

Annual Report 2016

รายงานประจำปี 2559

Dynasty Ceramic Public Company Ltd.,
บริษัท ไทเซรามิค จำกัด (มหาชน)

DYNASTY TILETOP

Together, We go



สารบัญ

สารจากประธาน	5
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	8
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
ปัจจัยความเสี่ยง	22
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	26
โครงสร้างการถือหุ้น	36
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	38

39	โครงสร้างการจัดการ
57	การกำกับดูแลกิจการ
69	รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน
85	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
90	รายการระหว่างกัน
92	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
93	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



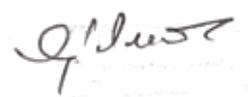
สารจากประธานกรรมการ

ในปี 2559 ที่ผ่านมาประเทศไทย ยังคงประสบปัญหาเศรษฐกิจตกต่ำอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นผลกระทบจากเศรษฐกิจทั่วโลก สินค้าเกษตรมีราคาต่ำสุดในรอบหลายปี อุตสาหกรรมผลิตกระเบื้องจึงได้รับผลกระทบอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ซบเซาหนัก เพราะธนาคารต่างๆ เข้มงวดสินเชื่อเกี่ยวกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์มาก ส่วนใหญ่ไม่ขยายตัวเพราะธนาคารไม่ผ่านการอนุมัติ เนื่องจากธนาคารมีหนี้สูญเกี่ยวกับรายย่อยมาก เหตุการณ์เหล่านี้ทำให้ยอดขายรวมของทั้งประเทศเกี่ยวกับกระเบื้องลดลงมากถึงแปดเปอร์เซ็นต์ นับเป็นตัวเลขที่ลดลงต่ำสุดในรอบหลายปี

อย่างไรก็ดี ทางบริษัทฯ ก็สามารถประคองตัวผ่านพ้นวิกฤตมาได้อย่างต่อเนื่อง โดยมียอดขายใกล้เคียงกับปีก่อน แต่กำไรสุทธิกลับเพิ่มสูงขึ้นทำสถิติใหม่ได้เกินกว่าหนึ่งพันสี่ร้อยล้านบาท เนื่องจากเราได้ทำการตลาดอย่างลึกซึ้ง และเน้นเรื่องประสิทธิภาพในการพัฒนาการผลิตให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กระผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจ และเป็นกำลังใจให้กับทีมบริหารอย่างเสมอมา และคาดว่าในปีนี้ เราคงจะมียอดขายและกำไรที่เพิ่มสูงขึ้นเช่นเคย

ขอแสดงความนับถือ



รุ่งโรจน์ แสงสาตรา
ประธานกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท

1 นายผจญ ขจิตสาร

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

3 นายมนต์รัก แสงศาสตรา

กรรมการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการพัฒนาธุรกิจ

5 พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

2 นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล

กรรมการ

4 นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

6 นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท



7 นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

ประธานกรรมการ

9 นายสัญญาชัย เจนจรัตน์

กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร

11 นายโยธิน จ้วงพานิช

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

8 นายมารุต แสงศาสตรา

กรรมการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการตลาด

10 นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย

กรรมการ

วิสัยทัศน์

“ เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิค
โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัดของ
ประเทศไทย ”

พันธกิจ

ต่อประเทศ

เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล
และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าได้ในราคาประหยัด

ต่อลูกค้า

ตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย
โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย
ด้วยคุณภาพดีราคาถูก
หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย
ได้ของกันที มีของต่อเนื่อง

ต่อผู้ถือหุ้น

มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น

ต่อพนักงาน

ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม
กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์
พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปฏิบัติวัฒนธรรม
ขององค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย

ต่อคู่ค้า

ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า

ต่อสังคม

ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

คำนิยาม



DCCTTOP

การสร้างความแตกต่าง Differentiation

เป็นผู้นำด้านต้นทุนต่ำ Cost Leadership

การปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง Continuous Improvement

การบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม Total Management System

ความคุ้มค่า คุณภาพ Trustworthy Product Quality

การส่งมอบสินค้าตรงเวลา On Time Delivery

กำไร, สังคมและสิ่งแวดล้อม Profit, People, and Planet

แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ปลายปี 2540 กลุ่มผู้ถือหุ้นและกรรมการของ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิคชนิดเดียวกันและมีโรงงานใกล้เคียงกัน ได้ประมูลซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 14.9 ล้านหุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ

และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดี มีสีสันสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408 ล้านบาทโดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 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 บาทจำนวน 408 ล้านหุ้น

ปลายปี 2548 เพื่อทำตลาดขายปลีกเองในรูปตลาดนัดกระเบื้องฯ โดยผ่าน 3 บริษัทจัดจำหน่าย คือ บริษัท ฟิค 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 ฟิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า



97% มีผลให้บริษัทเหลือบริษัทย่อย
เพียง 1 แห่ง คือ บริษัท ไทล์ทอป อิน
ดัสตรี จำกัด(มหาชน)

ปลายปี 2557 เพื่อเพิ่มสภาพ
คล่องของหลักทรัพย์ บริษัทได้
เปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้น (Par
Value) โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 4,080
ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท โดยมี
ทุนจดทะเบียนเท่าเดิมคือ 408 ล้าน
บาท

กลางปี 2558 บริษัทได้เพิ่มทุน
จาก 408 ล้านบาทเป็น 652.8 ล้านบาท
จากการจ่ายหุ้นปันผลในอัตรา 5 หุ้น
เดิมต่อ 3 หุ้นใหม่ ทำให้มีหุ้นสามัญเพิ่ม
จาก 4,080 ล้านหุ้นเป็น 6,528 ล้านหุ้น
มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท

กลางปี 2559 บริษัทได้ลดทุนจด
ทะเบียน จาก 652,800,000 บาท เหลือ
652,799,395.80 บาท เท่ากับทุนจด
ทะเบียนที่ชำระแล้ว ของหุ้นสามัญ
จำนวน 6,527,993,958 หุ้น มูลค่าหุ้น
ละ 0.10 บาท

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด
(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิต
และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและรับ
ซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจาก บริษัท ไทล์
ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคา
ขายส่งมาจัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ

กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกาบ
กล้วย มาจัดจำหน่ายผ่านสาขาทั่ว
ประเทศของบริษัท และส่งไปขายยัง
ต่างประเทศ เช่น ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย
แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟอินโดจีน ศรี
ลังกา เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ แคนาดา
ฟิจิ ลาว กัมพูชา เยเมน ใต้หวัน ฯลฯ

บริษัทถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 88.04
และโดยชาวต่างประเทศร้อยละ 11.96
(ปิดสมุด ณ วันที่ 31 มกราคม 2560)

ลักษณะของผลิตภัณฑ์

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

กระเบื้องบุผนัง (หน่วยเป็นเซนติเมตร)

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

กาวยาแนว (บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิต)

แบรนด์ผลิตภัณฑ์ (สินค้าซื้อมาขายไป)

กาวยาแนว ภายใต้เครื่องหมายการค้า จะเข้เงิน

กาวยาแนว ภายใต้เครื่องหมายการค้า เดฟโก้ , ตุ๊กแก

แบรนด์ผลิตภัณฑ์

ทั้งนี้กระเบื้องที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิต

ภายใต้เครื่องหมายการค้า

“ไดนาสตี” (Dynasty),

“ไทล์ ท็อป” (Tiletop) ,

“โทมาฮอก” (Tomahawk) ,

“จากรัวร์” (Jaguar),

“แอนนา” (Anna),

“แวลู” (Value),

“มัสแตง” (Mustang)

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

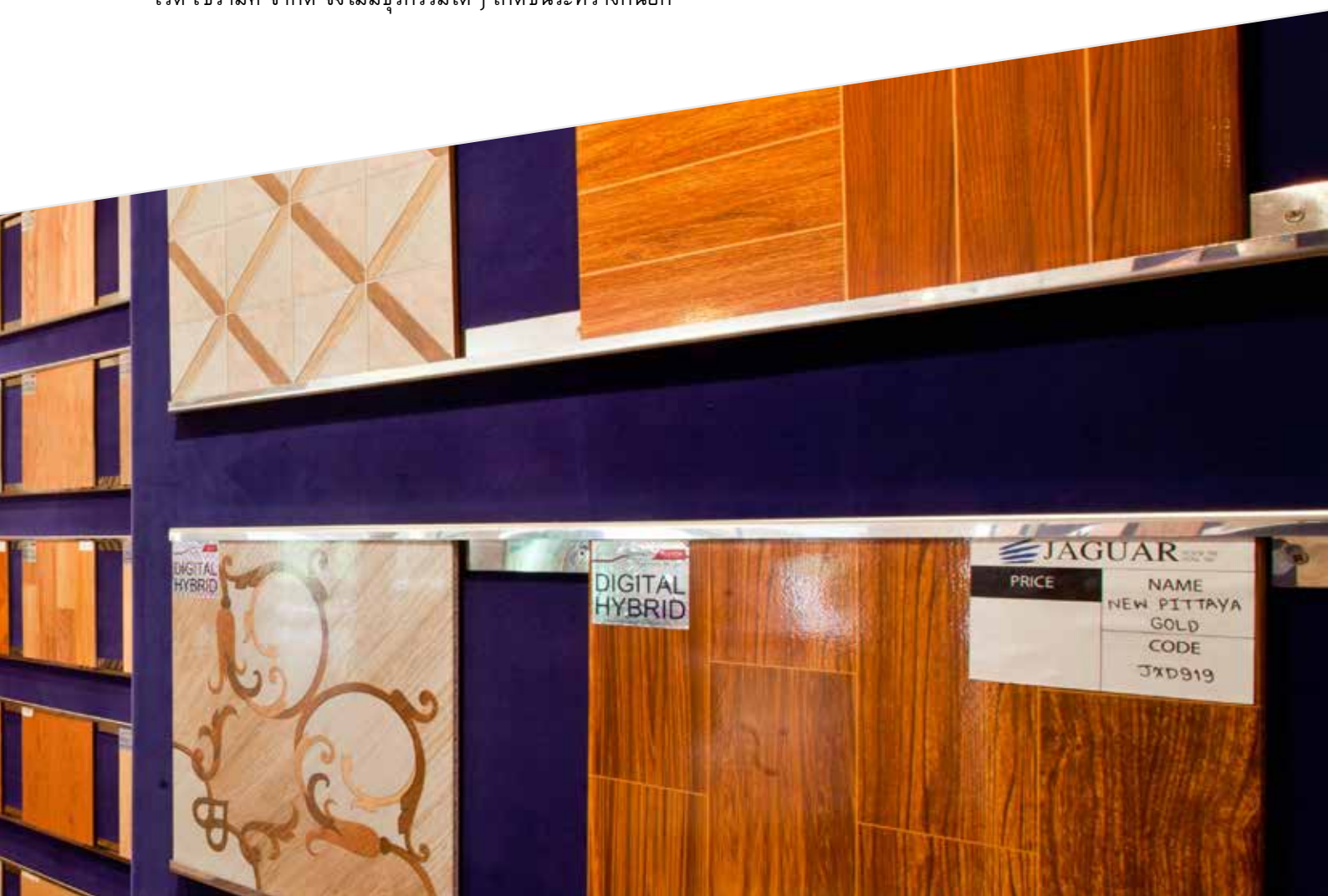
- รายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิค ที่ผลิต โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
- รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและกาวยาแนว ที่ซื้อจากบริษัทย่อย (บริษัท ไทล์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน)) มาจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้าโดยบวกกำไรจากราคาส่งที่ซื้อจากบริษัทย่อยดังกล่าว
- รายได้จากการจำหน่าย กาวยาแนว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



โครงสร้างรายได้รวมเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี (ตามงบการเงินรวม)

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2559		ปี2558		ปี 2557	
จำหน่ายในประเทศ		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	6,672	93	6,744	94	6,806	95
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC และ สาขา	201	3	190	3	190	2
รวมรายได้ในประเทศ		6,873	96	6,934	97	6,996	97
จำหน่ายต่างประเทศ							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	291	4	237	3	180	3
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC	1	0	1	0	1	0
รวมรายได้ต่างประเทศ		292	4	238	3	181	3
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น		7,165	100	7,172	100	7,177	100
รายได้อื่น		19	0	12	0	21	0
รวมรายได้ทั้งสิ้น		7,184	100	7,184	100	7,198	100

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



การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ในรอบปี 2559



ส่วนของโรงงาน

การพัฒนาผลิตภัณฑ์และการ
ปรับเข้าสู่เทคโนโลยีด้านดิจิทัล

บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการพัฒนาสินค้าผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้นำเสนอผลิตภัณฑ์กระเบื้องในลวดลายและสีสันใหม่ๆ ออกสู่ตลาดอย่างมากมาย อีกทั้งยังได้เพิ่มสัดส่วนการผลิตในรูปแบบเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น ซึ่งเทคโนโลยีนี้จะสร้างความโดดเด่นทางด้านการพิมพ์ให้สวยงามจริงคล้ายคลึงกับวัสดุจากธรรมชาติ อีกทั้งยังได้ข้อได้เปรียบจากการปรับเปลี่ยนลวดลายในสายการผลิตให้สั้นลง เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในเรื่องระยะเวลาการตอบสนองความต้องการของลูกค้า

สูตรการผลิตกระเบื้องเซรามิกถูกพัฒนาโดยทางบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อการลดปริมาณการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต โดยยังคงรักษาคุณสมบัติอ้างอิงตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ในส่วนของการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ ทางบริษัทปรับปรุงรูปแบบการบรรจุ โดยเน้นในเรื่องความเหมาะสม การลดปริมาณการใช้วัสดุในบรรจุภัณฑ์ เพื่อควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บสินค้า



การเพิ่มผลิตภาพใน กระบวนการผลิต

เป้าหมายที่สำคัญของการเพิ่มผลิตภาพในกระบวนการผลิตคือการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาสื่อสารและประสานความต้องการของลูกค้า ให้เข้ากับกระบวนการผลิต

ในปี 2559 บริษัทได้ผลักดันให้เกิดระบบการผลิตแบบไดนาสตี 4.0 หรือ Dynasty Creative Productivity System เพื่อให้เกิดวัฒนธรรมการเพิ่มผลิตภาพอย่างสร้างสรรค์ภายในบริษัท กระบวนการจัดการความรู้ถูกนำเข้ามาใช้เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีแนวทางการเรียนรู้ เทคนิค และประสบการณ์จากผู้เชี่ยวชาญในสายการผลิต เพื่อให้เกิดความคิดในเรื่องการปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง ลดของเสียในกระบวนการพัฒนาคุณภาพสินค้าที่ดีขึ้น การทำงานมีประสิทธิภาพสูงขึ้น

ส่วนของสาขา

โครงการปรับปรุงภาพลักษณ์

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นถึงภาพลักษณ์ของสาขา โดยในปี 2559 นอกจาก Rebranding คลังสาขายังเพิ่ม Rebranding ส่วนลานรับรองลูกค้า ห้องทำงาน ห้องพักผ่อน เพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ส่งผลโดยอ้อมต่อการบริการ อีกทั้งยัง เพิ่มความสะดวกสบาย ให้ลูกค้าที่เข้ามาเยี่ยมชม และยังมีโครงการจัดพื้นที่ Show room ของสาขาในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ที่เริ่มปรับปรุงพื้นที่ไปบ้างแล้ว

การปรับปรุงประสิทธิภาพ ภาพพนักงาน

บริษัทฯ จัดโครงการแนะนำข้อมูลผลิตภัณฑ์และวิธีการบริการให้กับพนักงานทุกสาขาทั่ว

ประเทศ เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยหมุนเวียนแบ่งเป็นภาคเพื่อให้รับรู้ข้อมูลและวิธีการปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานแบบเดียวกัน ในด้านการปรับบุคลิกภาพ การแต่งกาย ความสะอาด การสื่อสารการทักทาย รวมถึงต่อยอดมายังโครงการ KPI เพื่อวัดผลความเข้าใจในงานของตัวพนักงาน และการบริหารงานของผู้จัดการสาขา ทั้งยังโครงการ “สุดยอดนักขาย” เพื่อเป็นกำลังใจให้กับพนักงานขายและต่อขยายผลเป็นแรงผลักดันไปยังพนักงานขายหน้าใหม่

ส่วนของสำนักงานใหญ่

การพัฒนาซอฟต์แวร์

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับทุกหน่วยงานในองค์กร จึงมีการนำซอฟต์แวร์ต่างๆ ที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาต่อเป็นระบบงานเพื่อลดเวลา ลดความซับซ้อน และขั้นตอนของงานนั้นๆ

การพัฒนาประสิทธิภาพ พนักงานและกระบวนการทำงาน

เป้าหมายยังคงเน้นเรื่องประสิทธิภาพและคุณภาพ ให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์นำเสนอ เพื่อพัฒนาคุณภาพงานให้สอดคล้องในแต่ละหน่วยงาน

สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ปี 2559 เศรษฐกิจในปีนี้น่าเป็นห่วง และน่าจะอยู่ในสภาพฟื้นตัวยาก ราคาพืชผลเกษตรลดลง ยางพารา ราคาตกต่ำ เพราะราคาน้ำมันยังคงลดลง ปัญหาก็แล้งที่สาหัส เกษตรกรบางแห่งได้รับผลกระทบจากการแปรปรวนของสภาพอากาศส่งผลถึงผลผลิต

สำหรับธุรกิจในกลุ่มเซรามิค ทางบริษัทฯได้ประเมินสถานการณ์เป็นไตรมาส ดังนี้

ไตรมาสที่ 1



ถึงแม้ภาพรวมเศรษฐกิจยังคงชะลอตัว การเกษตรหดตัวเพราะได้รับผลกระทบจากภัยแล้ง นอกจากนั้นนโยบายยกเว้นภาษีเพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายในช่วงปลายปีเป็นปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลต่อการจับจ่ายใช้สอยในต้นปี แต่ภาพรวมในไตรมาสนี้ยังคงเติบโตตามตลาดในช่วงฤดูขาย

ด้านการผลิตเพิ่มขึ้นจากมาตรการกระตุ้นสงฆ์ทรัพย์ และการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของรัฐ ผลประกอบการไตรมาสแรก มียอดขายที่ 2,086 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 62 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 134 บาท/ตร.ม.

ไตรมาสที่ 2

ภาคเกษตรยังคงหดตัวต่อเนื่อง ส่งผลให้การเพิ่มขึ้นของแรงงานสาขาการก่อสร้างมากขึ้น ทำให้เศรษฐกิจยังพอขยายตัวได้ดีในช่วงต้น ด้านการผลิตยังได้รับผลกระทบจากการแข่งขันนำเข้า

สินค้าจากจีนที่เพิ่มขึ้นซึ่งเป็นการนำเข้ากระเบื้องปูพื้นและบุผนัง ผลประกอบการไตรมาสที่สอง มียอดขาย 1,805 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 26 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 134 บาท/ตร.ม.

ไตรมาสที่ 3

เศรษฐกิจยังคงปรับตัวลดลง จากไตรมาสที่ผ่านมา การผลิตยังไม่ฟื้นตัว ทำให้ชะลอการลงทุนภาค อสังหาริมทรัพย์ การเปิดตัวโครงการใหม่ลดลงแต่ต้องเร่งการก่อสร้าง โครงการเดิมที่มีอยู่ให้แล้วเสร็จรับ มาตรการกระตุ้นอสังหาริมทรัพย์

ส่วนการผลิตยังได้รับผลกระทบ อย่างรุนแรงกับสินค้านำเข้าจากจีน ผลประกอบการไตรมาสที่สาม มียอดขาย 1,605 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อน 50 ล้านบาทหรือร้อยละ 4 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 133 บาท/ตร.ม.

ผลการดำเนินงานในปี 2559

สรุปยอดขายได้ 7,165 ล้านบาท ลดลงกว่าปีก่อน 7 ล้านบาทหรือคิดเป็น ร้อยละ 0.10 ราคาเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 133 บาท/ตร.ม. กำไรขั้นต้นตลอดทั้งปีอยู่ที่ ร้อยละ 43 และกำไรสุทธิตลอดทั้งปีอยู่ที่ 1,422 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 50 ล้านบาท

3

4

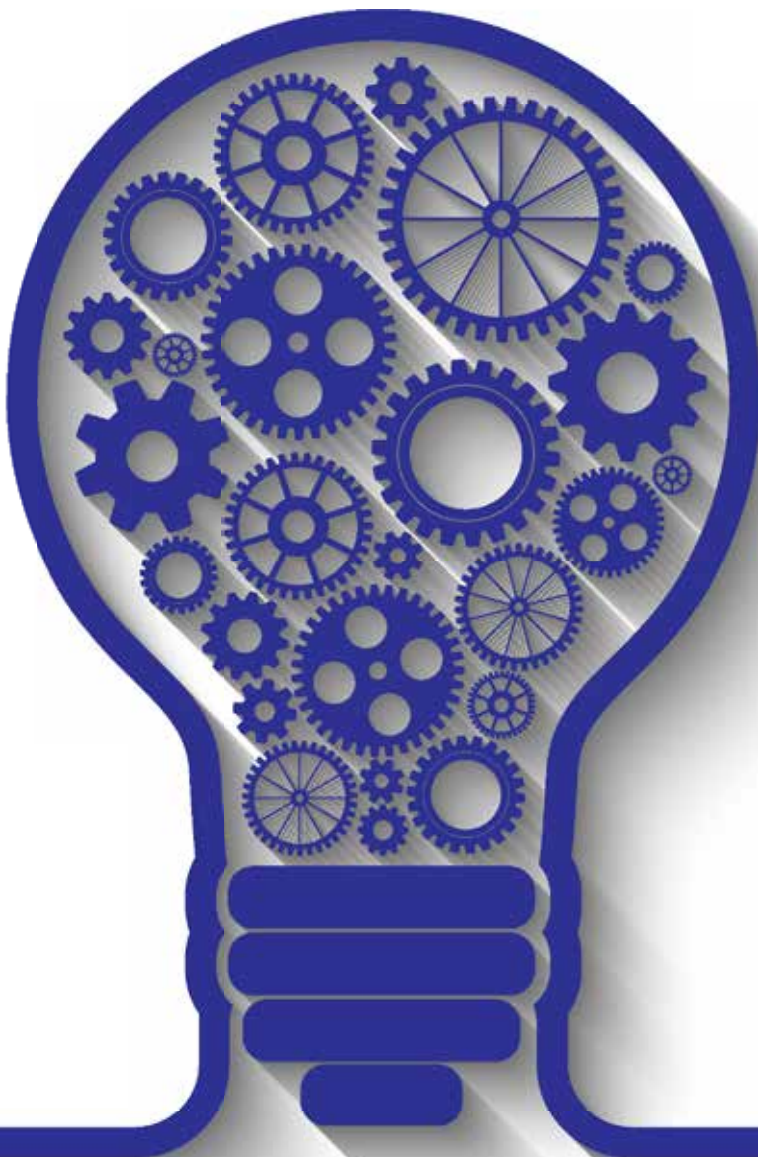
ไตรมาสที่ 4

การผลิตและจำหน่ายได้รับผลกระทบจากปัญหาเศรษฐกิจและ ค่าครองชีพ ทำให้การลงทุนใหม่ๆ ลดลง ไม่มีมาตรการการลงทุน อสังหาริมทรัพย์ใหม่หลังมาตรการ เดิมสิ้นสุดลง ยังมีการแข่งขันนำ

สินค้าเข้าจากจีนทำให้การเติบโต ของตลาดไม่สามารถขยายตัวได้ ผลประกอบการไตรมาสที่สี่ มี ยอดขาย 1,669 ล้านบาท ลดลงจาก ปีก่อน 93 ล้านบาทหรือร้อยละ 5 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 131 บาท/ตร.ม.

แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2560

ในการทำงานปี 2559 จากการวางแผนให้กับสาขา ทำให้เป้าหมายที่ตั้งไว้สัมฤทธิ์ผล ทางคณะผู้บริหารยังคงรุกตามกลยุทธ์อย่างต่อเนื่อง พร้อมวิเคราะห์และประเมินผลเพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้ไปตามสภาวะตลาดได้เร็วและง่าย แสดงถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการทำงานของบริษัทฯ



เป้าหมายของบริษัทฯในปี 2560 มีดังนี้

- ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมถึงตลาดบน เพื่อแย่งส่วนแบ่งทางการตลาด
- ใช้สาขาเป็นจุดยุทธศาสตร์ในการบริการลูกค้าทุกระดับ
- รุกตลาดโครงการทุกขนาด โดยมุ่งเน้นไปที่ผู้รับเหมาและกลุ่มสถาปนิก
- รุกตลาดขายส่งโดยผลิตกระเบื้องที่เป็น OEM
- รุกตลาดขายส่งโดยอำนวยความสะดวกให้ลูกค้า โดยใช้สาขาที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- ปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขาซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีที่แล้ว
- ปรับปรุงภายในสาขาต่อยอดจากโครงการ Rebranding เป็น Rebranding Phase 2
- ต่อยอด Rebranding โดยปรับปรุงภาพลักษณ์ให้สาขากลายเป็น icon ของพื้นที่นั้น ๆ
- ต่อยอด icon โดยตกแต่งพื้นที่บางส่วนให้เป็นพื้นที่ประชาสัมพันธ์เพิ่มความสะดวกรบายให้แก่ลูกค้า
- พัฒนาศักยภาพของพนักงานสาขา มุ่งเน้นที่ตัวตนและหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง
- พัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา
- ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่งในมุมมองที่ชัดเจน
- ลดขั้นตอนการทำงานให้ง่าย เพื่อสร้างเวลาและยังคงประสิทธิภาพ
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าโดยเน้นการประชาสัมพันธ์ ณ.จุดขายและสื่อออนไลน์
- เพิ่มผลผลิตของกระเบื้องให้มีความหลากหลายเข้ากับการใช้งานในทุกพื้นที่
- เพิ่มราคาเฉลี่ยโดยใช้กระเบื้องกลุ่มดีจิดอลเป็นตัวนำ
- ขยายตลาดต่างประเทศในกลุ่ม AEC
- ยอดขายทางด้านปริมาณโตขึ้นร้อยละ 10
- อัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 43
- อัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 20
- ขยายสาขาเพิ่ม 5 แห่ง
- ลดจำนวนพนักงานในโรงงานร้อยละ 5
- ลดเงินกู้ยืมระยะสั้น

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท ไตนาสตี้ เซรามิค จำกัด การบริหารงานของทุกหน่วยงาน ความเสี่ยง ทั้งนี้การบริหารความ (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตและจัด อีกทั้งในรอบปีที่ผ่านมาทางบริษัท เสี่ยงนับเป็นเครื่องมือในการช่วย จำหน่ายกระเบื้องเซรามิค การ ได้ตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลง ตัดสินใจในการกำหนดนโยบายและ ประกอบธุรกิจย่อมมีความเสี่ยง ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จึงได้ กลยุทธ์ใหม่ๆ ของทางบริษัทอีกด้วย ต่างๆ จากปัจจัยภายนอกและภายใน ควบรวมบทบาทการประเมินและ ปัจจุบันบริษัทสามารถจำแนก ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนิน การบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งทาง และสรุปความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิด งานของบริษัท ด้านการปฏิบัติงานและด้านกลยุทธ์ ขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อ การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหนึ่งในหลัก วาระสำคัญของการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงด้านธุรกิจ



ความเสี่ยง:

ในรอบปีที่ผ่านมาเศรษฐกิจอยู่ในภาวะผันผวนและชะลอตัว ซึ่งอาจส่งผลให้ความต้องการวัสดุตกแต่งประเภทกระเบื้องเซรามิคลดลงกว่าที่คาดการณ์ไว้ ตลาดกระเบื้องเซรามิคเกิดการแข่งขันที่รุนแรง ทั้งจากผู้ผลิตภายในประเทศและต่างประเทศ

มาตรการจัดการความเสี่ยง:

คือการเน้นการสร้างคุณค่าให้กับตัวสินค้าและลูกค้า โดยการปรับปรุงต้นทุนควบคู่กับการพัฒนาสินค้าและคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยง:

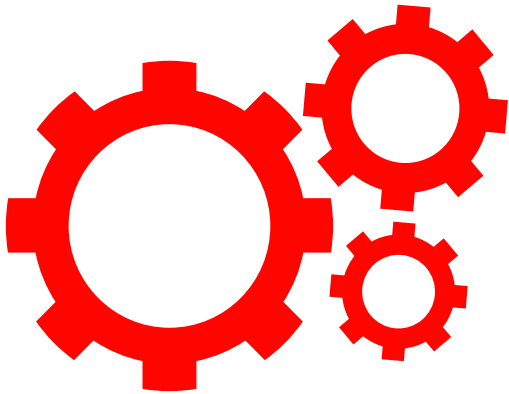
ปัจจุบันการกำหนดกลยุทธ์และการตัดสินใจด้านกลยุทธ์ มีผลต่อการเติบโตและความยั่งยืนของบริษัท การติดตามการเปลี่ยนแปลงของตลาดและความก้าวหน้าของเทคโนโลยี สามารถยกระดับความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของตลาดทั้งในปัจจุบันและอนาคตได้ และส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างยั่งยืน



มาตรการจัดการความเสี่ยง:

หนึ่งในแผนจัดการความเสี่ยงของบริษัทคือการเน้นการสร้างคุณค่าให้กับตัวสินค้าและลูกค้า โดยการปรับปรุงต้นทุนควบคู่กับการพัฒนาสินค้าและคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน



ความเสี่ยงด้านพลังงานและการจัดหาวัตถุดิบ

ความเสี่ยง:

ต้นทุนทางด้านพลังงานถือเป็นต้นทุนที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจกระเบื้องเซรามิก แม้ว่าในปี 2559 ราคาเชื้อเพลิงจะลดลง แต่อาจมีโอกาที่จะกลับมามีราคาสูงขึ้นอีกครั้งในอนาคต และเนื่องจากวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตกระเบื้องเซรามิกเป็นวัตถุดิบที่ได้มาจากแหล่งธรรมชาติ ดังนั้นการจัดเตรียมและการวางแผนการใช้งานจึงเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญของการบริหารความเสี่ยงของทางบริษัทแวลลอมและชุมชน

มาตรการจัดการความเสี่ยง:

โครงการการลงทุนด้านพลังงานเป็นโครงการต่อเนื่องของทางบริษัท เพื่อมุ่งเน้นถึงผลประโยชน์ของต้นทุนในการผลิต ที่ผ่านมามีทางบริษัทมีการศึกษาวิเคราะห์ และดำเนินการนำพลังงานที่ถูกนำไปทิ้งกลับมา

หมุนเวียนใช้ให้ได้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

ทางด้านการจัดหาวัตถุดิบในการผลิตนั้น บริษัทมีมาตรการลดความเสี่ยงโดยการกำหนดแหล่งสำรองของวัตถุดิบที่สำคัญต่างๆ โดยการร่วมมือกับคู่ค้าใน

การสำรวจแหล่งวัตถุดิบแห่งใหม่ และให้คู่ค้าดำเนินการขอประทานบัตรที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า เพื่อให้ทางบริษัทแน่ใจว่าจะมีแหล่งวัตถุดิบเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย

ความเสี่ยง:

อุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิกเป็นกิจการที่มีการใช้เครื่องจักรและสารเคมีต่างๆ จึงจำเป็นต้องให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานอย่างยิ่ง ที่ผ่านมามีทางบริษัทได้ดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐาน กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางด้านความปลอดภัยและสุขภาพ

ความเสี่ยงที่มีผลกระทบกับความปลอดภัยและสุขภาพ ถูกจัดให้เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ และต้องมีมาตรการตอบโต้และลดความเสี่ยงนั้นโดยทันที

มาตรการจัดการความเสี่ยง:

ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตามมาตรฐานอุตสาหกรรม ได้ถูกนำเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของระบบการจัดการภายในบริษัท ทำให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยเป็น

ระยะ พร้อมทั้งจัดหาแนวทางและมาตรฐานลดความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น ผ่านทางโครงการ อุบัติเหตุเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายหลักด้านความปลอดภัยของบริษัทกำหนดมาตรการตอบโต้ใน

กรณีที่เกิดผลวิเคราะห์ออกมาในเชิงลบ และจะส่งผลต่อความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน





ความเสี่ยงต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ความเสี่ยง:

กระเบื้องเซรามิคเป็นผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากวัตถุดิบดิน หิน แร่ และสารเคมีต่างๆ ซึ่งวัตถุดิบเหล่านี้จะผ่านกระบวนการแปรรูปต่างๆ ภายในโรงงาน ดังนั้นบริษัทตระหนักเสมอว่าการใช้วัตถุดิบจากธรรมชาติและการใช้พลังงาน ส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

มาตรการจัดการความเสี่ยง:

ทางบริษัทกำหนดให้เป็นนโยบายหลักทั้งหน่วยงานภายในและคู่ค้าภายนอก ให้ยึดถือหลักปฏิบัติการดำเนินงานโดยยึดหลัก

ความถูกต้องและสอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องในเรื่อง สิ่งแวดล้อมและชุมชน นอกจากนี้ทางบริษัทยังได้ดำเนิน

โครงการเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) อย่างต่อเนื่อง



ความเสี่ยงด้านการบริหารบุคลากร และการพัฒนาขีดความสามารถบุคลากร เพื่อการเติบโตในอนาคต

ความเสี่ยง:

เนื่องจากอุตสาหกรรมการผลิตจำเป็นต้องพึ่งพาบุคลากรและแรงงานจำนวนมาก จากสถานการณ์ปัจจุบันปัญหาการขาดแคลนแรงงานเริ่มเข้ามามีผลกระทบต่อบางอุตสาหกรรม ประชากรในช่วงวัยทำงานเริ่มมีสัดส่วนที่ลดลง เกิดการแย่งชิงแรงงานที่มีฝีมือในภาคอุตสาหกรรม

มาตรการจัดการความเสี่ยง:

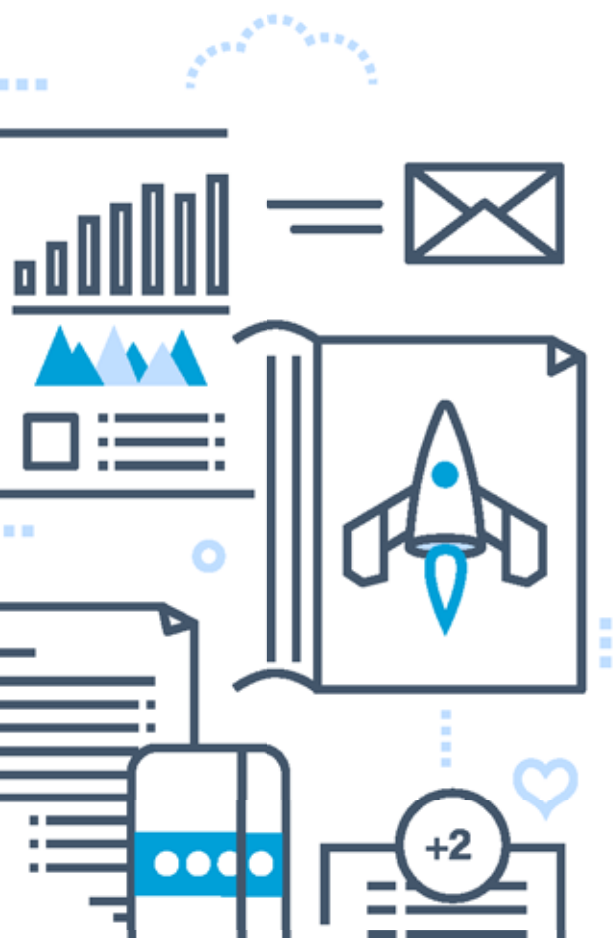
บริษัทได้ตระหนักถึงการ พัฒนาบริษัทในปัจจุบันและอนาคต ภายในบริษัท มีการเชิญวิทยากร ผู้พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากร มีการเข้าร่วมโครงการยกระดับฝีมือ เชี่ยวชาญต่างๆ เข้ามาฝึกอบรมและและพนักงาน ในรอบปีที่ผ่านมาทาง แรงงานกับภาครัฐ และส่งเสริมให้ ยกระดับความสามารถของบุคลากร บริษัทได้มีการประกาศนโยบายการ บุคลากรและพนักงานพัฒนาตนเอง และพนักงานในหน่วยงานต่างๆ พัฒนาศักยภาพของบุคลากรและ โดยผ่านช่องทางกิจกรรมจัดการ พนักงาน เป็นหนึ่งในนโยบายการ ความรู้และส่งเสริมผลิตภาพต่างๆ



การทำวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรม

ในปี 2559 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม จำนวนทั้งสิ้น 784,460 บาท ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและการทดลองและวิจัย

การวิจัยและพัฒนาของทางบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา จัดเป็นประเภทการพัฒนาเชิงทดลอง โดยมีวัตถุประสงค์ด้านการอนุรักษ์พลังงานและการปรับปรุงกระบวนการผลิต ในปีที่ผ่านมาทางบริษัทสามารถรวบรวมองค์ความรู้ที่เกิดขึ้นจากการวิจัยและพัฒนา เพื่อที่จะสามารถนำมาปรับปรุงผลิตภัณฑ์และกระบวนการในอนาคตข้างหน้าได้



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	652,799,395.80 บาท (หกร้อยห้าสิบล้านเจ็ดแสนเก้าหมื่นเก้าพันสามร้อยเก้าสิบบาทแปดสิบสตางค์)
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 อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663

บริษัทย่อย

1. บริษัทไทล์ท็อป อินเตอร์ี จำกัด (มหาชน)
โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและปูผนัง

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 ตำบลหนองไช้
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
ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ 0-2205-8222 แฟกซ์ 0-2654-3339
www.granthornton.co.th

เลขานุการบริษัท

นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา
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

คณะกรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ท่าน โดยมี พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา นายโยธิน จ๋วงพานิช และนายผจญ ขจิตสาร เป็นกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบและประพฤติปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพิจารณาเสนอแต่งตั้ง และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

เพื่อให้บรรลุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้น ในปี 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกท่าน จำนวน 4 ครั้ง และเพื่อให้การกำกับดูแลงานตรวจสอบให้มีความเที่ยงธรรมและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีอย่างเหมาะสม อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถเข้าพบเพื่อปรึกษาหารือได้ตลอดเวลา ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการประชุมได้ ดังนี้

1.การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2559

โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2.การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในและระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการบันทึกข้อมูลทางการเงินและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดการควบคุมภายในและอำนาจหน้าที่ดำเนินการของบริษัทที่มีความเห็นว่าเป็นบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินของผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้ตั้งข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัท

3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถ กำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมาย เป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกัน กับหน่วยงานรับผิดชอบในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพิ่มขึ้น

4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าพอใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างก็จะมีการติดตามให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีวาระในการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตรฐานบัญชี และเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้มีการศึกษาและให้ความเห็นต่อการกำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการความเสี่ยงโดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกับผู้เกี่ยวข้องถึงความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบ รายการระหว่างกันรวมถึงรายการเกี่ยวโยงที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประจำทุกไตรมาส พบว่าในปี 2559 การทำรายการระหว่างกันจะมีลักษณะที่เป็นธุรกรรมการค้าตามปกติ และรายการเกี่ยวโยงก็เป็น รายการปกติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้อย่างเพียงพอใน รายงานประจำปีแล้ว

7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและ จรรยาบรรณ(Whistle Blower) เพื่อเป็น การสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งในปี 2559 พบการร้องเรียนในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การทุจริตเป็นจำนวนไม่มาก และมีการสอบสวนตามระเบียบ เสร็จสิ้นทุกเรื่อง และมีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งเมื่อปี 2558 บริษัทได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชน(Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ทั้งยังมีการเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้งานตรวจสอบภายในมีการพัฒนาเชิงป้องกันมากขึ้น

8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายใหม่ ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรินทร์ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง ที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

พลเอก



(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560

รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ เพื่อรับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับปี 2559 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น

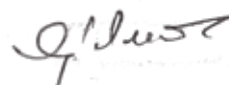
- กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2560
- ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
- ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด

- ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ข้อบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

จากการที่บริษัทได้ดูแลและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2559 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association : TIA) บริษัทได้รับผลคะแนนประเมินเต็ม 100% นับเป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน

ซึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวสะท้อนให้เห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งมั่นทุ่มเท อดทนในการยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง และ บริษัทยังคงยืนหยัดที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการใส่ใจ ดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักจริยธรรมทางธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีการบริหารจัดการที่ดีและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะเป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเติบโตทางธุรกิจอย่างมั่นคงให้บริษัทในระยะยาว



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

ในรอบปี 2559 ทางทีมงานชุดย่อยมีการประชุมปรึกษาร่วมกันรวม 4 ครั้ง อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบรวม 1 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ให้ทันต่อสถานการณ์อย่างเหมาะสม
- ร่วมเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ในส่วน
 1. ความเสี่ยงด้านธุรกิจ
 2. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
 3. ความเสี่ยงต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน
 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
 - 4.1 ความเสี่ยงด้านพลังงานและการจัดหาวัตถุดิบ
 - 4.2 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย
 - 4.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารบุคลากรและการพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรเพื่อการเติบโตในอนาคต
- สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัท ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินนโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายบรรษัทภิบาลที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง



(นายสัณชัย เจนจรัตน์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และความต่อเนื่องทางธุรกิจ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา เป็นประธาน นายสัญญา เจนจรัตน์ นายมนตรีกร แสงสาตรา และ นายมารุต แสงสาตรา เป็นกรรมการ โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา เป็นเลขานุการ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท เพื่อทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

บริษัทได้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทและระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2559 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีการเสนอรายชื่อกรรมการ

ในปี 2560 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน ได้แก่ นายโยธิน จวงพานิช และ นายผจญ ขจิตสาร และ กรรมการ 2 ท่าน ได้แก่ นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตาทกุลและนายสัญญา เจนจรัตน์ ทั้งนี้ นายโยธิน จวงพานิช และ นายผจญ ขจิตสาร ขอลาออกจากกรรมการบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวม นายสัญญา เจนจรัตน์ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) จึงได้สรรหาผู้ทรงคุณวุฒิ ตามกระบวนการสรรหาของบริษัท โดยพิจารณา จากคุณสมบัติให้ครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ กำหนด และต้องเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ซึ่งจะมีส่วนสนับสนุนความสำเร็จของกลยุทธ์ขององค์กรและช่วยเสริมสร้างความเข้มแข็งในการกำกับกิจการ และเสนอให้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบเข้าใหม่ 2 ท่าน คือ

1.นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์

(เสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ แทน นายโยธิน จวงพานิช)

2.นายทศพร บรรยงค์เวทย์

(เสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ แทน นายผจญ ขจิตสาร)

และ เลือกตั้งกรรมการที่ครบวาระจำนวน 2 ท่านกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง คือ

3.นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตาทกุล (เสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอีก 1 วาระ)

4.นายสัญญา เจนจรัตน์ (เสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอีก 1 วาระ)

เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

- กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ

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

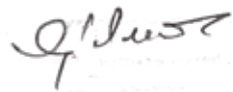
- กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และโบนัส

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน ประจำปี 2560 กำหนดโบนัส ประจำปี 2559 และนโยบายการจ่ายโบนัส ประจำปี 2559 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

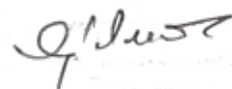
ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและการเงินรวม ของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณา นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณ การที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสใน หมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะ ดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้น เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การ สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการ เปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว ซึ่งในงบการเงินปี 2559 ได้มีการเปลี่ยนแปลงหน้ารายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเพิ่มความโปร่งใสและการให้ข้อมูลที่มีความมากขึ้น ด้วย

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดย รวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของ บริษัทและบริษัทย่อย



(นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้นที่เปลี่ยนแปลงในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือหุ้น		
		30 ม.ค. 58	29 ม.ค.59	31 ม.ค.60
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	24.510	24.510	24.510
2	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	7.353	7.353	7.353
3	นายมารุต แสงศาสตรา	7.353	7.353	7.353
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5.015	5.038	5.038
5	CHASE NOMINEES LIMITED	-	-	3.107
6	นางสาวสุภาณี ทองเปล่งศรี	4.422	3.913	2.838
7	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 11	-	2.723	2.723
8	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	2.696	2.696	2.696
9	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	2.451	2.451	2.451
10	กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล	2.486	2.470	2.317
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		56.826	58.507	60.386
จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		408,000,000	6,528,000,000	6,527,993,958
ทุนเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		408,000,000	652,799,395.80	652,799,395.80
ทุนจดทะเบียน (บาท)		408,000,000	652,800,000	652,799,395.80

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 77 ราย ถือหุ้นจำนวน 790,646,516 หุ้น หรือร้อยละ 12.11

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 56 ราย ถือหุ้นจำนวน 780,317,849 หุ้น หรือร้อยละ 11.96

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ CHASE NOMINEES LIMITED

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 ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

- บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)
- บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว(บาท)	มูลค่าตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (%)	ราคาทุน (บาท)	การลงทุนในบริษัทอื่น
บริษัทย่อย :						
บมจ.ไทลท์อป 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 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทและบริษัทย่อย (Consolidated) ทั้งนี้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิคจำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้ พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย”

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ขออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.16325 บาท จากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,065,695,014 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในปี 2559 หุ้นละ 0.12725 บาท คิดเป็นเงินที่จ่ายเป็นเงินสดรวม 830,687,231 บาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกหุ้นละ 0.036 บาท เป็นจำนวนเงินที่จ่ายในงวดสุดท้ายรวม 235,007,782 บาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 75 ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2560 ตามที่เสนอในวาระ

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2559	2558	2557	2556	2555
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	1,422	1,372	1,227	1,298	1,265
2.จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	6,528	6,528	4,080	4,080	4,080
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.218	0.210	0.301	0.318	0.310
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.16325	0.210	0.301	0.318	0.308
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	1,066	1,371	1,228	1,297	1,257
6.อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)	75	100	100	100	99.4

ปี 2559	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	กำไรต่อหุ้น (บาท)	มติกรรมการอนุมัติจ่ายปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)
ไตรมาสที่ 1	439	0.067	0.05000	75
ไตรมาสที่ 2	359	0.055	0.04125	75
ไตรมาสที่ 3	317	0.048	0.03600	75
ไตรมาสที่ 4	307	0.048	0.03600	75
รวม	1,422	0.218	0.16325	75

โครงสร้างการวัดการ

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 | แสงศาสตรา | ประธานกรรมการ |
| 2.พลเอกยุทธศักดิ์ | ศศิประภา | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3.นายสฤชัย | เจนจรัตน์ | กรรมการผู้จัดการ |
| 4.นายโยธิน | จ้วงพานิช | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 5.นายสุรศักดิ์ | โกสิยะจินดา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 6.นายผจญ | ขจิตสาร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 7.นายชัยสิทธิ์ | วิริยะเมตตากุล | กรรมการ |
| 8.นายสุวิทย์ | สมานพันธ์ชัย | กรรมการ |
| 9.นางสาวคัทลียา | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท |
| 10.นายมนตรีกร | แสงศาสตรา | กรรมการรองผู้จัดการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการพัฒนาธุรกิจ |
| 11.นายมารุต | แสงศาสตรา | กรรมการรองผู้จัดการตลาด |

มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

- 1.การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
- 2.กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
- 3.กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความใส่ใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง
- 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 ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1.กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัท หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นการกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 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 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด กับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

1.3 การแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน ประธานกรรมการทำหน้าที่ดูแลการขึ้นนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้นตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันเป็นครั้งคราวเพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร ในขณะเดียวกัน คณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือกิจกรรมทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้น อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายโยธิน จ่วงพานิช | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายผจญ ขจิตสาร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายโยธิน จ่วงพานิช เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่

ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร

- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสดรา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายมนต์รัก	แสงศาสดรา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายมารุต	แสงศาสดรา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา 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 เมื่อเกณฑ์

การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษาหารือกับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอข้อสมาชิกใหม่ที่สมควรเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ

12.สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ

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.พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

17 ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัทฯ ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1.โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม

2.องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น

3.การประเมินผลการปฏิบัติงานจะทำทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด

4.นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส)ให้กับบุคคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของคู่แข่งธุรกิจอย่างรอบคอบ

คำตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนเชิงใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

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

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. นายสัญญาชัย	เจนจรัตน์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาวคัทลียา	แสงศาสดรา	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ
4. นายมนต์รัก	แสงศาสดรา	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
5. นายมารุต	แสงศาสดรา	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด

2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทก่อนเสนอ

ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้น้ำหนักรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่พนักงาน

5.มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย

6.มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัท การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเข้าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในรายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

(1)งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทฯ ย่อยแล้ว

(2)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทฯ ย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทฯ ย่อย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวคัทลียา แสงศาสดรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1.จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2.บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3.ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.

4.จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

6.ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7.ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ

ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

1.นายสฤษดิ์ชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
2.นายมนต์รัก	แสงศาสดรา	กรรมการรองผู้จัดการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการพัฒนาธุรกิจ
3.นายมารุต	แสงศาสดรา	กรรมการรองผู้จัดการตลาด และ นักลงทุนสัมพันธ์
4.นายสุธี	บุญนาค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายเทคนิค
5.นายจารุวัตร	ไตรถวิล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการผลิต / ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไทล์ท็อปฯ
6.นายชวลิต	ปิดทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตี
7.นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตี และโรงงานไทล์ท็อปฯ
8.นางพบคุณ	เกาไศยนันท์	ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการ
9.นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา		ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
10.นายชินนทร์	ศุภกัญญาพงษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
11.นางสาวน้อง	คล่องวิชา	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค (รักษาการ)
12.นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์		ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบ ภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณากลับกรองรายงานผลการดำเนินงานแต่ละเดือนเปรียบเทียบกับแผนงานและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนกำกับการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ และเสนอแนะแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

การประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2559 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขาธิการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไป คณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

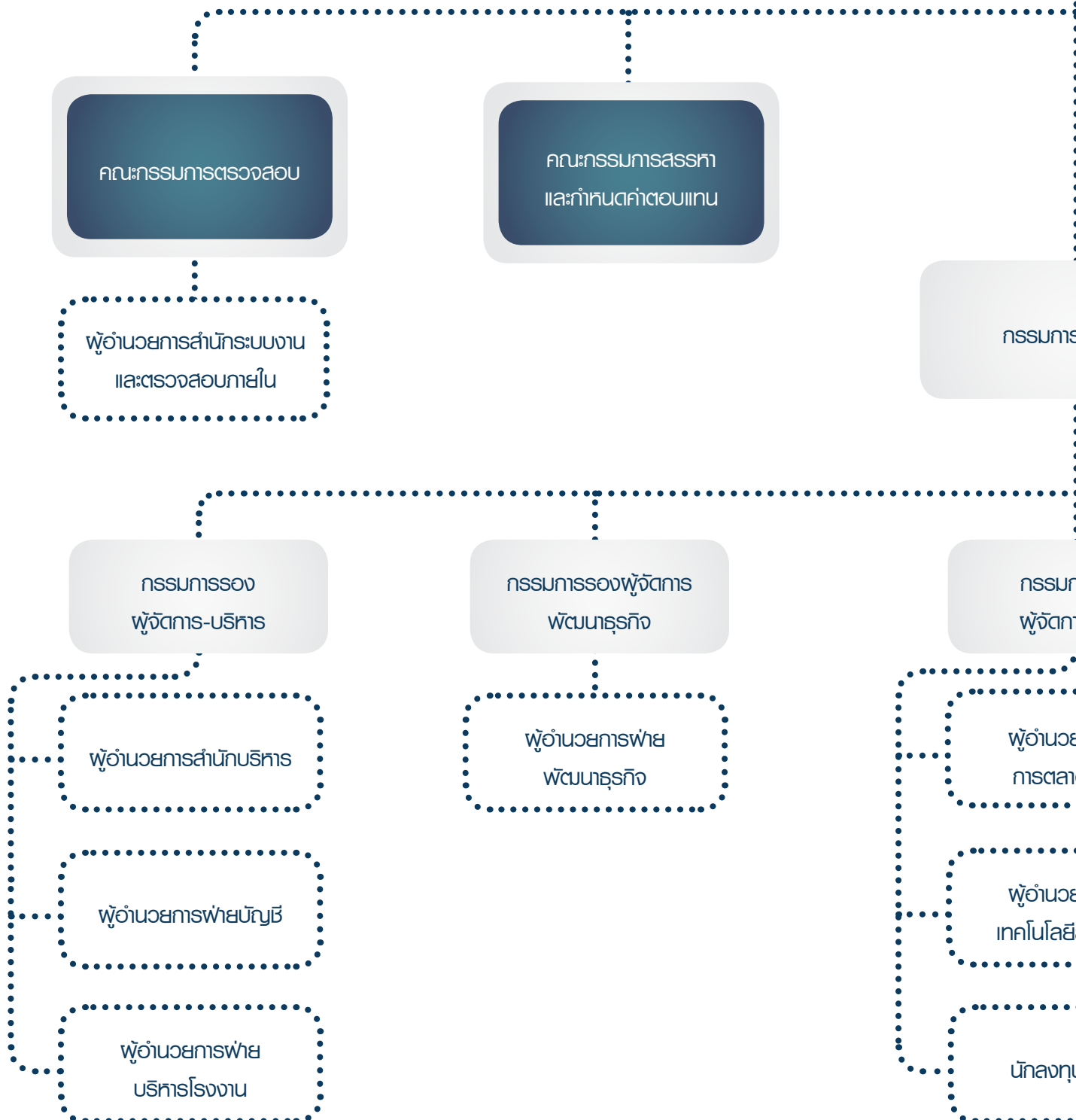
รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการในปี 2559					การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2559
	คณะกรรมการ บริษัทฯ รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารและ กำกับดูแล กิจการ รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงฯ รวม 2 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	-	1/1
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	6/6	4/4	-	-	-	1/1
3. นายโยธิน จัวงพานิช	6/6	4/4	-	-	-	1/1
4. นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	6/6	4/4	-	-	--	1/1
5. นายผจญ ขจิตสาร	6/6	4/4	-	-	-	1/1
6. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	6/6	-	-	-	-	1/1
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	6/6	-	-	-	-	1/1
9. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	6/6	-	-	2/2	-	1/1
10. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
11. นายมารุต แสงศาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1

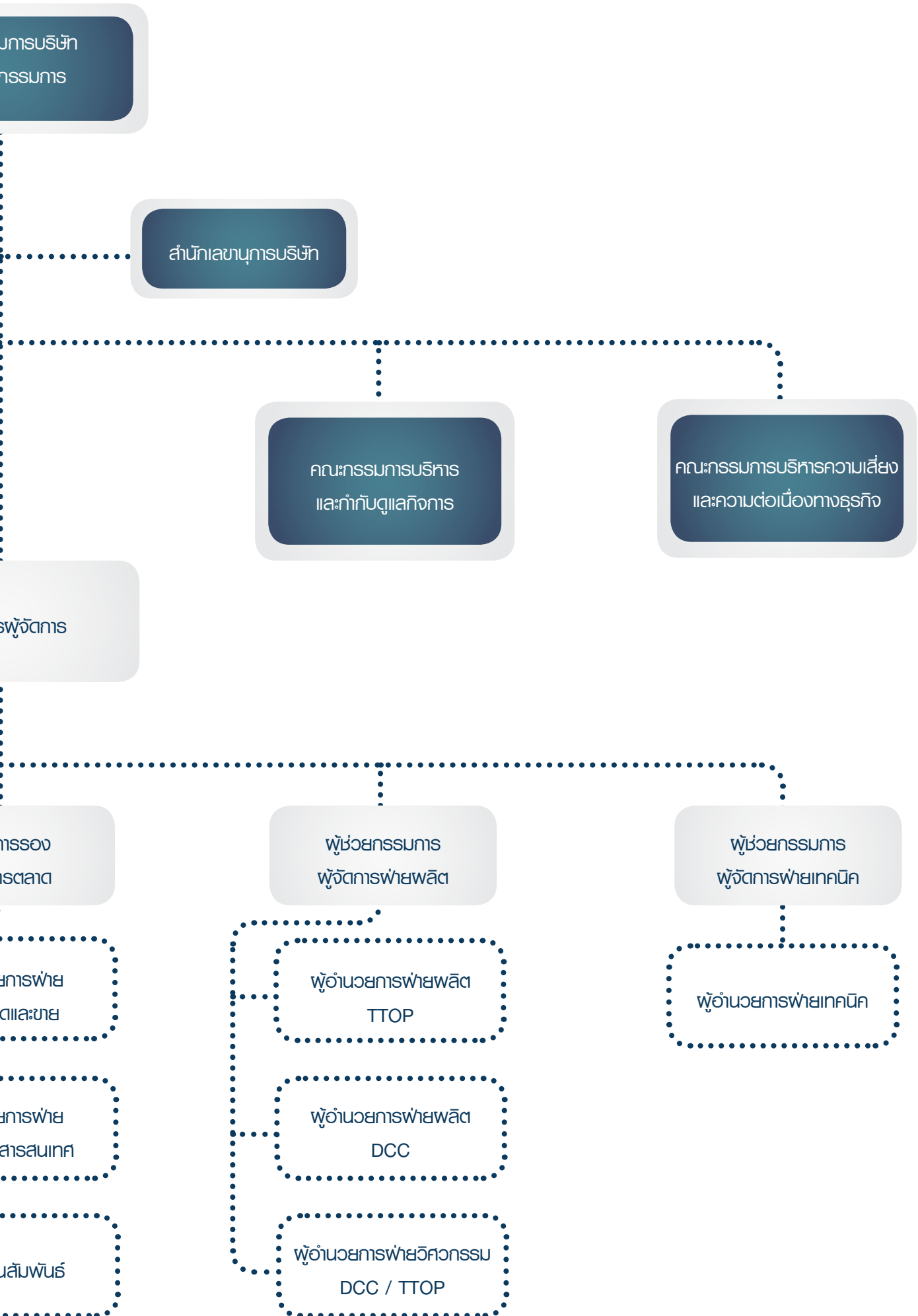
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี้ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในปี 2559 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวม 5 ครั้ง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2559
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา	5/5	1/1
2. นายสฤษดิ์ชัย เจนจรัตน์	5/5	1/1
3. นางสาวศุภลักษณ์ แสงศาสดรา	5/5	1/1
4. นายมนต์รัก แสงศาสดรา	5/5	1/1
5. นายมาวุธ แสงศาสดรา	5/5	1/1

โครงสร้างองค์กร

คณะกรรมการ
ประธาน





ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท

และ ค่าสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือค่าตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุปเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว ค่าตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค			บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี (บริษัทย่อย)		รวม
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บำเหน็จ กรรมการ และ กรรมการบริหาร	เบี้ยประชุม คณะ กรรมการ บริษัท	บำเหน็จ กรรมการ	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	360,000	-	600,000	240,000	300,000	1,500,000
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	300,000	240,000	300,000	-	-	840,000
3. นายโยธิน จ่วงพานิช	300,000	200,000	300,000	-	-	800,000
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	300,000	200,000	300,000	-	-	800,000
5. นายผจญ ขจิตสาร	300,000	200,000	300,000	-	-	800,000
6. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	300,000	-	300,000	-	-	600,000
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	300,000	-	300,000	-	-	600,000
9. นางสาวศุภิยา แสงศาสตรา	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
10. นายมนตรีรัก แสงศาสตรา	300,000	-	600,000	200,000	300,000	1,400,000
11. นายมารุต แสงศาสตรา	300,000	-	300,000	200,000	300,000	1,100,000
รวม	3,360,000	840,000	4,500,000	1,040,000	1,500,000	11,240,000

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1.ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่า กรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

1.2ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจ กำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจาก ขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัด จำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณา เปรียบเทียบกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์และในกลุ่มอุตสาหกรรม เดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

2.ค่าตอบแทนพิเศษ (Incentive Fee) เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยง กับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น มูลค่าของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2560	ปี 2559	
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 2559 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร

เงินรางวัลประจำปี	บาท/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2559	ปี 2558	
1. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	300,000	300,000	-
2. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	300,000	300,000	-

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2560 สำหรับเงินรางวัลประจำปี ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 25 เมษายน 2560

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 2559	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2558	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	8	8	24.24	32.46	(25%)
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	4	4	8.33	13.14	(37%)
รวม	12	12	32.57	45.60	(29%)

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2559 เปรียบเทียบกับปี 2558 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม			ผลตอบแทนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2559 (ล้านบาท)			ปี 2558 (ล้านบาท)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	500.82	48.18	549.00	481.5	40.08	521.58	5%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	272.28	8.63	280.91	276.16	10.66	286.82	(2%)
รวม	733.10	56.81	829.91	757.66	50.74	808.40	3%

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เปรียบเทียบกับปี 2558 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2559 (คน)			ปี 2558 (คน)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้ง สิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	1,898	110	2,008	1,806	91	1,897	6%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	729	8	737	744	11	755	(2 %)
รวม	2,267	118	2,745	2,550	102	2,652	4%

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2560*	ปี 2559	%เพิ่ม (ลด)
บมจ. ไดนาสตี เซรามิค	1,490,000	1,545,000	(4%)
บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี	510,000	415,000	23%
ค่าบริการอื่นๆ	ไม่มี	ไม่มี	-
รวมค่าสอบบัญชี	2,000,000	1,960,000	2 %

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนัชชาลัย 6549	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 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท กรินทร์ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายใหม่ ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560

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 2559

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

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็น คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่อง จริยธรรมการทำธุรกิจ และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กฎเกณฑ์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับการดำเนินการของ บริษัท อยู่ภายใต้การดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทย่อยทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้นๆ นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

- การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ในปี 2559 ได้มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวม 1 ครั้ง แบ่งเป็น การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 (ครั้งที่ 1/2559) ในวันจันทร์ที่ 25 เมษายน 2559 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอกเขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

- ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม-31 ธันวาคม 2559 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระเข้ามา ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยผลการเสนอวาระการประชุมให้ทราบโดยทั่วกันแล้ว เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2560 ที่ผ่านมา

- การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันในเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน (สำหรับปี 2559 บริษัทจัดส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมในวันที่ 24 มีนาคม 2559 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 29 วัน) และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้รับวัตถุดิบประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ

- สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้ให้รายละเอียดชื่อผู้สอบบัญชี พร้อมประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและค่าบริการของผู้สอบบัญชีโดยเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี

- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล อีกทั้งระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ทราบ

- ก่อนดำเนินการประชุม บริษัทได้ชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถามที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ

- ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทได้บันทึก การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุมและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน คำถามคำตอบของผู้ถือหุ้นในการซักถามประเด็นต่างๆ พร้อมทั้งเปิดเผยให้ทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ 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 หรือกรณีที่เป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

2.1 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทเสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือบุคคลใดๆ 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 และรับมือกับภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

ลูกค้า บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะ สินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

ลูกค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด และนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ(Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว



บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ
นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการโดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรม และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้อง หรือ รับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

- สร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร ทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่สาธารณชนทราบ

- ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

- คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด มีความรัดกุมเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

- กรรมการผู้จัดการ คณะจัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนด และ ทบทวนให้มีระบบ และให้การส่งเสริมสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวทางปฏิบัติ

- กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร

- พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประพฤติมิชอบในองค์กร

- กลุ่มบริษัทไดนาสตี จะให้เป็นวัฒนธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

- ผู้ที่กระทำความผิดคอร์รัปชัน เป็นการทำความผิดจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไดนาสตี ซึ่งจะต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย

- ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

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

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

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย 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 (ก.ล.ต.) บริษัทมีการกำกับและตรวจสอบเพื่อให้บริษัทปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และดูแลการแจ้งสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลตามสื่อต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดแล้ว บริษัทได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเข้าร่วมโดยผู้บริหารของบริษัทให้แก่นักลงทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งตลอดปี 2559 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ โดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ แก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

IR@dynastyceramic.com

โทรศัพท์: 02-2769275 ต่อ 251

โทรสาร : 02-2760313

ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคงดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรม

เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผล

ประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัท

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้นิยามการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติ

(2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานธุรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และฐานะการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารอาวุโสทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัทฯ มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์ นิติบุคคลที่ว่าจ้างกรรมการของบริษัทฯ หรือที่กรรมการของบริษัทฯ ทำการเป็นตัวแทน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วน

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เินไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อ

ให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ (Code of Conduct)

2.บริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ

4.ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ

5.ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว

6.ประเมินผลการทำงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment) เป็นประจำทุกปี

7.ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน

8.แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย พร้อมทั้งกำหนดให้มีช่องทางสำหรับบุคคลทั้งภายในและภายนอกเพื่อแจ้งเรื่องการพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแส (Whistle Blower Policy) ด้วย

การประเมินของคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 11 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุกๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งชุด และ การประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบประจำปี 2559 โดยเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมานี้จะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัทฯ

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

บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับเกี่ยวกับกรรมการบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาท หน้าที่ หลักการและแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งแจกให้กับกรรมการบริษัททุกคนเพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้น ในกรณีที่กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งรายใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่ง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุดโดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ 3 ด้าน ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่เป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2559

หัวข้อประเมิน	% ผลการประเมิน	
	คณะกรรมการทั้งชุด	ตนเองของกรรมการ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	94 %	94 %
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	95 %	95 %
3. การประชุมคณะกรรมการ	97 %	96 %
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	96 %	97 %
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	96 %	97 %
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร	93 %	95 %
ภาพรวม	95 %	96 %

หลักสูตรการอบรมที่กรรมการเข้าร่วม ในปี 2559

ลำดับที่	เรื่อง	วันที่	สถานที่
1.	CEO Innovation Forum 2016	25/03/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2.	CG Forum 2/2016 “สุจริต ะมัดระวัง เกราะคุ้มกันกรรมการ”	17/05/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3.	การดำเนินคดีแบบกลุ่ม	25/05/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4.	เทคนิคการจัดการอินไซด์	27/06/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5.	Marketing with Digital Technology Era	05/10/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6.	รู้จักกฎหมายหลักทรัพย์ฉบับใหม่	17/10/59	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

- ส่งเสริมให้บริษัทย่อยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
- กำกับดูแลโดยผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร และนโยบายที่กำหนดโดยบริษัทใหญ่
- พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น กลยุทธ์ แผนธุรกิจ การเพิ่มทุน หรือลดทุน การเลิกบริษัท รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ
- ติดตามผลการดำเนินงาน โดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทของบริษัท
- ดูแลให้บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- การพิจารณาทำธุรกรรมใดๆ ของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหรือฐานะการเงินของบริษัท ได้กำหนดให้ธุรกรรม ดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ทุกครั้ง
- ตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่กำหนดไว้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
- การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ทางการเงินมาเปิดเผยในงบการเงินรวมของบริษัท

CORPORATE
SOCIAL
RESPONSIBILITY





ATE
SIBILITY



รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ กระเบื้องเซรามิค ปูพื้น บุผนัง ที่มุ่งมั่นในการพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านการวิจัยค้นคว้าวัตถุดิบ การใช้เทคโนโลยีการผลิต เข้ามาพัฒนาคุณภาพ และ รูปแบบ ของสินค้า ให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค และ ยังคำนึงถึงระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ให้มีประสิทธิภาพ ใช้พลังงานน้อยลง ลดของเสียในการผลิต เพื่อให้สินค้ามีคุณภาพมาตรฐาน ในต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันด้านเศรษฐกิจ อีกทั้งยังดำเนินการให้สอดคล้องไปกับการพัฒนาชุมชนรอบข้างและสังคมโดยรวมอย่างต่อเนื่อง

วิสัยทัศน์ เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจกระเบื้องเซรามิค ด้วยสินค้าคุณภาพมาตรฐาน บริหารอย่างมีธรรมาภิบาล ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สมดุลสอดคล้องไปกับการเติบโตของธุรกิจร่วมกัน

พันธกิจ เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิค ด้วยระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย โดยอาศัยทักษะ ความสามารถ ความคิดสร้างสรรค์ ของพนักงาน ในการพัฒนาองค์กร ร่วมกัน เพื่อส่งต่อคุณค่าผ่านการผลิต กระเบื้องเซรามิคที่มีคุณภาพ และการให้บริการที่ประทับใจลูกค้า ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนประจำปี 2559 ฉบับนี้ เปิดเผยตามแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนำเสนอภายใต้กรอบรายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ มีเนื้อหาครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเป็นการเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2559

เพื่อก้าวไปสู่ความยั่งยืน บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยแนวคิดที่เริ่มพัฒนาจากภายในองค์กร สร้างครอบครัวไคนาสตี้ที่อบอุ่น มีคุณภาพ เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการร่วมพัฒนาองค์กร , พัฒนาสินค้า และบริการ อีกทั้งยังเน้นการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ดูแลพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า สังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้เติบโตก้าวหน้าไปด้วยกันอย่างยั่งยืน “Together, We Go”

DYNASTY TILETOP

Together, We go

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

- มีการบริหารจัดการ ที่คล่องตัวสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เหมาะสมตามเหตุการณ์ และสอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป
- ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างคุณค่าให้กับตัวสินค้า และลูกค้า
- ใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน
ปรับปรุง ควบคุมระบบการผลิต อย่างสม่ำเสมอ เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และเป็นแนวทางลดการใช้พลังงานอย่างยั่งยืน
- เพิ่มขนาด และลดรายสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และบริหารให้มีสินค้าเพียงพอต่อเนื่อง สร้างความพึงพอใจต่อลูกค้า รักษาฐานลูกค้าเดิมให้กลับมาซื้อใหม่ และเพิ่มฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ให้รู้จักสินค้า และเลือกใช้สินค้าได้ตรงความต้องการมากขึ้น
- มีการบริหารจัดการตามมาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบวิธี ทั้งในเรื่อง อาชีวอนามัย ความปลอดภัย การจัดการสิ่งแวดล้อมและชุมชน ของหน่วยงานภายใน และคู่ค้าภายนอก
- มุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากร และพนักงาน ทั้งทางด้านทักษะความรู้ จริยธรรม และทัศนคติที่ดีในการทำงาน ผ่านการจัดอบรมหลักสูตรภายใน , หลักสูตรภายนอก ช่องทางกิจกรรมต่างๆ เพื่อยกระดับความสามารถของบุคลากร และยังส่งเสริมการทำงานเป็นทีม รวมทั้งประสานความร่วมมือในการทำงานทุกระดับทุกส่วนงาน ทั้งโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ เพื่อประสิทธิภาพสูงสุดของทั้งองค์กรร่วมกัน
- ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม เสริมสร้าง และปลูกฝังจริยธรรม ให้พนักงานทุกระดับ ได้ตระหนัก และ ปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า ชุมชน และสังคมด้วยแบบอย่างที่ดีถูกต้องตามจริยธรรม
- ดำเนินการปรับปรุง และพัฒนากระบวนการภายใน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และตรวจสอบได้ ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรอบการดำเนินการเพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืน ประกอบไปด้วยความสามารถในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการมีคุณธรรม จริยธรรมในการดำเนินงาน โดยสร้างความสมดุล ทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสังคมชุมชน

ด้านเศรษฐกิจ

บริษัทมีภารกิจในการส่งมอบสินค้าคุณภาพมาตรฐาน ต่อผู้บริโภค ส่งมอบคุณค่า ให้แก่ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ผ่านการดำเนินงานของบริษัท ณ ตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การพัฒนาการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ผลิตสินค้าให้เหมาะสมกับแนวโน้มของตลาดและปรับเปลี่ยนได้ตามสภาวะของตลาดในแต่ละช่วงเวลา การให้บริการลูกค้าผ่านสาขาของบริษัทที่ให้บริการอยู่ทั่วประเทศไทย จนถึง การส่งสินค้าสู่ผู้บริโภค ด้วยความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กรร่วมกัน

ด้านสินค้าและบริการ

- มีการศึกษา วิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่ง ด้วยการนำระบบงานคอมพิวเตอร์ มาใช้การเก็บข้อมูลที่ละเอียดขึ้น เป็นระบบมากขึ้น และสามารถประมวลเป็นข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจได้ชัดเจนมากขึ้น จึงทำให้สามารถวางแผนการผลิต ประสานกับแผนการตลาด ได้อย่างเหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา อย่างสอดคล้องมีประสิทธิภาพ
- การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการพัฒนาสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้ามากขึ้น โดยเพิ่มสัดส่วนการผลิตจากเครื่องพิมพ์ลวดลายดิจิทัลมากขึ้น สร้างความสะอาด ลวดลายสวยงามจริง อีกทั้งใช้เวลาในสายผลิตสั้นลง ทำให้สามารถเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วมีประสิทธิภาพ
- จากการที่โรงงานดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้สินค้าคุณภาพมาตรฐาน ด้วย การวิจัย และพัฒนา ทำให้สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า ลดการใช้พลังงาน เป็นผลในการเสริมศักยภาพในการแข่งขันได้อีกทางหนึ่งด้วย
- มีการวิจัย ออกแบบ และพัฒนาบรรจุภัณฑ์ ร่วมกับลูกค้า เพื่อลดการใช้วัสดุ เป็นการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ อย่างคุ้มค่า ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนบรรจุภัณฑ์ลดลง
- มีการเพิ่มลวดลายหลากหลาย อย่างต่อเนื่อง เพื่อเปิดโอกาสให้กับลูกค้าได้เลือกซื้อกระเบื้องได้ตามรสนิยม ตามความต้องการที่หลากหลาย เป็นการเพิ่มโอกาสในการขายอีกทางหนึ่ง
- รุกตลาดขายส่ง โดยมีการผลิตกระเบื้องแบบ OEM ให้กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าสามารถสร้างแบรนด์ของตนเองได้เต็มที่ โดยไม่กระทบยอดขายของสาขา และยังคงมียอดขายเติบโตไปพร้อมกัน
- บริษัทจัดตั้งทีมขายโครงการ ด้วยเล็งเห็นโอกาสฐานลูกค้ากลุ่มโครงการทุกขนาด ทุกจังหวัด ที่จะสามารถ เพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งตลาดให้กับบริษัทได้ โดยดำเนินการอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี 2559 เข้าติดต่อทั้งหมด 224 โครงการ ผ่านร้านค้าตัวแทน 29 โครงการ และผ่านสาขา 195 โครงการ และได้รับความ ไว้วางใจจากโครงการต่างๆ โดยมียอดขายในส่วนโครงการนี้ จำนวนกว่า 200,000 ตรม.
- บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขา ต่อยอดจากโครงการ Rebranding โดยปรับปรุงพื้นที่ภายในสาขา ไม่ว่าจะเป็นพื้นที่แฉงโชว์ ลานรับรองลูกค้า ห้องน้ำลูกค้า รวมไปถึงส่วนออฟฟิศ สาขา ห้องพักผ่อนงาน เพื่อภาพลักษณ์ที่ทันสมัย และเสริมความพร้อมในการให้บริการ
- มีการพัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา เสริมทักษะความรู้ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจใน การบริการ และสามารถให้คำแนะนำสินค้าได้ชัดเจน พนักงานสามารถทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ทำให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าได้เหมาะสม สามารถปิดการขายได้รวดเร็ว

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ ได้ โรงงานได้จัดโครงการเยี่ยมชมโรงงาน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่สนใจ ได้รับทราบข้อมูลการดำเนินงานของบริษัท อย่างใกล้ชิด เสริมความรู้ความเข้าใจในตัวผลิตภัณฑ์ และมาตรฐานกระบวนการผลิต ซึ่งนำไปสู่ความเชื่อมั่นในศักยภาพของเรา ที่สามารถผลิตสินค้าได้ตอบสนองตรงตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าแต่ละประเภทได้อย่างดียิ่ง





1 25 กุมภาพันธ์ 2559 คณะผู้
บริหาร CSC Group แขวงจำปา
สัก คู่ค้าจากประเทศลาว เข้า
เยี่ยมชมโรงงาน

2 9 มีนาคม 2559 บจก.กระเบื้อง
ชัยนาท ลูกค้าสาขา เข้าเยี่ยมชม
การผลิตที่โรงงาน

3 21 ตุลาคม 2559 ผู้จัดการฝ่าย
ก่อสร้าง , วิศวกร, ทีมจัดซื้อ,
สถาปนิก, นักออกแบบตกแต่ง
ภายใน ของ บริษัท เปี่ยมสุข ดี
เวลลอปเม้นท์ จำกัด เข้าเยี่ยมชม
โรงงาน

4 22 ธันวาคม 2559 คณะลูกค้า
ประเทศพม่า United Plaza และ
Thu Aung เข้าชมกระบวนการ
ผลิต

ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินการวิจัยและพัฒนาด้านการผลิตมาอย่างต่อเนื่อง เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคน มีโอกาสเสนอ ความคิดปรับปรุงงานผ่านโครงการความคิดสร้างสรรค์ ด้วยความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพของพนักงาน นำมาใช้ในการปรับปรุงขั้นตอนการทำงาน พัฒนางาน โดยมีจุดมุ่งหมายหลักในการลดขั้นตอนการทำงานให้สะดวก รวดเร็วขึ้น ลดการใช้พลังงาน รักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เพื่อป้องกัน และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งลดของเสียในกระบวนการ เพื่อดำรงไว้สภาพแวดล้อมที่ดียั่งยืนต่อไป

การดำเนินการเพื่อบรรลุเป้าหมายในการป้องกัน และรักษาสิ่งแวดล้อม และทรัพยากร นอกจากจะส่งผลโดยตรง กับสภาพแวดล้อมแล้ว ยังทำให้ลดความสูญเสียในขั้นตอนดำเนินการต่าง ๆ ทั้งในการจัดซื้อ การผลิต การบรรจุ ตลอดจนการจัดส่งสินค้า โดยมีการดำเนินการดังนี้

- การปรับปรุงสูตรการผลิตกระเบื้องอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์หลัก เพื่อลดปริมาณการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต เนื่องจากแนวโน้มค่าพลังงานจะมีการปรับตัวสูงขึ้น อีกทั้งการประหยัดพลังงานถือเป็นข้อคำนึงหลักที่ทางโรงงานให้ความสำคัญ ควบคู่ไปกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ซึ่งทางโรงงานได้ดำเนินการปรับปรุงในทุกกระบวนการอย่างต่อเนื่องตลอดมา เพื่อมุ่งหวังเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่มีอยู่อย่างจำกัด สามารถมีพลังงานใช้ได้อย่างยั่งยืน ซึ่งถือเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านพลังงานของบริษัทอีกทางหนึ่งด้วย
- การเพิ่มประสิทธิภาพการבודวัตถุดิบ เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าในกระบวนการבודวัตถุดิบ
- การพัฒนาบรรจุภัณฑ์ เพื่อลดการใช้วัสดุในบรรจุภัณฑ์ ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยความร่วมมือจากทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์ของคู่ค้า ทำให้ปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ ลดการใช้วัสดุลงได้ โดยไม่กระทบคุณภาพการบรรจุสินค้า และยังลดต้นทุนบรรจุภัณฑ์ได้อีกด้วย
- การคัดเลือกใช้วัตถุดิบจากผู้ประกอบการที่ได้รับอนุญาตถูกต้องตามกฎหมาย ตามมาตรฐานการดำเนินการด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน ทั้งทางตรง และทางอ้อม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบที่ทางบริษัทฯ ได้รับมาใช้ในกระบวนการผลิตนั้น มิได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนจากแหล่งวัตถุดิบนั้นๆ
- ดำเนินนโยบายการนำพลังงานความร้อนที่เหลือทิ้ง ให้หมุนเวียนนำกลับมาใช้ใหม่ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในกระบวนการผลิต ลดของเสียที่อาจกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานท้องถิ่นในการรักษาสภาพแวดล้อมที่ตั้งของโรงงาน และสาขา
- โครงการอนุรักษ์พลังงาน ด้วยการลดใช้แสงสว่างในสำนักงาน ด้วยการทยอยเปลี่ยนหลอดไฟเป็นแบบ LED เพื่อประหยัดพลังงาน ทั้งส่วนโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่
- โครงการนำน้ำจากกระบวนการผลิต มาบำบัด และนำกลับมาใช้ใหม่ ทำให้ลดการใช้ทรัพยากรน้ำบางส่วนในกระบวนการผลิต และการจัดทำเป็นระบบปิด ทำให้ไม่มีน้ำจากโรงงานออกสู่ชุมชนรอบข้าง และช่วยรักษาแหล่งน้ำของชุมชนอีกด้วย
- โครงการประหยัดน้ำ เพื่อคนไทย “Go Save Our Water” เพื่อร่วมนโยบายประหยัดน้ำสู่วิกฤตภัยแล้งที่ผ่านมา โดยได้ดำเนินนโยบายไปทุกส่วนงานทั้งโรงงาน สำนักงานใหญ่ และทุกสาขาทั่วประเทศ

ด้านสังคม และชุมชน

บริษัท ให้ความสำคัญในด้านสังคม และชุมชน ตั้งแต่การดูแลพนักงานทุกคน ให้มีความเป็นอยู่ มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น รวมทั้งร่วมดูแลชุมชน และสังคมรอบข้าง โดยมีนโยบายหลักเพื่อให้อยู่ร่วมกันกับชุมชนอย่างยั่งยืน ตั้งแต่ต้นทาง ไม่ว่าจะเป็นการได้มาซึ่งวัตถุดิบในกระบวนการผลิต การคัดเลือกคู่ค้าที่มีนโยบายใส่ใจในสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้บริษัทยังเน้นการพัฒนาคุณภาพชีวิต ของพนักงาน ชุมชน และสังคม การเคารพสิทธิมนุษยชน, การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน ทั้งในโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ เนื่องจากทราบดีว่าการที่องค์กรจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ขึ้นอยู่กับความยั่งยืนของพนักงาน คู่ค้า ชุมชน สังคม และรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้ดำเนินการภายใต้แนวคิดที่ช่วยกัน ควบคุม ดูแล และป้องกัน ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนในระยะยาว รวมทั้งหาแนวทางการป้องกันอย่างยั่งยืน

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทกำหนด ระเบียบการบริหารทรัพยากรมนุษย์ และดำเนินการบริหาร โดยยึดถือกฎหมายแรงงาน บัญชีหลักสิทธิมนุษยชน ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี เป็นสำคัญ เช่น การไม่ใช้แรงงานเด็ก การสนับสนุนการจ้างงานผู้พิการ ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดความแตกต่างทางเพศ

- ไม่รับบุคคลอายุต่ำกว่า 18 ปีเข้าเป็นพนักงาน
- มุ่งเน้นการทำงานที่ปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งโรงงาน และสาขา อย่างเหมาะสม
- สนับสนุนให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และยกระดับคุณภาพการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- สนับสนุนการจ้างงานผู้พิการในองค์กร โดยในปี 2559 บริษัทมีการจ้างงานผู้พิการ รวม 8 คน และได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด ข้อมูลการจ้างงานคนพิการ ณ ตุลาคม 2559 ดังนี้

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
จำนวนพนักงาน(คน) ไม่ใช่คนพิการ			
DCC	1,945	1,912	2,005
TTOP	802	758	749
รวม	2,747	2,670	2,754
	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
จำนวนคนพิการที่ ต้องจ้างงาน อัตราส่วน 100 : 1 (คน)			
DCC	19	19	20
TTOP	8	8	7
รวม	27	27	27



	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
จำนวนคนพิการที่จ้างงาน ตามมาตรา 33 (คน)			
DCC	10	8	5
TTOP	3	3	3
รวม	13	11	8
จำนวนคนพิการที่ส่งเสริมอาชีพ ตามมาตรา 35 (คน)	0	0	0
ส่งเงินสมทบกองทุน ตามมาตรา 34 (บาท)			
DCC	985,500	1,204,500	1,642,500
TTOP	547,500	547,500	438,000
รวม	1,533,000	1,752,000	2,080,500

ความปลอดภัย,สุขภาพ และการส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม ของพนักงาน

บริษัท คำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงานทุกคน ทุกระดับ โดยเชื่อมั่นว่าการจะดำเนินธุรกิจได้อย่างก้าวหน้ายั่งยืนนั้น มีพื้นฐานหลักจากสุขภาพ และความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน ซึ่งจะทำให้เกิดประสิทธิภาพ และความสุขในการทำงาน โดยมีสวัสดิการ มีเครื่องมือ อุปกรณ์ ลดความเสี่ยงในการทำงาน และอำนวยความสะดวกในการทำงาน

- เนื่องจากทางโรงงานเป็นสายการผลิต ซึ่งมีการทำงานระหว่างเครื่องจักร กับผู้ปฏิบัติงาน จึงตั้งมาตรการลดอุบัติเหตุเป็นมาตรการความปลอดภัยหลักในการปฏิบัติงาน รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบสภาพเครื่องจักร อุปกรณ์ วิเคราะห์และกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการใช้เครื่องจักร อุปกรณ์นั้นๆ รวมทั้งตรวจสอบปรับปรุงพื้นที่ใช้งาน ที่อาจเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุในการปฏิบัติงาน
- มีการจัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ถูกต้องตามสุขอนามัย อีกทั้งจัดให้ตรวจสอบสภาพ แสง เสียง ความร้อน ฝุ่น และสารเคมี เป็นประจำทุกปี
- จัดให้มีการตรวจสุขภาพของพนักงาน ทั้งโรงงาน และสำนักงานใหญ่ เป็นประจำทุกปี และเป็นข้อมูลติดตามผลการตรวจสุขภาพที่ผิดปกติ เพื่อให้คำแนะนำในการดูแลสุขภาพ ให้พนักงานมีสุขภาพดี บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการหยุดงาน และหรือการหาพนักงานทดแทน เนื่องจากพนักงานเจ็บป่วยจากการที่สุขภาพไม่แข็งแรง
- จัดหารถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้าเพิ่มเติม ให้กับสาขาอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการยกสินค้าด้วยมือ อีกทั้งลดปัญหาสุขภาพพนักงานได้ในระยะยาว โดยในปี 2559 ได้จัดซื้อรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้าให้ใช้งานสาขาอีก 40 คัน รวมจัดซื้อให้สาขาไว้ใช้งานแล้ว 195 คัน
- จัดอบรมหลักสูตร การป้องกัน และระงับอัคคีภัย ทั้งในโรงงาน และสำนักงานใหญ่ เป็นประจำทุกปี
- จัดให้มีเข็มขัดพุงหลังกับพนักงานยกสินค้าทุกคนในทุกสาขาทั่วประเทศ

- พนักงานได้รับสวัสดิการจากการทำงาน ตามความสามารถและความรับผิดชอบ โดยทั้งพนักงานชาย พนักงานหญิง ได้สิทธิประโยชน์เท่าเทียมกัน เช่น เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม , กองทุนเงินทดแทน อุปกรณ์ป้องกันอันตราย เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน, เครื่องแบบพนักงาน เป็นต้น

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักดีว่า ทรัพยากรมนุษย์ เป็นสิ่งที่มีคุณค่าที่สุดในการดำเนินงานของทุกองค์กร เนื่องจากเป็นปัจจัย สำคัญในการจะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน ต้องอาศัยบุคลากรของบริษัท เพื่อนำพาบริษัทไป ในทิศทางที่ ตั้งเป้าหมายไว้ อีกทั้งเป็นการบริหารความเสี่ยง เรื่องการขาดแคลนแรงงานในปัจจุบัน และอนาคต บริษัทจึงมุ่งเน้นการ พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ให้พัฒนาขีดความสามารถของพนักงาน ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่การทำงาน ด้วยจริยธรรมที่ถูกต้อง การเรียนรู้งานระหว่างส่วนงาน เพื่อเสริมความรู้ และสร้าง ความสัมพันธ์อันดีระหว่างส่วนงานที่เกี่ยวข้องกัน อีกทั้งยังให้สามารถพัฒนาให้เกิดความก้าวหน้าในสายงาน มีความมั่นคงในอาชีพ สามารถสร้างครอบครัว ให้เติบโตไปด้วยกันกับการเติบโตของบริษัท

จากการที่ผู้บริหารได้ดำเนินนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่องยาวนาน ไม่ว่าจะเป็น โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรตามระบบ TPM, กิจกรรมเพิ่มผลผลิตภาพ, กิจกรรมสร้างคุณภาพ QCC, โครงการความคิดสร้างสรรค์, โครงการ 5 ส. ทำให้ความมุ่งมั่นในการการพัฒนาบุคลากร เป็นภาพลักษณ์อันชัดเจน ที่สร้างขวัญกำลังใจในการทำงานของพนักงาน ให้มองเห็นถึงความก้าวหน้าในการทำงาน ทำให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานมากขึ้น

ส่วนโรงงาน

ในส่วนของโรงงานได้มีการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงานร่วมกับหน่วยงานของภาครัฐ และผู้เชี่ยวชาญด้านการพัฒนาบุคลากร โดยผ่าน 3 โครงการหลัก



โครงการการจัดการความรู้เพื่อการเพิ่มผลผลิตในองค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
(Improving Productivity & Sustainability through Knowledge Management)
โดยได้รับความร่วมมือและสนับสนุนจากสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติและกระทรวงอุตสาหกรรม



โครงการ Lean โดยการสนับสนุนจากกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
เป็นโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตมาตรฐาน Lean Standard โดยเมื่อจบโครงการปี 2559
บริษัทได้รับรางวัลยอดเยี่ยม และเกียรติบัตรในการเข้าร่วมโครงการนี้ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2559



โครงการเพิ่มผลผลิตภาพแรงงานไทย โดยการสนับสนุนจากกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงาน
โดยได้รับเกียรติบัตรรับรองการเข้าร่วมโครงการดังกล่าว เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2559

ส่วนสาขา

อบรม ผู้จัดการฝึกงาน –ผู้ช่วย เสมียน ในหลักสูตรการใช้โปรแกรมขายหน้าร้าน และการประสานงานกับ
ส่วนงานต่างๆ รวม 8 ครั้ง จำนวนผู้เข้าอบรม 161 คน

อบรม เสริมความรู้ความเข้าใจ การจัดทำ KPI สาขา ให้กับผู้จัดการครบทุกสาขา จำนวน 165 คน เพื่อ
ความรู้เข้าใจที่ถูกต้อง และใช้เป็นแนวทางการประเมินผลงาน, การวัดผลการปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและ
สามารถนำข้อมูลมาใช้ในการพัฒนาการทำงานได้ต่อไป

สำนักงานใหญ่ :ข้อมูลการอบรมภายนอก ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2559 รวม 211 ชั่วโมง จำนวน 40 คน

	หลักสูตร	จำนวน ชั่วโมง	จำนวน พนักงาน (คน)
1	หลักเกณฑ์ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ (Value Added Tax)	7.5	2
2	40 ประเด็นการบันทึกบัญชีและการแก้ไขทางบัญชีชั้นสูง	7.5	2
3	ระบบบัญชีลูกหนี้ และเทคนิคการควบคุมลูกหนี้และหนี้สูญ	7.5	2
4	Case studies ปัญหาการขายที่ต้องระวัง รายการที่ต้องห้าม ภาษีที่ต้องห้าม และประเด็นการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่เกี่ยวข้องกัน	7.5	2
5	Professional Network Installation and Management Workshop (3 วัน)	24	2
6	Windows Server 2012R2 Administrator Workshop (5วัน)	30	2
7	โครงการประชุมชี้แจงให้ความรู้ประกันสังคมประจำปี 2559	7	4
8	การพัฒนาทักษะหัวหน้างาน(Professional Supervisor) รุ่นที่ 43	7	1
9	เทคนิคการใช้ Excel เพื่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ	7	2
10	ความรู้ที่สำคัญในการนำเข้า-ส่งออก	7	1
11	ภาษีอากรสำหรับค่าจ้าง สวัสดิการของพนักงานที่ฝ่ายบุคคล และฝ่ายบัญชีไม่ควรพลาด	7.5	2
12	กฎหมายแรงงานสำหรับการบริหารงานบุคคล	7	2
13	ASP .NET Web Development with Visual Studio 2015 (3วัน)	18	1
14	หลักเกณฑ์และวิธีการหักภาษี ณ ที่จ่ายตามข้อตกลงและสัญญาทางธุรกิจ	7.5	2
15	เคาะปัญหาการหักค่าเสื่อม ค่าสึกหรอ ตามหลักเกณฑ์ของสรรพากร	7	2
16	วิธีการออก และแก้ไขใบกำกับภาษี ใบลดหนี้ ใบเพิ่มหนี้ และการจัดทำรายงาน	7	2
17	เทคนิค การดำเนินการเรื่องหนี้ และลูกหนี้ที่มีปัญหา	7.5	2
18	หลักเกณฑ์ใหม่ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล และสิทธิประโยชน์ทางภาษี 2559	7.5	2
19	การบันทึกบัญชีลูกหนี้ การบริหารลูกหนี้ และหนี้สูญ กับการควบคุม ภายใน ตามมาตรฐานการบัญชี (หลักสูตรใหม่ปี 2559)	7.5	2
20	เจาะประเด็นสำคัญเชิงปฏิบัติ ในการทำบัญชี	7.5	1
21	รู้เท่าทันการตรวจสอบภาษีของสรรพากร สำหรับธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมและการผลิต	7.5	2
22	การเตรียมรับมือ การตรวจสอบวิธีการออกไปกำกับภาษี และการตรวจสอบใบกำกับภาษีทั้งระบบของสรรพากร(หลักสูตรใหม่)	7.5	1
	รวม	211	40

กิจกรรมด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม

โครงการไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท

บริษัทฯ ดำเนินโครงการ “ไดนาสตี ร่วมจิตอาสาพัฒนาชนบท” สนับสนุนกระเบื้องปูพื้นปูนฉาบให้กับ ชุมรม ค่ายอาสาของนิสิต นักศึกษา ตามสถาบันการศึกษาต่างๆ อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2556 โดยมุ่งหวังที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการทำความดี มีจิตอาสา ออกค่ายสร้างพัฒนา สร้างอาคารเรียน อาคารอเนกประสงค์ โรงอาหาร ฯ ให้กับโรงเรียนในท้องถิ่น ที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ และยังเป็นการปลูกฝัง ส่งเสริมการทำกิจกรรมดีๆ เพื่อสังคมของเหล่านิสิต นักศึกษาให้ได้เรียนรู้ เสียสละทำประโยชน์เพื่อผู้อื่นในสังคม รวมการดำเนินงานตลอด 4 ปีที่ผ่านมา สนับสนุนกระเบื้องค่ายอาสาจำนวน 43 ค่าย

ปี 2556 (ปีที่ 1)	สนับสนุน	9 ค่าย	กระเบื้องจำนวน	995 ตรม.
ปี 2557 (ปีที่ 2)	สนับสนุน	10 ค่าย	กระเบื้องจำนวน	1,343 ตรม.
ปี 2558 (ปีที่ 3)	สนับสนุน	11 ค่าย	กระเบื้องจำนวน	1,566 ตรม.
ปี 2559 (ปีที่ 4)	สนับสนุน	13 ค่าย	กระเบื้องจำนวน	1,717 ตรม.

ครั้งที่	ชื่อสถาบัน	ชื่อโรงเรียนที่เข้าร่วม	สิ่งปลูกสร้าง	จำนวน กระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขาที่ร่วม โครงการ
31	มหาวิทยาลัยมหาสารคาม	โรงเรียน บ้านนาสีนวน จ.มหาสารคาม	อาคารอเนกประสงค์	246	ยางตลาด
32	มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์	โรงเรียน บ้านราษฎร์รักแดน จ.บุรีรัมย์	ลานปฏิบัติธรรม	170	นางรอง
33	มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์	โรงเรียน ไตรมิตรวิทยา สุวรรณค์ จ.สุรินทร์	ห้องเรียน 4 ห้อง	227	สุรินทร์2
34	มหาวิทยาลัย กรุงเทพมหานคร	โรงเรียน โพธิ์หักวงศ์ สมบูรณราษฎร์ จ.ราชบุรี	โรงอาหาร	247	ราชบุรี
35	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตเฉลิมพระเกียรติ สกลนคร	โรงเรียน บ้านโคกยาว จ.นครพนม	ห้องสมุด	58	นครพนม
36	มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขตหาดใหญ่	มัสยิด บ้านลิ๊ะใหญ่ จ.กระบี่	พื้นห้องเรียน และทางเดิน	227	เหนือคลอง
37	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียน บ้านจะหลวย จ.บุรีรัมย์	พื้นห้องเรียน	51	สตึก
38	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ	โรงเรียน บ้านโป่งเจ็ด จ.ราชบุรี	พื้นห้องเรียน	76	ราชบุรี
39	มหาวิทยาลัยศรีนครินทร์ วิโรฒ	โรงเรียน บ้านเลี้ยว จ.พะเยา	อาคารอเนกประสงค์	99	เชียงคำ
40	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	โรงเรียน บ้านนาอุดม จ.อุบลราชธานี	อาคารอเนกประสงค์	105	เดชอุดม

41	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ	โรงเรียน บ้านเทศมงคล จ.สระแก้ว	โรงอาหาร	82	สระแก้ว
42	มหาวิทยาลัยศิลปากร วิทยาเขตเพชรบุรี	โรงเรียน ตชด.อินทรีย์ อาสา จ.เพชรบุรี	ศูนย์การเรียนรู้ เศรษฐกิจพอเพียง	74	ชะอำ
43	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	โรงเรียน บ้านคลองกะพง จ.จันทบุรี	ห้องสมุด	55	จันทบุรี



กิจกรรมจิตอาสา

บริษัทฯ เสริมสร้างให้พนักงานมีจิตอาสา อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และช่วยเหลือผู้อื่นในสังคม ด้วยการเปิดโอกาส ให้ร่วมสรรหากิจกรรมเชิงอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และเพื่อสังคม ที่พนักงานสนใจร่วมกัน และยังเป็นการเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างส่วนงานให้มากขึ้น ในปี 2559 ที่ผ่านมา พนักงานได้ร่วมกันทำกิจกรรมอาสา 2 โครงการ





1

โครงการปันรักสู่น้อง ปีที่ 2 เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2559
ณ สถานสงเคราะห์ เด็กพิการและทุพพลภาพบ้านปากเกร็ด
(บ้านนนทภูมิ) จ.นนทบุรี
เลี้ยงอาหารกลางวัน ช่วยเหลือเด็ก ๆ รับประทานอาหาร
และทำกิจกรรมร่วมกันกับเด็ก ๆ ด้วยความสนุกสนานประทับใจ

2

จิตอาสา สร้างฝายชะลอน้ำ เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2559 ณ
น้ำตกเจ็ดสาวน้อย จ.สระบุรี
ได้รับความประทับใจ เกิดความสามัคคีร่วมแรงร่วมใจ
แบ่งงานกันสร้างฝายชะลอน้ำในพื้นที่อุทยาน
เพื่อป้องกันการชะของหน้าดินในฤดูฝน

กิจกรรมส่งเสริมด้านจริยธรรม

บริษัทฯ จัดให้พนักงานได้ทำบุญตักบาตรร่วมกันช่วงสิ้นปี ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 เพื่อสืบสานประเพณีอันดีงามของไทย และเป็นสิริมงคลแก่ชีวิต



การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รักษาไว้ซึ่งจรรยาบรรณ ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยในปี 2558 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อวางแนวปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล และสามารถตรวจสอบได้ อีกทั้งได้แสดงเจตนารมณ์สมัครเข้าเป็นสมาชิกหุ้นส่วนเครือข่ายต้านทุจริตในประเทศไทย (Partnership Against Corruption for Thailand –PACT Network) รวมทั้งเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Against Corruption หรือ CAC) และได้รับประกาศนียบัตรรับรอง จาก CAC เรียบร้อยแล้ว

บริษัทมีนโยบายระดับของขวัญ ของก่านัล ในทุกๆส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินการป้องกันคอร์รัปชันในทุกกระบวนการของธุรกิจบริษัท ลดความเสี่ยงด้านการทุจริตในกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยยึดหลักการถูกต้องตามกฎหมายและเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทมีการตรวจสอบภายในที่คอยกำกับดูแล ให้ดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ระเบียบวิธีที่ถูกต้อง โปร่งใสเที่ยงธรรมในทุกระดับ ตั้งแต่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งรายการการตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยประกาศเป็นนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ทุกคนรับทราบ และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ด้วยตระหนักดีว่า การทุจริต คอร์รัปชัน ถือเป็นการทำลายการแข่งขันอย่างเสรี และเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีกระบวนการร้องเรียน ผ่านหลายช่องทาง ทั้งการโทรสายด่วน Hotline ,การส่งจดหมายผ่านตู้รับเรื่องร้องเรียนตามจุดต่างๆ และส่งตรงถึงฝ่ายตรวจสอบภายใน นำไปตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางป้องกันแก้ไขต่อไป

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 2/2560 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560 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 โดยมีสัดส่วน กรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาระบบการดำเนินงานต่างๆ ครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร

3. บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้การดำเนินงานและการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน

4. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถ โดยมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติ ด้านบุคลากรที่ชัดเจน รวมทั้งมีการสอบทานความมีประสิทธิภาพ ของการดำเนินงานตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ มีการจัดระบบให้หัวหน้างานสามารถเป็นที่ปรึกษาให้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชาและมีการกำหนดแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

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

คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้กำหนดและสื่อสารกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อสร้างแรงจูงใจให้รางวัลต่อพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบริหารจัดการหากผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดมีทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม ประมวลจริยธรรมธุรกิจ ผลสำเร็จของการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะสั้นและวัตถุประสงค์ระยะยาว รวมถึงมีการพิจารณาไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานมีแรงกดดันที่มากเกินไปจน มีความเสี่ยงต่อการทำทุจริตหรือการละเลยการควบคุมภายในบางส่วนเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. บริษัทฯ กำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ไว้อย่างเหมาะสม เช่น

- มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนซึ่งสามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้อง และสนับสนุน พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท
- มีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- มีการป้องกันทรัพย์สิน ข้อมูล ชื่อเสียง บุคลากรของเราให้มีความปลอดภัย
- มีการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่องให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล
- การรายงานทางการเงินและรายงานที่มีใช้ทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา โดยรายงานทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป แสดงสถานะทางการเงิน

สิทธิหรือภาระผูกพัน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน สามารถสะท้อนถึงกิจกรรมและผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างแท้จริง

- มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนดตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- มีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเองในระบบงานที่สำคัญ

7.บริษัท ได้รับและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างเหมาะสมครอบคลุมทั้งความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยและเหตุการณ์ภายในและภายนอกครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้ประเมินระดับความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นโดยผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง

8.บริษัท ได้ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริต และได้กำหนดมาตรการควบคุมเพื่อป้องกัน และตรวจพบการทุจริตโดยเฉพาะในระบบงานที่เสี่ยงต่อการทุจริต เช่น ระบบงานที่เกี่ยวข้องกับเงินสด สินค้า การจัดซื้อ การรายงานทางการเงิน เป็นต้น โดยได้จัดให้มีการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่ผิดปกติ การใช้ระบบวิเคราะห์ความผิดปกติของรายการธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มาตรการรักษาทรัพย์สิน และช่องทาง แจ้งเบาะแสการทำทุจริต

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาข้อมูลและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริตและมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันตรวจพบ หรือแก้ไขการทุจริต ครอบคลุมทุกรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

9.บริษัท ได้รับและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปัจจัยภายนอกองค์กร รูปแบบการทำธุรกิจ และผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเหมาะสมรัดกุม

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

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

11.บริษัท ได้เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีอย่างหลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง และสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่

- การควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เช่น การออกแบบและดูแล อุปกรณ์โครงสร้างพื้นฐานแบบศูนย์รวม การบริหารและควบคุม การเปลี่ยนแปลงของระบบงานคอมพิวเตอร์และสารสนเทศ (Change Management)

การกำหนดแผนป้องกันการหยุดชะงัก เป็นต้น

- การควบคุมด้านความปลอดภัย เช่น การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบ มาตรการรักษาความปลอดภัย การเฝ้าตรวจจับความผิดปกติของระบบและเครือข่าย การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยโดยผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก เป็นต้น
- การควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเช่น กระบวนการจัดซื้อระบบที่รัดกุม การบริหารจัดการและพัฒนาผู้พัฒนาระบบทั้งภายในและภายนอก (Outsource) การสอบทานการปฏิบัติ ตามคู่มือการพัฒนาระบบ การควบคุม รหัสต้นฉบับ (Source Code) ของระบบ เป็นต้น

12.บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทราบสิ่งที่ผู้บริหารคาดหวังและสามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติจริงได้อย่างถูกต้องโดยมีการกำหนดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้รับผิดชอบขั้นตอนและเวลาที่ต้องปฏิบัติ และกระบวนการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ บริษัทฯได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้น ถือปฏิบัติ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

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

14.บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร โดยมีการสื่อสารวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงานครอบคลุมทั่วประเทศ รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม เช่น จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Intranet รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริต (Whistle-blower Hotline) แก่บริษัทได้อย่างเหมาะสมปลอดภัย เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือสอบทานรายการต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถได้รับข้อมูลอื่นๆ นอกเหนือจากผู้บริหารรวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี 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 ได้ประเมินระดับความมีสาระสำคัญของข้อบกพร่อง เพื่อสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้รายงานข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสมรวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานเบาะแสหรือเหตุการณ์ทุจริตการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำคัญตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารในด้านการบริหารหน่วยงาน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นທີ່ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำแก่บริษัทในด้านต่างๆ 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.ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆบริษัทจะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัท (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 3.บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- 4.บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุผลผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง โดยรับซื้อกระเบื้องฯทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทจะเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว และ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัท 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) ให้เป็นผู้บริหารคลังสินค้าให้แก่บริษัท ด้วยในวงเงินปีละ 3.6 ล้านบาท

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

รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันนั้น บริษัทจะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับการทำรายการอื่นๆทั่วไป โดยมีการกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยัง

ทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

• รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2559	ปี 2558
บมจ.ไทยท็อปปิ้งอินดัสตรี	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1.9	2.1
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.72	0.72
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,185.8	2,308.9
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	3.7	4.2
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
นายมนตรีศักดิ์ แสงศาสตร์	กรรมการ	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0
นายมารุต แสงศาสตร์	กรรมการ	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0

• สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2559	ปี 2558
บมจ.ไทยท็อปปิ้งอินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	732.4	693.0

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
รายได้รวม	7,184	7,184	7,198
รายได้จากการขาย	7,165	7,171	7,177
กำไรขั้นต้น	3,104	3,010	3,036
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	43.3	42.0	42.3
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(1,332)	(1,274)	(1,350)
ตัดจำหน่ายค่าความนิยม	-	-	(104)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	2,127	2,039	1,888
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	1,422	1,372	1,227

(ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
สินทรัพย์รวม	5,750	5,134	5,194
หนี้สินรวม	2,373	2,013	2,389
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,377	3,121	2,805

(ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2556
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.218	0.210	0.301
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	19.79	19.10	17.05
อัตรานี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	0.70	0.64	0.85
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	24.73	26.72	24.57
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	42.11	43.96	43.74
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.518	0.478	0.688
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	0.16325	0.210	0.301
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	75	100	100
ทุนจดทะเบียน - บาท	652,799,395.80	652,800,000	408,000,000
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก - หุ้น	6,527,993,958	6,528,000,000	4,080,000,000
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว - หุ้น	6,527,993,958	6,527,993,958	4,080,000,000

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	82	1%	217	4%
ลูกหนี้การค้า	139	2%	126	3%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,567	27%	1,582	31%
เงินลงทุนทั่วไป	18	0%	18	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	47	1%	49	1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,853	31%	1,992	39%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3,837	67%	3,074	60%
โปรแกรมคอมพิวเตอร์-สุทธิ	18	0%	21	0%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	21	1%	22	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	1%	25	1%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,897	69%	3,142	61%
รวมสินทรัพย์	5,750	100%	5,134	100%

ตารางสรุปงบการเงินรวม
งบแสดงฐานะการเงิน
(ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	%	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	%
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>				
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,330	23%	960	19%
เจ้าหนี้การค้า	510	9%	478	9%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	138	2%	160	3%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	199	3%	199	4%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,177	37%	1,797	35%
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>				
เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท ไม่จ่ายสมทบ	55	1%	57	1%
หนี้สินการระดมทุนผลประโยชน์พนักงาน	103	2%	125	2%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	38	1%	34	1%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	196	4%	216	4%
รวมหนี้สิน	2,373	41%	2,013	39%
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท				
- ทุนจดทะเบียน 6,527,993,958 หุ้น	653	11%	653	13%
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น	653	11%	653	13%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506	9%	506	10%
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	65	1%	65	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	2,105	37%	1,850	36%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	3,329	58%	3,074	60%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	48	1%	47	1%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,377	59%	3,121	61%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,750	100%	5,134	100%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

	2559	%	2558	%
รายได้				
รายได้จากการขาย	7,165	100%	7,172	100%
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย	(4,061)	(57%)	(4,161)	(58%)
กำไรขั้นต้น	3,104	43%	3,011	42%
รายได้อื่น	19	0%	12	0%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(674)	(9%)	(648)	(9%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(658)	(9%)	(625)	(9%)
ต้นทุนทางการเงิน	(20)	0%	(26)	0%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,771	25%	1,724	24%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(347)	(5%)	(348)	(5%)
กำไรสำหรับปี	1,424	20%	1,376	19%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี	9	0%	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,433	20%	1,376	19%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,422	20%	1,373	19%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	2	0%	3	0%
	1,424	20%	1,376	19%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,431	20%	1,373	19%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	2	0%	3	0%
	1,433	20%	1,376	19%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	0.218		0.210	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	6,527,993,958		6,527,993,958	

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2559

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากงบการเงินรวมของปี 2559 รวมทั้งสิ้น 1,422 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 50 ล้านบาทหรือร้อยละ 4

จากยอดขายสินค้าในปีนี้ 7,165 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 7 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.1 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 43 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 42

ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 2 จากปีก่อน ราคาต้นทุนก๊าซซึ่งเป็นปัจจัยหลักปรับลดลงร้อยละ 16 จากปีก่อน ซึ่งเริ่มปรับเพิ่มขึ้นในไตรมาสที่ 4 ร้อยละ 2

ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 26 ล้านบาทหรือร้อยละ 4 ส่วนหนึ่งจากราคาน้ำมันดีเซลซึ่งใช้ในรถขนส่งเริ่มปรับเพิ่มขึ้นในไตรมาสที่ 4 ร้อยละ 10

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 32 ล้านบาทหรือร้อยละ 5

ต้นทุนทางการเงินลดลง 5 ล้านบาทหรือร้อยละ 21 จากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่ลดลง

เหลือเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสิ้น 1,421 ล้านบาท หรือ 0.218 บาทต่อหุ้น

ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2559

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 5,750 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2558 จำนวน 616 ล้านบาทหรือร้อยละ 12 จาก

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 139 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 7 ส่วนหนึ่งเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 136 ล้านบาทหรือร้อยละ 62 เนื่องจากบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น จากลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 มีการเพิ่มกลุ่มลูกค้าเครดิตมากขึ้น สินค้าคงเหลือลดลง 15 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 จากมูลค่าสินค้าที่ต้นทุนผลิตรายลดลง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 754 ล้านบาทหรือร้อยละ 24 จากการซื้อที่ดินพร้อมสร้างคลังสาขา ประมาณ 600 ล้านบาท ทดแทนสาขาที่หมดสัญญาเช่า 19 สาขา เพิ่มสาขาใหม่ 3 สาขา ปรับปรุงเพิ่มส่วนประกอบเครื่องจักร Digital ประมาณ 164 ล้านบาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 2,373 ล้านบาท เพิ่มจากสิ้นปี 2558 เท่ากับ 359 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 จาก

กลุ่มหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 380 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 21 จาก เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่ม 370 ล้านบาทหรือร้อยละ 39 เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 32 ล้านบาทหรือร้อยละ 7

กลุ่มหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 21 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 10 จาก การจ่ายเงินคืนผลประโยชน์พนักงาน

ภาคผนวก

คณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

อายุ

ตำแหน่ง

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

26 มกราคม 2541

66 ปี

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

1,600,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.510 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

น้องชาย ของ นางสาวศุภิสยา แสงศาสตรา

บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ไม่มี

ปี 2554 - 2557 - ประธานกรรมการ

บจ.พิศแอนดเปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ

องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

1. ประธานกรรมการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

อายุ

ตำแหน่ง

พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

21 เมษายน 2558

79 ปี

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ระหว่างผู้บริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา

ไม่มี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

ไม่มี

- 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

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

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

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

- 2539 - 2541 ปลัดกระทรวงกลาโหม

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ

องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

1.ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท นวนคร จำกัด(มหาชน)

2.ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และ

อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

ชื่อ-สกุล	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	68 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	176,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.696 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
คุณวุฒิทางการศึกษา	-ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -Management Development Program - J.J.Kellogg North Western University
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
การอบรมบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	ปี 2554-2557 กรรมการ บจ.พิคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค) บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล	นายสัญญาชัย เจริญรัตน์
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 เมษายน 2545
อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	5,472,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.084 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	ปี 2554-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการผู้จัดการ / บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล	นายโยธิน จ่วงพานิช
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	28 เมษายน 2549
อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ไม่มี
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - MBA University of Santa Clara USA
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 79/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	<p>ปี 2554-2557 กรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อนุกรรมการสิทธิเสรีภาพของชนกลุ่มชาติในภาคใต้ / วุฒิสภา - หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กรมสรรพากร) - สรรพากรภาค 12 (กรมสรรพากร)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	<p>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง</p> <p>กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ / บมจ.ธนาสิริ กรุ๊ป</p> <p>กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.อาจารย์พิเศษ Tax Accounting / มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ 2.คณะอนุกรรมการกลั่นกรองพิจารณาผลการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ / คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ชื่อ-สกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	328,900,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.038 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ไม่มี
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 - ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน (วปรอ.4144)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication 2003 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร - สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 15 (ว.ต.ท. 15)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	<p>ปี 2554 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)</p>
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	<p>กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง</p> <p>กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจ บริการทางการแพทย์)</p> <p>กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน) 2.กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัดและบริษัทในเครือ

ชื่อ-สกุล	นายสุวิทย์ สมนานพันธ์ชัย
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	69 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	160,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.451 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ไม่มี
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	มัธยมศึกษา โรงเรียนสทศคุณศึกษา
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการ
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	บริหารงาน ดำรง (กต.ตร.) สท.ราชภัฏวชิรญาณ
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์

ชื่อ-สกุล	นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	30 เมษายน 2541
อายุ	73 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ไม่มี
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	ปี 2554- ปัจจุบัน - เจ้าของสำนักงาน
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	สำนักงานจัดธรรมทนายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ) กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอ.เจ.พลาสติก กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ดฟูดส์

ชื่อ-สกุล	นายผจญ ขจิตสาร
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	24 กรกฎาคม 2555
อายุ	68 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ไม่มี
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> -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)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	ปี 2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	บมจ.ไดนาสตี เซรามิค กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

ชื่อ-สกุล	นายมนต์รัก แสงศาสตรา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	29 มกราคม 2556
อายุ	41 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการบริหาร /กรรมการรองผู้จัดการพัฒนาธุรกิจ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
ระหว่างผู้บริหาร	
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> -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)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	ปี 2556 - ปัจจุบัน - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) พ.ย. 2559 - ปัจจุบัน - กรรมการรองผู้จัดการพัฒนาธุรกิจ บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการบริหาร / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ชื่อ-สกุล	นายมารุต แสงศาสตรา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	21 เมษายน 2558
อายุ	39 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการตลาด
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.353 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
คุณวุฒิทางการศึกษา	M.S.Computer Science University of North Texas,USA
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	2554-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.ไดนาสดีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ 2554-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดนาสดีเซรามิค 2554-2558 ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ.ไดนาสดีเซรามิคและ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการตลาด / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของบริษัท บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะของบริษัท รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดเฉพาะของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

รายได้

ความเสี่ยง

เนื่องจากรายได้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน ซึ่งบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าทั้งขายให้กับลูกค้าจากโรงงานและขายผ่านสาขาที่มีกระจายอยู่ทั่วประเทศไทยกว่า 190 สาขา ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อความครบถ้วนและการเกิดขึ้นจริงของรายได้ที่บันทึกโดยเฉพาะรายการขายที่เกิดขึ้นของสาขาต่าง ๆ ซึ่งบริษัทอาศัยการประมวลผลของระบบสารสนเทศน์ พร้อมทั้งการกระทบยอดเงินรับจากการขายในแต่ละวัน และการตรวจสอบความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือสิ้นงวดของแต่ละสาขารวมด้วย

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ

- การทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานและการรับรู้รายได้
- ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท และทำการทดสอบระบบการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับรายได้
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระของรายการขายจากสาขา โดยการกระทบรายงานยอดขายรายวันกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับ และความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ ณ วันสิ้นงวด
- วิเคราะห์เปรียบเทียบรายการขายที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการยอดขายที่จัดทำขึ้น ฝ่ายบริหารและแนวโน้มของธุรกิจในอนาคตเหมือนกัน

เรื่องอื่น ๆ

งบการเงินรวมของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยนายสมคิด เตียตระกูล ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า โดยได้เสนอรายงานการตรวจสอบซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

● ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ปิยนุช ศรีรัตนชัย

นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนชัย

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 6549

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

กรุงเทพมหานคร

17 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	81,523,000	217,115,838	71,493,151	200,796,552
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	7	139,216,006	126,264,443	139,216,006	126,264,443
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	1,567,405,830	1,582,121,226	1,462,221,085	1,464,357,470
เงินลงทุนทั่วไป	9	18,374,257	18,374,257	18,374,257	18,374,257
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10	46,858,569	48,005,700	42,846,063	43,465,997
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,853,377,662	1,991,881,464	1,734,150,562	1,853,258,719
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	109,479,530	109,479,530
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	3,837,413,961	3,073,586,770	2,851,167,313	2,103,060,063
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ	13	17,546,903	21,490,750	16,351,063	19,840,715
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23	20,860,861	22,127,582	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	20,627,633	25,174,006	19,513,023	24,059,396
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,896,449,358	3,142,379,108	2,996,510,929	2,256,439,704
รวมสินทรัพย์		5,749,827,020	5,134,260,572	4,730,661,491	4,109,698,423

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	1,330,000,000	960,000,000	1,330,000,000	960,000,000
เจ้าหนี้การค้า	16	510,557,686	478,097,109	313,303,520	265,007,380
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6	-	-	732,383,905	693,022,807
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		137,961,322	160,184,015	133,821,818	152,343,099
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	17	198,594,262	199,070,910	158,131,295	163,028,442
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,177,113,270	1,797,352,034	2,667,640,538	2,233,401,728
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท					
ไม่จ่ายสมทบ	18	55,435,679	56,621,448	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	20	102,500,094	125,363,645	63,670,138	76,227,711
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23	37,564,769	34,387,503	37,564,769	34,387,503
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		195,500,542	216,372,596	101,234,907	110,615,214
รวมหนี้สิน		2,372,613,812	2,013,724,630	2,768,875,445	2,344,016,942
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท					
- ทุนจดทะเบียน 6,527,993,958 หุ้น 21, 25 (2558 : 6,528,000,000 หุ้น)		652,799,396	652,800,000	652,799,396	652,800,000
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น		652,799,396	652,799,396	652,799,396	652,799,396
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม					
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	22	65,280,000	65,280,000	65,280,000	65,280,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		2,104,794,272	1,850,037,161	737,706,650	541,602,085
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		3,328,873,668	3,074,116,557	1,961,786,046	1,765,681,481
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		48,339,540	46,419,385	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,377,213,208	3,120,535,942	1,961,786,046	1,765,681,481
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,749,827,020	5,134,260,572	4,730,661,491	4,109,698,423

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
รายได้				
รายได้จากการขาย 26	7,164,720,744	7,171,986,768	7,164,720,744	7,171,986,768
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย 26, 27	(4,060,282,770)	(4,161,382,667)	(4,162,949,269)	(4,272,921,278)
กำไรขั้นต้น	3,104,437,974	3,010,604,101	3,001,771,475	2,899,065,490
รายได้อื่น 26	18,503,096	12,291,542	30,379,939	24,398,302
ค่าใช้จ่ายในการขาย 27	(674,400,048)	(648,214,272)	(674,400,048)	(648,214,272)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 27	(657,616,111)	(625,517,494)	(636,075,749)	(597,820,163)
ต้นทุนทางการเงิน	(20,079,741)	(25,522,619)	(19,102,289)	(23,546,089)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,770,845,170	1,723,641,258	1,702,573,328	1,653,883,268
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 23	(347,334,627)	(348,059,748)	(335,422,734)	(332,495,710)
กำไรสำหรับปี	1,423,510,543	1,375,581,510	1,367,150,594	1,321,387,558
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี 23	9,837,634	-	5,624,882	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,433,348,177	1,375,581,510	1,372,775,476	1,321,387,558
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,421,723,933	1,372,438,930	1,367,150,594	1,321,387,558
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	1,786,610	3,142,580	-	-
	1,423,510,543	1,375,581,510	1,367,150,594	1,321,387,558
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,431,428,022	1,372,438,930	1,372,775,476	1,321,387,558
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	1,920,155	3,142,580	-	-
	1,433,348,177	1,375,581,510	1,372,775,476	1,321,387,558
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 25				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	0.218	0.210	0.209	0.202
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	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)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของ บริษัท	ส่วนได้เสีย ที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร			
งบการเงินรวม								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,807,244,631	2,762,044,631	43,276,805	2,805,321,436
เพิ่มทุนระหว่างปี	21	244,799,396	-	-	-	244,799,396	-	244,799,396
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	24,480,000	(24,480,000)	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,372,438,930	1,372,438,930	3,142,580	1,375,581,510
เงินปันผลจ่าย	24	-	-	-	(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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	1,850,037,161	3,074,116,557	46,419,385	3,120,535,942
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,431,428,022	1,431,428,022	1,920,155	1,433,348,177
เงินปันผลจ่าย	24	-	-	-	(1,176,670,911)	(1,176,670,911)	-	(1,176,670,911)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,104,794,272	3,328,873,668	48,339,540	3,377,213,208

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
<u>งบการเงินเฉพาะของบริษัท</u>						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		408,000,000	506,000,000	40,800,000	549,860,927	1,504,660,927
เพิ่มทุนระหว่างปี	21	244,799,396	-	-	-	244,799,396
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	24,480,000	(24,480,000)	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,321,387,558	1,321,387,558
เงินปันผลจ่าย	24	-	-	-	(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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	541,602,085	1,765,681,481
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	1,372,775,476	1,372,775,476
เงินปันผลจ่าย	24	-	-	-	(1,176,670,911)	(1,176,670,911)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	737,706,650	1,961,786,046

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,770,845,170	1,723,641,258	1,702,573,328	1,653,883,268
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	337,307,630	291,319,339	245,366,164	205,041,339
ค่าเผื่อ (โอนกลับค่าเผื่อ) หนี้สงสัยจะสูญ	(474,884)	610,576	(474,884)	610,576
โอนกลับค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(183,902)	(135,058)	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	10,174,886	9,312,641	10,164,760	8,975,045
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	41,080	187,210	75,596	88,525
ดอกเบี้ยรับ	(608,646)	(830,823)	(531,390)	(753,173)
ดอกเบี้ยจ่าย	20,079,741	25,522,619	19,102,289	23,546,089
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,691,047	2,716,219	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,102,044	8,735,933	6,450,479	6,648,126
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,148,974,166	2,061,079,914	1,982,726,342	1,898,039,795
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	(14,150,259)	(35,962,066)	(14,150,259)	(35,962,066)
สินค้าคงเหลือ	14,899,298	177,834,082	2,136,385	178,582,676
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,820,713	13,686,548	2,293,515	5,048,324
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,053,975	(2,946,875)	4,053,975	(4,024,000)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	32,420,650	(29,359,342)	48,221,697	(28,305,479)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	39,361,098	91,832,324
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(881,781)	(6,777,630)	(5,302,281)	(8,105,574)
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ	(3,876,816)	(1,481,067)	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(22,310,843)	(824,889)	(13,650,098)	(348,387)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	2,161,949,103	2,175,248,675	2,045,690,374	2,096,757,613
จ่ายภาษีเงินได้	(367,572,741)	(267,454,933)	(352,172,968)	(257,836,563)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,794,376,362	1,907,793,742	1,693,517,406	1,838,921,050

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อสินทรัพย์	(1,104,517,075)	(369,373,801)	(997,299,737)	(304,055,844)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(3,303,793)	(11,015,509)	(3,303,793)	(11,015,509)
จ่ายค่าสิทธิการเช่า	(1,052,632)	(7,157,895)	(1,052,632)	(7,157,895)
รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	2,000,037	782,533	2,000,037	782,533
รับดอกเบี้ย	608,646	830,823	531,390	753,173
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,106,264,817)	(385,933,849)	(999,124,735)	(320,693,542)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	5,071,000,000	10,990,000,000	5,071,000,000	10,990,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(4,701,000,000)	(11,420,000,000)	(4,701,000,000)	(11,420,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(17,033,472)	(21,215,017)	(17,025,161)	(21,214,477)
จ่ายเงินปันผล	(1,176,670,911)	(1,060,367,004)	(1,176,670,911)	(1,060,367,004)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(823,704,383)	(1,511,582,021)	(823,696,072)	(1,511,581,481)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(135,592,838)	10,277,872	(129,303,401)	6,646,027
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	217,115,838	206,837,966	200,796,552	194,150,525
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	81,523,000	217,115,838	71,493,151	200,796,552

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

บริษัทจ่ายหุ้นปันผล จำนวน 2,448 ล้านหุ้น

ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท

244,799,396

-

244,799,396

-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

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

ปัจจุบันบริษัทมีสาขาจำนวน 194 แห่ง ตั้งอยู่ตามจังหวัดต่างๆ ทั่วประเทศไทย

บริษัทมีบริษัทย่อยคือ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนังเพื่อขายให้บริษัทเป็นหลัก 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 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัทในบางเรื่อง การเปลี่ยนแปลงนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป ซึ่งมีรายละเอียดตามที่แสดงไว้ข้างล่างนี้ โดยบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559) การรวมธุรกิจ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559) ส่วนงานดำเนินงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559) งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559) การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ

และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559) งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

(ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)

(ปรับปรุง 2559)

การนำเสนองบการเงิน

สินค้าคงเหลือ

งบกระแสเงินสด

นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สัญญาเช่า

รายได้

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ต้นทุนการกู้ยืม

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

งบการเงินเฉพาะกิจการ

กำไรต่อหุ้น

การรายงานทางการเงินระหว่างกาล

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การรวมธุรกิจ

ส่วนงานดำเนินงาน

งบการเงินรวม

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

การวัดมูลค่ายุติธรรม

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ

และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

(ปรับปรุง 2559)

ข้อกำหนดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ

และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19

(ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไตนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ลักษณะธุรกิจ
	2559	2558	
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	96.83	96.83	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนังให้บริษัท

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักกลบออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2559	2558	2559	2558
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	32	35	-	-

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ค่าขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคาขายหลังหักส่วนลด
รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

3.4 สินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับหมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

3.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสด ในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อาคารและอุปกรณ์แสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซม และค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

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

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ที่มีการด้อยค่าหรือไม่ 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 เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน บริษัทและบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้ขึ้นตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

3.13 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือที่เรียกร้องสิทธิได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนที่เกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยยอดสุทธิ 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 เป็นข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้โดยตรงหรือโดยอ้อม สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้ที่จะนำมาใช้กับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.17 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

3.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ 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 และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดใช้ตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดใช้ดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

4. ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

4.1 ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ที่อาจเกิดจากการที่ไม่สามารถเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้ได้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากคามไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และจากดุลยพินิจของผู้บริหาร

4.1.2 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยผู้บริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

4.1.3 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

4.1.5 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

4.1.6 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.1.7 ผลประโยชน์หลังออกจากรางงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

4.1.8 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของบริษัทและบริษัทย่อยที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
เงินสด	2,312,684	3,644,232	2,222,684	3,554,232
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวัน	22,171,120	25,675,501	16,280,065	16,204,108
- เงินฝากออมทรัพย์	57,039,196	187,796,105	52,990,402	181,038,212
รวม	81,523,000	217,115,838	71,493,151	200,796,552

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 เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย (เลิกกิจการ)
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมนต์รัก แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

* ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทโดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก 3 บริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด บริษัท เวิลด์ไวต์ 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 บริษัทจึงเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยทั้งสามแห่งเป็นเงินลงทุนทั่วไปภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	นโยบายการกำหนดราคา	2559	2558	2559	2558
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	1,854,323	2,147,211
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	720,000	720,000
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
<u>ค่าซื้อสินค้า</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและ ราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,185,785,846	2,308,896,020
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	3,675,044	4,233,753
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u> บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
<u>ค่าเช่าที่ดินสาขา</u> นายมนตรีกร แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
นายมารุต แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
รวม		2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u> ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		47,121,580	45,178,665	33,858,158	32,177,261
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		148,248	421,472	121,842	281,426
รวม		47,269,828	45,600,137	33,980,000	32,458,687

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	732,383,905	693,022,807
<u>หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</u>				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	15,312,778	13,189,005	10,743,066	9,433,122

7. ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	139,034,840	122,358,030
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	75,707	2,592,888
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	100,514	1,236,380
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	1,203,643	77,145
รวม	140,414,704	126,264,443
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	(1,198,698)	-
<u>สุทธิ</u>	139,216,006	126,264,443

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558
ยอดยกมาต้นปี	-	-
เพิ่มขึ้น	1,198,698	-
ลดลง	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	1,198,698	-

8. สินค้ำคงเหลือ สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
สินค้าสำเร็จรูป	1,339,642,875	1,343,284,443	1,349,681,545	1,348,164,971
งานระหว่างทำ	37,990,611	39,993,201	19,360,581	18,843,904
วัตถุดิบ	102,706,146	112,369,518	47,390,640	49,582,922
วัสดุสิ้นเปลือง	83,323,526	86,163,765	44,265,269	45,381,255
สินค้านำระหว่างทาง	5,908,147	2,659,676	1,523,050	2,384,418
รวม	1,569,571,305	1,584,470,603	1,462,221,085	1,464,357,470
หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(2,165,475)	(2,349,377)	-	-
สุทธิ	1,567,405,830	1,582,121,226	1,462,221,085	1,464,357,470

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ยอดยกมาต้นปี	2,349,377	2,484,435	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(183,902)	(135,058)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,165,475	2,349,377	-	-

ในระหว่างปี 2559 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าล้าสมัยจำนวน 0.18 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าวได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกรายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (2558 : 0.14 ล้านบาท)

ต้นทุนสินค้าที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนขายสินค้า	4,060,466,672	4,161,517,725	4,162,949,269	4,272,921,278
กลับรายการค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(183,902)	(135,058)	-	-
ต้นทุนขาย	4,060,282,770	4,161,382,667	4,162,949,269	4,272,921,278

9. เงินลงทุนทั่วไป

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 เงินลงทุนทั่วไป ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)					
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
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 เวลต์ไวต์ 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	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	6,029,157	6,014,048	3,186,488	2,808,443
วัสดุและอุปกรณ์ใช้แจกรางวัลและจัดงาน				
ส่งเสริมการขาย	4,862,885	4,726,315	4,862,885	4,726,315
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	4,114,990	5,942,969	3,232,554	4,981,874
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	24,693,385	22,161,305	24,693,385	22,161,305
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,268,357	3,697,591	4,986,848	3,344,531
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	1,889,795	7,141,374	1,883,903	7,121,431
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(1,677,902)	-	(1,677,902)
สุทธิ	46,858,569	48,005,700	42,846,063	43,465,997

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ยอดต้นปี	1,677,902	1,399,364	1,677,902	1,399,364
เพิ่มขึ้น	2,936,424	1,677,902	2,936,424	1,677,902
ลดลง	(4,614,326)	(1,399,364)	(4,614,326)	(1,399,364)
ยอดสิ้นปี	-	1,677,902	-	1,677,902

ในระหว่างปี 2559 รายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงเกิดจากการที่บริษัทได้ดำเนินคดีกับลูกหนี้และตัดจำหน่ายเป็นหนี้สูญแล้วทั้งจำนวน (2558 : 1.40 ล้านบาท)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในยอดตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วนร้อยละ							
	ทุนชำระแล้ว		ของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559
ราคาทุน					
ที่ดิน	635,167	366,083	-	20,259	1,021,509
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,550,704	51,302	22,180	174,734	1,754,560
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	57,975	-	-	-	57,975
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4,524,402	27,348	493,520	136,170	4,194,400
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	694,605	87,810	38,056	71,002	815,361
ยานพาหนะ	33,575	-	3,871	-	29,704
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	101,030	571,975	-	(402,165)	270,840
รวม	7,597,458	1,104,518	557,627	-	8,144,349

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	731,542	82,645	15,154	-	799,033
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	33,445	1,209	-	-	34,654
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3,249,727	163,455	489,323	-	2,923,859
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	478,391	79,400	37,103	-	520,688
ยานพาหนะ	30,766	1,806	3,871	-	28,701
รวม	4,523,871	328,515	545,451	-	4,306,935
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,073,587				3,837,414
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	175,867				195,410
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	109,024				133,105
รวม	284,891				328,515

(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	-	4,523,871
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				
	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559
ราคาทุน					
ที่ดิน	487,510	366,083	-	20,259	873,852
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,206,475	51,302	22,180	167,637	1,403,234
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,330,448	22,631	287,308	68,359	2,134,130
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	584,017	85,766	17,430	70,348	722,701
ยานพาหนะ	20,574	-	3,871	-	16,703
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	80,455	471,518	-	(326,603)	225,370
รวม	4,709,479	997,300	330,789	-	5,375,990
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	536,788	74,162	15,154	-	595,796
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,666,684	87,835	283,114	-	1,471,405
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	385,170	73,237	16,485	-	441,922
ยานพาหนะ	17,777	1,794	3,871	-	15,700
รวม	2,606,419	237,028	318,624	-	2,524,823
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,103,060				2,851,167
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ต้นทุนขาย	92,077				103,944
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	106,990				133,084
รวม	199,067				237,028

(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

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดเกาะจำยอม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,773 ล้านบาท และ 2,231 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,167 ล้านบาท และ 1,417 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	56,130,384	3,303,793	-	-	59,434,177
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(34,639,634)	(7,247,640)	-	-	(41,887,274)
สุทธิ	21,490,750				17,546,903

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2559
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	53,859,407	3,303,793	-	-	57,163,200
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(34,018,692)	(6,793,445)	-	-	(40,812,137)
สุทธิ	19,840,715				16,351,063

(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

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	5,121,865	5,121,865	4,121,865	4,121,865
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(2,292,119)	(2,292,119)	(1,307,119)	(1,307,119)
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	2,829,746	2,829,746	2,814,746	2,814,746
เงินมัดจำและเงินประกัน	7,818,296	11,872,271	6,718,686	10,772,661
สิทธิการเช่าที่ดิน - สุทธิ	9,979,591	10,471,989	9,979,591	10,471,989
รวม	20,627,633	25,174,006	19,513,023	24,059,396

บริษัทมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1.55 ล้านบาท (2558 : 1.48 ล้านบาท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รอการขายซึ่งเป็นที่ดินที่ยึดครองมาจากลูกหนี้

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2559	2558	2559	2558
ตั๋วสัญญาใช้เงิน					
	ปี 2559 ร้อยละ 1.80 - 2.05				
	ปี 2558 ร้อยละ 2.05 - 2.50	1,330,000,000	960,000,000	1,330,000,000	960,000,000
รวม		1,330,000,000	960,000,000	1,330,000,000	960,000,000

บริษัทมีตั๋วสัญญาใช้เงินทั้งหมด 9 ฉบับ ครบกำหนดเมื่อทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2559	2558		
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>				
บริษัท	40	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี
บริษัทย่อย	30	30	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี - MOR - 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>				
บริษัท	2,667	2,167	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MLR - 1.5 หรือ MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวถัวเฉลี่ย ปี 2559 : ร้อยละ 1.94 ต่อปี ปี 2558 : ร้อยละ 2.46 ต่อปี	เมื่อทวงถาม
บริษัทย่อย	620	620	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2559	2558		
<u>วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญาทรีดีซีทส์</u>				
บริษัท	41.46	45	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา
บริษัทย่อย	20	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกเลิกประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น และวงเงินดังกล่าวไม่มีการค้ำประกัน

16. เจ้าหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เจ้าหนี้การค้าแยกตามประเภทเงินสกุลต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2559	2558	2559	2558
เงินบาท	-	-	500,941,823	468,758,502
ยูโร	156,415	234,641	5,965,065	9,338,607
ดอลลาร์สหรัฐ	101,404	-	3,650,798	-
			510,557,686	478,097,109

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		หน่วย : บาท	
	2559	2558	2559	2558
เงินบาท	-	-	306,369,087	259,987,674
ยูโร	86,103	126,125	3,283,635	5,019,706
ดอลลาร์สหรัฐ	101,404	-	3,650,798	-
			313,303,520	265,007,380

17. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่น ของพนักงานจ้างจ่าย	91,047,676	79,056,666	54,353,228	45,448,156
อื่นๆ	107,546,586	120,014,244	103,778,067	117,580,286
รวม	198,594,262	199,070,910	158,131,295	163,028,442

18. เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
ยอดคงเหลือต้นปี	56,621,448	55,386,296
เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ดอกเบี้ย	2,691,047	2,716,219
จ่ายระหว่างปี	(3,876,816)	(1,481,067)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	55,435,679	56,621,448

บริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน สำหรับพนักงานของบริษัทย่อยทุกคนที่เข้าทำงานกับบริษัทก่อนปี 2540 โดยบริษัทย่อยบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเอง (ไม่ได้เป็นไปตามในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530) ทั้งนี้บริษัทย่อยจะตั้งค่าง่ายสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือนพนักงานจนถึงปี 2546 ให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ พนักงานจะได้รับประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน บริษัทย่อยหยุดตั้งค่าง่ายเข้ากองทุนนี้ หลังจากที่ได้จัดตั้งกองทุนประเภทจ่ายสมทบเริ่มตั้งแต่ปี 2546

19. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัททุกคน ตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ทั้งนี้พนักงานต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ บริษัทและบริษัทย่อยได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เป็นจำนวนเงิน 34.79 ล้านบาท และ 33.07 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 19.91 ล้านบาท และ 18.42 ล้านบาท ตามลำดับ)

20. หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	125,363,645	112,593,793	76,227,711	67,045,154
ต้นทุนบริการปีปัจจุบัน	9,102,044	8,735,933	6,450,479	6,648,126
ดอกเบี้ยจ่าย	2,642,290	4,858,808	1,673,148	2,882,818
การปรับมูลค่า - ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยจาก :				
- การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานประชากรศาสตร์	(7,693,364)	-	(4,898,938)	-
- การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงิน	(4,522,428)	-	(2,530,555)	-
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	(81,250)	-	398,391	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายชำระ	(22,310,843)	(824,889)	(13,650,098)	(348,387)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	102,500,094	125,363,645	63,670,138	76,227,711
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	102,500,094	125,363,645	63,670,138	76,227,711

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราการขึ้นเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
อัตราคิดลด	2.71 - 2.94	4.01 - 4.34	2.94	4.01 - 4.34
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	3.00 - 7.00	5.00	3.00 - 7.00
ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพัน				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (ปี)	11 - 15	20	15	21

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนการบริการปัจจุบัน	9,102,044	8,735,933	6,450,479	6,648,126
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	2,642,290	4,858,808	1,673,148	2,882,818
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	11,744,334	13,594,741	8,123,627	9,530,944

ต้นทุนการให้บริการในปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

- ผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ผลกำไร (ขาดทุน) ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากการ				
- เปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	7,693,364	-	4,898,938	-
- เปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานทางการเงิน	4,522,428	-	2,530,555	-
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	81,250	-	(398,391)	-
รวมรายได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	12,297,042	-	7,031,102	-

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดข้างต้นจะถูกรวมอยู่ในรายการที่จะได้รับการจัดประเภทเป็นรายการใหม่ไม่ได้ ภายหลังในการทำกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญสำหรับสถิติประกันภัย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559		2559	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของ ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(9,235,632)	10,729,828	(5,750,648)	6,706,424

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559		2559	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพัน ของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	10,175,769	(8,959,088)	6,286,313	(5,514,397)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559		2559	
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพัน ของผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(7,693,363)	9,048,099	(4,898,937)	5,827,532

วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลประโยชน์พนักงานที่คาดว่าจะจ่ายก่อนคิดลด มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
	2559	2559
ภายใน 1 ปี	3,136,236	1,144,608
ระหว่าง 2 - 5 ปี	22,727,678	16,779,787
ระหว่าง 6 - 10 ปี	313,183,198	221,896,024
รวม	339,047,112	239,820,419

21. ทุนเรือนหุ้น

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ที่ประชุมมีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยวิธีตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่คงเหลือจากการจัดสรรหุ้นปันผลระหว่างกาล ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 จำนวน 6,042 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2559

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 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558

22. สำรองตามกฎหมาย

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

23. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33,583,333	37,373,124	12,722,472	15,245,542
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(50,287,241)	(49,633,045)	(50,287,241)	(49,633,045)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(16,703,908)	(12,259,921)	(37,564,769)	(34,387,503)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2559	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้างเหลือ				
จากกำไรในสินค้างเหลือ	976,106	1,031,628	-	2,007,734
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	25,072,728	(2,124,857)	(2,459,408)	20,488,463
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11,324,290	(237,154)	-	11,087,136
	37,373,124	(1,330,383)	(2,459,408)	33,583,333
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(49,633,045)	(654,196)	-	(50,287,241)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2558	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้างเหลือ				
จากกำไรในสินค้างเหลือ	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)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2559	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15,245,542	(1,116,850)	(1,406,220)	12,722,472
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(49,633,045)	(654,196)	-	(50,287,241)

(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)

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	345,350,048	342,088,315	333,651,688	326,686,115
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับ รายการ	1,984,579	5,971,433	1,771,046	5,809,595
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	347,334,627	348,059,748	335,422,734	332,495,710
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
จากกำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,459,408)	-	(1,406,220)	-
รวม	(2,459,408)	-	(1,406,220)	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี	1,770,845,170	1,723,641,258	1,702,573,328	1,653,883,268
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20	354,169,034	344,728,252	340,514,665	330,776,654
ผลกระทบ :				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษีและค่าใช้จ่ายที่หักเพิ่มได้	(14,865,355)	(9,707,955)	(11,340,402)	(9,564,493)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	8,030,948	13,039,451	6,248,470	11,283,549
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	347,334,627	348,059,748	335,422,734	332,495,710
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	19.61	20.19	19.70	20.10

24. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่คณะกรรมการอนุมัติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2559 (ส่วนสุดท้าย)*	23 มกราคม 2560	12 พฤษภาคม 2560	0.036	235.01	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2559	31 ตุลาคม 2559	30 พฤศจิกายน 2559	0.036	235.01	235.01
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2559	25 กรกฎาคม 2559	18 สิงหาคม 2559	0.04125	269.28	269.28
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2559	25 เมษายน 2559	25 พฤษภาคม 2559	0.050	326.40	326.40
ประจำปี 2558 (ส่วนสุดท้าย)**	25 มกราคม 2559	13 พฤษภาคม 2559	0.053	345.98	345.98
รวม					1,176.67
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

* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559

*** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับไตรมาสที่ 1/2558 เป็นหุ้นปันผลและเงินสดตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25

**** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558

***** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนและมูลค่าหุ้นสามัญจากมูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท

25. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

การจ่ายหุ้นปันผล

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 0.09408 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 383.85 ล้านบาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24 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

ผลกระทบต่อกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับปี - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท (พันบาท)	1,421,724	1,372,439	1,367,151	1,321,388
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)	6,528,000	4,080,000	6,528,000	4,080,000
เพิ่มทุนจากการให้หุ้นปันผล	-	2,448,000	-	2,448,000
ลดทุนที่คงเหลือจากการให้หุ้นปันผล	(6)	-	(6)	-
จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียน	6,527,994	6,528,000	6,527,994	6,528,000
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและรับชำระแล้ว (พันหุ้น)*	6,527,994	6,527,994	6,527,994	6,527,994
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.218	0.210	0.209	0.202

* ในการจ่ายหุ้นปันผล บริษัทจะออกหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่ได้รับสิ่งตอบแทนเพิ่มเติม ดังนั้น บริษัทต้องปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นก่อนการจ่ายหุ้นปันผลดังกล่าวเป็นจำนวนใหม่ เพื่อการคำนวณกำไรต่อหุ้น เสมือนว่าเหตุการณ์ดังกล่าวได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

26. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้จากการขายให้								
ลูกค้าภายนอก - สุทธิ	6,872,946	6,934,431	291,775	237,556	-	-	7,164,721	7,171,987
รายได้จากการขายให้								
บริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-
ต้นทุนขาย	(3,875,758)	(4,007,076)	(184,525)	(154,307)	-	-	(4,060,283)	(4,161,383)
กำไรขั้นต้น	2,997,188	2,927,355	107,250	83,249	-	-	3,104,438	3,010,604
รายได้อื่น							17,894	11,461
ดอกเบี้ยรับ							609	831
ดอกเบี้ยจ่าย							(20,080)	(25,523)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย							(337,308)	(291,319)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							1,770,845	1,723,641
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ							3,837,414	3,073,587
สินทรัพย์อื่น							1,912,413	2,060,674
สินทรัพย์รวม							5,749,827	5,134,261

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากการหักต้นทุนขายรวมจากยอดขายรวม แล้วคำนวณตามสัดส่วนของยอดขายของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และอื่นๆ

ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ งานระหว่างทำ	5,644,158	163,489,624	(2,033,251)	168,891,182
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,105,437,472	1,984,085,614	1,023,152,729	866,925,329
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	929,586,108	900,361,444	614,627,162	587,323,119
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	337,307,630	291,319,339	245,366,164	205,041,339
ค่าขนส่งสินค้า	501,931,642	482,830,787	501,931,642	482,830,787
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,115,396,382	1,216,541,386	530,827,718	540,721,461

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมี

28.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน

20.87 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย

28.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารและปรับปรุงสาขาสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 172.76 ล้านบาท

28.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

	ล้านบาท
สัญญาเช่ายานพาหนะ	
ภายใน	
1 ปี	53.33
2 ถึง 5 ปี	42.15
สัญญาเช่าที่ดิน	
ภายใน	
1 ปี	68.70
2 ถึง 3 ปี	173.32
หลังจาก 5 ปี	132.85

28.4 วงเงินเครดิตจากธนาคารที่ยังไม่เบิกใช้ สำหรับบริษัทและบริษัทย่อยรวม จำนวน 2,205.27 ล้านบาท (เฉพาะของ
บริษัท 1,972.59 ล้านบาท)

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

29.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

29.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกหนี้ที่หลากหลาย และเชื่อว่าจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทจะต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

29.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

29.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐ	129,580	2,891	129,580	2,891
หนี้สิน - ยูโร	156,415	234,641	86,103	126,125

29.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560



Together, We go