ้นปันผลดังกล่าวเป็นจำนวนใหม่ เพื่อการคำนวณกำไรต่อหุ้น เสมือนว่าเหตุการณ์ดังกล่าวได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

27. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
รายได้จากการขายให้								
ลูกค้าภายนอก - สุทธิ	6,934,431	6,996,680	237,556	180,813	-	-	7,171,987	7,177,493
รายได้จากการขายให้								
บริษัทย่อย - สุทธิ	-	2,479,547	-	-	-	(2,479,547)	-	-
ต้นทุนขาย	(4,007,076)	(4,015,217)	(154,307)	(126,090)	-	-	(4,161,383)	(4,141,307)
กำไรขั้นต้น	2,927,355	5,461,010	83,249	54,723	-	(2,479,547)	3,010,604	3,036,186
รายได้อื่น							11,461	19,799
ดอกเบี้ยรับ							831	800
ดอกเบี้ยจ่าย							(25,523)	(32,853)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย							(291,319)	(285,054)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							1,723,641	1,570,468
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ							3,073,587	2,999,199
สินทรัพย์อื่น							2,060,674	2,191,900
สินทรัพย์รวม							5,134,261	5,191,099

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากการหักต้นทุนขายรวมจากยอดขายรวม แล้วคำนวณตามสัดส่วนของยอดขายของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และอื่นๆ

ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ งานระหว่างทำ	163,489,624	(49,518,954)	168,891,182	(995,789,491)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,984,085,614	1,985,347,501	866,925,329	823,921,329
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	900,361,444	883,556,242	587,323,119	460,613,098
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	291,319,339	285,054,182	205,041,339	171,180,678
ค่าขนส่งสินค้า	482,830,787	544,855,479	482,830,787	544,855,479
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,216,541,386	1,580,390,929	540,721,461	662,660,353

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมี

29.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.87 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย

29.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 68.53 ล้านบาท

29.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

	ล้านบาท
สัญญาเช่ายานพาหนะ	
ภายใน	
1 ปี	44.53
2 ถึง 5 ปี	118.60
สัญญาเช่าที่ดิน	
ภายใน	
1 ปี	64.24
2 ถึง 5 ปี	161.81
หลังจาก 5 ปี	137.71

29.4 วงเงินเครดิตจากธนาคารที่ยังไม่เบิกใช้ สำหรับบริษัทและบริษัทย่อยรวม จำนวน 2,064.18 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัท 1,316.26 ล้านบาท)

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

30.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์การโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

30.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกค้าที่หลากหลาย และเชื่อว่าจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

30.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

30.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์ - ดอลลาร์สหรัฐ	-	195,849	-	195,849
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐ	2,891	242,483	2,891	25,448
หนี้สิน - ยูโร	234,641	80,899	126,125	45,367

30.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น