

บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน)  
Dynasty Ceramic Public Co.,Ltd.

# ANNUAL REPORT 2017

รายงานประจำปี 2560

DYNASTY TILETOP

*Together, We go*



# สารบัญ

5

สารจากประธาน

8

นโยบายและภาพรวม  
การประกอบธุรกิจ

12

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

20

ปัจจัยความเสี่ยง

22

ข้อมูลทั่วไปและ  
ข้อมูลสำคัญอื่น

31

โครงสร้างการถือหุ้น

33

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

34

โครงสร้างการจัดการ

49

การกำกับดูแลกิจการ

57

รายงานการพัฒนา  
อย่างยั่งยืน

70

การควบคุมภายในและ  
การบริหารจัดการความเสี่ยง

74

รายการระหว่างกัน

76

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

77

การวิเคราะห์และ  
คำอธิบายของฝ่ายจัดการ





## สารจากประธาน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นที่เคารพ

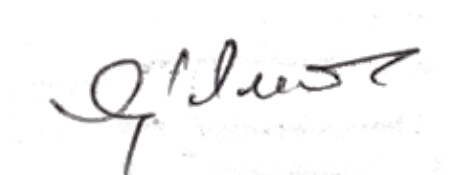
ในช่วงปี 2560 ที่ผ่านมามีเศรษฐกิจโดยรวมยังไม่ดีนักที่ดัชนี แต่กลับถดถอยต่ำลงอย่างเห็นได้ชัด เนื่องจากสินค้าภาคเกษตรมีราคาตกต่ำลงมาก ในขณะที่ราคาน้ำมันกลับสูงขึ้นเรื่อยๆ กำลังซื้อของผู้บริโภคได้ปานกลางลงไปจนถึงระดับล่างหมดกำลังซื้อ แม้แต่สินค้าระดับบนราคาแพงก็เริ่มนิ่งและลดลงตามลำดับ ภาคก่อสร้างยังไม่สามารถระบายสินค้าออกได้ เนื่องจากสถานการณ์ยังคงจำกัดการให้สินเชื่ออย่างเข้มงวด ผู้รับเหมารายใหญ่เริ่มมีปัญหาด้านสภาพคล่อง ไม่สามารถชำระเงินได้ตามกำหนดเวลา

ในด้านอุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิกนั้น ยอดขายโดยรวมในปี 2560 ลดต่ำลงกว่าปีก่อนประมาณกว่าสิบเปอร์เซ็นต์ทุกค่ายต่างเร่งระบายสินค้าออกสู่ตลาด มีการแข่งขันทางด้านราคาสูงมากอย่างไม่เคยปรากฏมาก่อน ทางบริษัทฯเองก็ลงแข่งขันด้วยอย่างเต็มที่ เนื่องจากเรามีช่องทางจัดจำหน่ายที่กว้างขวางและครอบคลุมมากกว่าผู้ผลิตรายอื่น กล่าวคือ เรามียอดขาย 7,363 ล้านบาท สูงขึ้นกว่าปีก่อนสามเปอร์เซ็นต์ และปริมาณขายสูงกว่าห้าเปอร์เซ็นต์ เนื่องจากราคาขายต่อหน่วยลดต่ำลงมาก แต่ส่วนแบ่งการตลาดเราสามารถทำได้มากขึ้นกว่าปีก่อน กลายเป็นผู้ผลิตที่มีส่วนแบ่งการตลาดที่มากที่สุดกว่าสิบห้าเปอร์เซ็นต์ ถ้าโรสุกหรือลดต่ำลงกว่าปีก่อน และเมื่อช่วงกลางปี 2560 เราได้รวมบริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาไว้ในงบการเงินด้วยแล้ว ทางเราได้กลายเป็นผู้ผลิตที่มีกำลังการผลิตสูงที่สุดในประเทศ และขึ้นเป็นอันดับห้าของโลกแล้ว

ในปี 2561 นี้ มีสัญญาณว่าเศรษฐกิจน่าจะดีขึ้นมาก เพราะพืชไร่ เช่น ข้าวหอม และ อ้อย เริ่มมีราคาสูงขึ้น ประกอบกับเศรษฐกิจโลกมีการขยายตัวดีขึ้น เนื่องจากราคาน้ำมันราคาสูงขึ้น ประเทศที่ผลิตน้ำมันเริ่มมีเงินเข้าประเทศมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลมายังประเทศไทยในระยะเวลานี้ ใกล้เคียงนี้ ภาคอุตสาหกรรมก่อสร้างก็คงขยายตามมา

คณะกรรมการฯและพนักงาน ขอขอบพระคุณเป็นอย่างสูงที่ท่านผู้ถือหุ้นให้การสนับสนุนต่อบริษัทฯด้วยดีเสมอมาและมั่นใจว่าในปีนี้จะสามารถทำได้สูงขึ้นกว่าปีก่อน

ขอแสดงความนับถือ



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร



## คณะกรรมการบริษัท



นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา  
ประธานกรรมการ  
ประธานคณะกรรมการบริหาร



พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



นางสาวคิธิยา แสงศาสตรา  
กรรมการบริหาร  
เลขานุการบริษัท



นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตกุล  
กรรมการ



นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย  
กรรมการ



นายสุรศักดิ์ โกษะจินดา  
กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ



นายมนตรี แสงศาสตรา  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายมารุต แสงศาสตรา  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย



นายจตุรวัตร ไตรกวิล  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการฟวส์  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์  
กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ



นายทพพร บรรยงค์วิทย์  
กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ



An abstract graphic featuring concentric circular bands in shades of blue and grey. Dashed lines and small dots are scattered across the rings, creating a sense of motion or a technical diagram. The overall design is clean and modern, with a focus on geometric patterns.

# วิสัยทัศน์

“ เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิก  
โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัด  
ของประเทศไทย ”



# พันธกิจ

## ต่อประเทศ

เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากลและมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด

## ต่อลูกค้า

ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก ราคาย่อมเยาและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง

## ต่อผู้ถือหุ้น

มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น

## ต่อพนักงาน

ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปลูกฝังวัฒนธรรมขององค์กร 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

บริษัท ไตนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) / DCC



บริษัท โรเยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) / RCI  
ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น , บุผนัง ขายให้  
บมจ. ไตนาสตี้ เซรามิกและตัวแทนจำหน่ายอื่นๆ

บริษัทที่มีกรรมกร่วมกัน



บริษัท ไทล์ท็อป อินเตอร์รี่ จำกัด(มหาชน) / TTOP  
ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น , บุผนัง และ กว๊ายาแนว  
ขายส่งให้ บมจ. ไตนาสตี้ เซรามิก ทั้งหมด

บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83

ซื้ออุปกรณ์การปูกระเบื้องจาก  
โรงงานในประเทศมาจำหน่าย

ขายปลีกผ่านสาขา  
ของบริษัท

ขายส่งให้ตัวแทนจำหน่าย  
ในประเทศ

ส่งออกต่างประเทศ



## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน) เดิมชื่อบริษัท โรยเอวพลอร์ไทล์จำกัด ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก เริ่มก่อตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2532 และเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2535 และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 280 ล้านบาทเรียกเก็บเต็มมูลค่าหุ้นละ 10 บาทจำนวน 272 ล้านบาทแล้วเมื่อเดือนมกราคม 2538 ปลายปี 2540 กลุ่มผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท ไทล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกชนิดเดียวกันและมีโรงงานใกล้เคียงกัน ได้ประมูลซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จำนวน 14.9 ล้านหุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดี มีสีสันสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 40.8 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินทุนเพิ่มทุนไปลงทุนขยายกำลังการผลิตโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไทล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีโรงงานของ บริษัท ไทล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) เพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง โดยปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท ไทล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 96.83 และได้แตกมูลค่าหุ้นเหลือหุ้นละ 1.00 บาท จำนวน 408 ล้านหุ้น

ปลายปี 2548 เพื่อการตลาดขายปลีกเองในรูปตลาดนัดกระเบื้องฯ โดยผ่าน 3 บริษัทจัดทำจำหน่าย คือ บริษัท พิก แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิก จำกัด และ บริษัท เวสต์ไวด์ เซรามิก จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% ทำให้บริษัทใกล้ชิดกับลูกค้ามากขึ้น รู้ความต้องการและแนวทางการเลือกซื้อกระเบื้องของลูกค้า และได้นำข้อมูลมาปรับปรุงสินค้าและการบริการ ทำให้สามารถขายสินค้าได้มากขึ้น



กลางปี 2557 บริษัทได้รับโครงสร้างองค์กรโดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัทจัดจำหน่ายทั้ง 3 แห่ง คือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิก จำกัด และ บริษัท เวิร์ด ไรต์ เซรามิก จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 97% มีผลให้บริษัทเหลือบริษัทย่อยเพียง 1 แห่ง คือ บริษัท ไกล่ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)

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

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

กลางปี 2559 บริษัทได้ลดทุนจดทะเบียน จาก 652,800,000 บาท เหลือ 652,799,395.80 บาท เท่ากับทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ของหุ้นสามัญจำนวน 6,527,993,958 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท

ในปี 2560 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน เข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นธุรกิจประเภท

เดียวกัน มีผลหลังผ่านมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของ บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ในวันที่ 28 เมษายน 2560 และ อนุมัติให้ทำสัญญารับจ้างบริหารจัดการธุรกิจ อายุสัญญา 1 ปี (วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 ถึง วันที่ 1 พฤษภาคม 2561) และได้รับการบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าว มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560

และเนื่องจากมีกรรมการร่วมกันและมีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ จึงต้องจัดทำงบการเงินรวม โดย เสมือน บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 เป็นต้นไป

บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจาก บริษัท ไกล่ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมาจัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และ บัวกนกสวย รวมทั้งรับซื้อสินค้าจาก บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาจัดจำหน่ายผ่านสาขาทั่วประเทศของบริษัท และส่งไปขายยังต่างประเทศ เช่น ฟิสิปปินส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มาเลเซีย อินโดจีน ศรีลังกา เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา เวียดนาม ใต้หวัน ฯลฯ

บริษัทถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 89.05 และโดยชาวต่างประเทศร้อยละ 10.05 (ปีสิ้นสุด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)



## แบบผลิตภัณฑ์

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

## ลักษณะของผลิตภัณฑ์

### กระเบื้องปูพื้น (หน่วยเป็นเซนติเมตร)

ขนาด 60x60 , 60x60 (ดีจิตอล)

ขนาด 30x60 (ขัดขอบ) , 30x60 (ดีจิตอลขัดขอบ)

ขนาด 40x40 , 40x40 (ขัดขอบ) , 40x40 (ดีจิตอล) , 40x40 (ดีจิตอลขัดขอบ)

ขนาด 30x30 , 30x30 (ดีจิตอล)

ขนาด 20x20

### กระเบื้องปูผนัง (หน่วยเป็นเซนติเมตร)

ขนาด 20x20

ขนาด 20x25, 20x25 (ดีจิตอล)

ขนาด 20x30 , 20x30 (ดีจิตอล)

ขนาด 25x40 , 25x40 (ดีจิตอล)

### กาวยาแนว (บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิต)

## แบบผลิตภัณฑ์ (สินค้าซื้อภายนอก)

กาวยาแนว ภายใต้เครื่องหมายการค้า จระเข้จีน

กาวซีเมนต์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า เดฟโก้ , ติ๊กแก

## โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- รายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก ที่ผลิต โดยบริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน)
- รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกและกาวยาแนวที่ซื้อจากบริษัทย่อย (บริษัท ไทล์ท็อปอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน)) และ รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก ที่ซื้อจาก บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้าโดยบวกกำไรจากราคาส่งที่ซื้อจากบริษัทย่อยดังกล่าว
- รายได้จากการจำหน่าย กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกนกส่วยที่ซื้อมาขายไป
- รายได้อื่น ๆ เช่น กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน , ดอกเบี้ยรับ , กำไรจากการขายทรัพย์สิน เป็นต้น

โครงสร้างรายได้รวมเปรียบเทียบกับย้อนหลัง 3 ปี (ตามงบการเงินรวม)

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2560 <sup>(1)</sup>		ปี2559		ปี2558	
จำหน่ายในประเทศ		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	6,790	92	6,672	93	6,744	94
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC และ สาขา	285	4	201	3	190	3
รวมรายได้ในประเทศ		7,075	96	6,873	96	6,934	97
จำหน่ายต่างประเทศ							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อ จากบริษัทย่อย	288	4	291	4	237	3
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC	0	0	1	0	1	0
รวมรายได้ต่างประเทศ		288	4	292	4	238	3
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น		7,363	100	7,165	100	7,172	100
รายได้อื่น		30	0	19	0	12	0
รวมรายได้ทั้งสิ้น		7,393	100	7,184	100	7,184	100

(1) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 มีมติให้บริษัทฯ รับจ้างบริหารงาน ให้กับ บริษัท โรเซล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”) และ บริษัทมีอำนาจควบคุมผ่านการมีกรรมสิทธิ์และผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน และมีอำนาจในการกำหนดนโยบายในการบริหาร จึงได้นำ RCI มาจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560



# การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2560



## ส่วนของโรงงาน

### การพัฒนาผลิตภัณฑ์และการเพิ่มสัดส่วนการใช้เทคโนโลยีอัตโนมัติในกระบวนการผลิต

ในรอบปีที่ผ่านมาทางบริษัทฯ มุ่งเน้นถึงการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้เข้าสู่ยุคดิจิทัลให้มากขึ้น 2 กระบวนการผลิตเดิม ถูกปรับเปลี่ยนให้มีการนำระบบการพิมพ์แบบดิจิทัลมาใช้ ซึ่งเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทางบริษัทนำมาใช้จะสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด สร้างความโดดเด่นทางด้านการพิมพ์ให้สวยงามถึงคล้ายสิ่งพิมพ์จริงจากธรรมชาติ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในเรื่องระยะเวลาการตอบสนองความต้องการของลูกค้า การพัฒนาและวิจัยสูตรการผลิตกระดาษเชิงธรรมชาติและศึกษาคุณสมบัติของวัตถุดิบชนิดต่างๆ ได้ถูกดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อการลดปริมาณการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต

### การเพิ่มผลิตภาพในกระบวนการผลิต

นโยบายการผลิตแบบสร้างสรรค์ หรือ Dynasty Creative Productivity System ถูกนำมาใช้ในกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการปรับปรุงความเร็ว ความถูกต้องแม่นยำ ความสมดุล และการสื่อสารในระบบการผลิต เพื่อมุ่งสู่กระบวนการผลิตที่ให้ผลิตภาพสูงสุด

ในปี 2560 สายการผลิตได้ถูกปรับปรุงและพัฒนาโดยผ่านทางนโยบายการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงครั้งสำคัญคือการลดระยะเวลาในกระบวนการแพคเกจจิ้ง ส่งผลให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นจากสายการผลิตที่มีอยู่เดิม ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการผลิตที่ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง การตอบสนองความต้องการของตลาดทำได้รวดเร็วมากขึ้น ซึ่งส่งผลให้เกิดจุดแข็งของกระบวนการผลิต

การรวบรวมองค์ความรู้และการพัฒนาระบบการการผลิต จากพื้นที่ทำงานได้รับการส่งเสริมและปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การทำงานเกิดผลิตภาพมากขึ้น การส่งเสริมและการใช้บทเรียนหนึ่งประเด็น หรือ One Point Lesson ในพื้นที่ทำงาน ทำให้เกิดการเรียนรู้ ถ่ายโอนความรู้ และถ่ายทอดประสบการณ์ ภายในองค์กรได้อย่างง่ายดาย และไม่ยุ่งยาก



## ส่วนของสำนักงานใหญ่

กรรมการร่วมกันและมีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ

บริษัท โรเเซล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน เข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท โรเเซล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน มีผลหลังผ่านมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของ บริษัท โรเเซล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ในวันที่ 28 เมษายน 2560 และ อนุมัติให้ทำสัญญาจ้างบริหารจัดการธุรกิจ อายุสัญญา 1 ปี (วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 ถึง วันที่ 1 พฤษภาคม 2561) และได้รับการบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวก่อนครบสัญญา มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 และเนื่องจากมีกรรมการร่วมกันและมีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ จึงต้องจัดทำงบการเงินรวม โดย เสมือน บริษัท โรเเซล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 เป็นต้นไป



### การพัฒนาซอฟต์แวร์

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับทุกหน่วยงานในองค์กร ซึ่งคิด Application ใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง และยังคงพัฒนาซอฟต์แวร์ต่างๆที่มีอยู่แล้วให้ดียิ่งขึ้น เพื่อลดขั้นตอนการทำงาน ลดความซับซ้อน

### การพัฒนาประสิทธิภาพพนักงานและกระบวนการทำงาน

เป้าหมายยังคงเน้นเรื่องประสิทธิภาพและคุณภาพให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์ นำเสนอ เพื่อพัฒนาคุณภาพงานให้สอดคล้องในแต่ละหน่วยงาน รวมถึงการจัดให้มีการอบรมในแต่ละส่วนงานตลอดทั้งปี โดยเน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## ส่วนของสาขา

การขยายสาขาและปรับปรุงภาพลักษณ์

บริษัทฯ ยังคงมองหาทำเลเพื่อเพิ่มสาขาใหม่ และย้ายที่ตั้งสาขาใหม่เพื่อทดแทนสาขาเดิมที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้ เพื่อให้ได้ทำเลที่ครอบคลุมพื้นที่เพิ่มมากขึ้น และมุ่งเน้นถึงภาพลักษณ์ของสาขา โดยในปี 2560 ได้ปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาให้มีความโมเดิร์นทันสมัยยิ่งขึ้น เพิ่มความสะดวกสบาย ให้ลูกค้าที่เข้ามาเยี่ยมชม ส่วนลานรับรองลูกค้า ห้องทำงาน ห้องพักรพพนักงาน ยังปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ส่งผลโดยอ้อมต่อการบริการ

การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน

บริษัทฯ จัดอบรมแนะนำข้อมูลผลิตภัณฑ์ตลอดจนกระบวนการทำงานให้กับพนักงานทุกสาขาทั่วประเทศ เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยหมุนเวียนแบ่งเป็นรุ่นเพื่อรับรู้ข้อมูลและวิธีการปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานแบบเดียวกัน ในด้านการปรับปรุงคุณภาพ การถ่ายภาพ ความสะอาด การสื่อสารการทักทาย รวมถึงโครงการ KPI เพื่อวัดผลความเข้าใจในงานของตัวพนักงานและการบริหารงานของผู้จัดการสาขา ทั้งยังโครงการ “สุดยอดนักขาย” เพื่อเป็นกำลังใจให้กับพนักงานขายและต่อขยายผลเป็นแรงผลักดันไปยังพนักงานขายคนอื่นๆ



# สถานะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ปี 2560 เศรษฐกิจมีแนวโน้มขยายตัวได้ดีแต่ยังมีทิศทางที่ไม่แน่นอน โดยมีแรงหนุนจากการฟื้นตัวของการใช้จ่ายในประเทศและภาคการท่องเที่ยวที่เติบโตต่อเนื่อง ประกอบกับแรงหนุนจากภาครัฐผลิตทางการเกษตรขยายตัวเพิ่มขึ้น รวมทั้งราคายางที่มีแนวโน้มสูงขึ้น สำหรับธุรกิจในกลุ่มเซรามิก ทางบริษัทฯ ได้ประเมินสถานการณ์เป็นไตรมาส ดังนี้



ผลการดำเนินงานในปี 2560

สรุปยอดขายได้ 7,363 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 198 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3 ราคาเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ 128 บาท/ตร.ม. กำไรขั้นต้นตลอดทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 39 และกำไรสุทธิตลอดทั้งปีอยู่ที่ 1,117 ล้านบาท

การผลิตและจำหน่ายขยายตัวดีขึ้น จากกำลังซื้อของตลาด ระดับบนที่เน้นคุณภาพและความสวยงามของผลิตภัณฑ์ ด้านการส่งออกผลิตภัณฑ์เซรามิกขยายตัวเพิ่มขึ้น

ผลประกอบการไตรมาสที่สาม มียอดขาย 1,703 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 98 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 123 บาท/ตร.ม.

03

มีแนวโน้มเพิ่มขึ้น จากกำลังซื้อวัสดุก่อสร้าง เพื่อไปปรับปรุงและตกแต่งร้านค้า หลังเสร็จสิ้นงานพระราชพิธีฯ ในช่วงหลังเดือนตุลาคม ประกอบกับ มีการผลิตเพื่อรองรับ การส่งออก ทั้งยังได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐ และสิทธิประโยชน์ต่างๆ อาทิ มาตรการสนับสนุนด้านภาษี การอำนวยความสะดวกของหน่วยงานต่างๆ

ผลประกอบการไตรมาสที่สี่ มียอดขาย 1,777 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 108 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 ราคาเฉลี่ยอยู่ที่ 123 บาท/ตร.ม.

04

## ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและลดความเสี่ยง มีการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และจัดตั้งเป็นหนึ่งในการบริหารงานของทุกหน่วยงาน ในรอบปีที่ผ่านมา ทางบริษัทฯ สามารถสรุปสาระสำคัญของปัจจัยความเสี่ยงได้ดังนี้



### ความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพเศรษฐกิจและธุรกิจ

ทางบริษัทฯ ได้มีการติดตามสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ และสภาะธุรกิจของธุรกิจกระเบื้องเซรามิค ในปี 2560 ธุรกิจกระเบื้องเซรามิคเกิดการแข่งขันที่รุนแรงกว่าทุกปีที่ผ่านมา ทั้งจากคู่แข่งภายในประเทศและต่างประเทศ ดังนั้นกลยุทธ์การตลาดของบริษัทฯ จึงมุ่งเน้นการพัฒนาและเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายในรูปแบบการจะตลาดและสร้างเครือข่ายเพื่อครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้า การพัฒนาช่องทางดังกล่าวยังได้กลายเป็นปัจจัยหลักในการผลักดันการเปลี่ยนรูปแบบกลยุทธ์โดยผ่านการปรับปรุงความสามารถในการผลิตและประสิทธิภาพ ซึ่งส่งผลให้เกิดโอกาสและความสามารถในการแข่งขัน



### ความเสี่ยงเกี่ยวกับการตลาดและราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตกระเบื้องเซรามิค ประกอบด้วย ดิน หิน แร่สารเคลือบ สารเคมีและน้ำ ซึ่งมีความเสี่ยงในเรื่องของราคาและการขาดแคลน ทางบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และได้กำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยง อาทิเช่น การพัฒนาสูตรการผลิตสำรองที่สามารถใช้วัตถุดิบทดแทนได้ การจัดหาแหล่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ทั้งภายในและต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น การบริหารการจัดซื้อและการทำงานร่วมกับคู่ค้า เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องราคาและการขาดแคลนวัตถุดิบในอนาคต มีการติดตามสถานการณ์ภัยแล้ง และอุทกภัย ที่อาจส่งผลกระทบต่อแหล่งวัตถุดิบและกระบวนการผลิตของบริษัทฯ







## ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเงิน

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีสภาพคล่องที่เพียงพอ ทางฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้มีการติดตามและประเมินสภาพคล่องของทางบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาระดับเงินทุนเวียน รวมถึงการจัดเตรียมวงเงินเพื่อให้เพียงพอต่อการชำระเงินตามการผูกพันต่างๆ และป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของกระแสเงินสดที่อาจเกิดขึ้น

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารอัตราดอกเบี้ยให้เกิดความสมดุล และลดผลกระทบที่อาจเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการขายและซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นบริษัทฯ จึงดำเนินการจัดการความเสี่ยงโดยใช้วิธีสร้างสมดุล ระหว่างมูลค่าของวัตถุดิบ อะไหล่ และเครื่องจักรนำเข้า และรายได้จากการส่งออก เป็นนโยบายหลักในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงจากด้านเครดิต

ทางบริษัทฯ บริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงด้านเครดิตในส่วนของลูกหนี้การค้า โดยมีนโยบายด้านเครดิตและใช้เครื่องมือต่างๆ อาทิเช่น การวางหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงิน รวมถึงการติดตามและประเมินความน่าเชื่อถือของลูกหนี้อย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงของบริษัทฯ



## ความเสี่ยงเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและชุมชน

วัตถุดิบหลักที่ผ่านกระบวนการแปรรูปต่างๆ ภายในโรงงานผลิตกระเบื้องเซรามิก ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติ ซึ่งเป็นที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ถึงผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน ทางบริษัทฯ กำหนดให้เป็นนโยบายหลักทั้งหน่วยงานภายในและคู่ค้าภายนอก ให้ยึดถือหลักปฏิบัติการทำงานโดยยึดหลักความถูกต้องและสอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องในเรื่องสิ่งแวดล้อมและชุมชน นอกจากนี้ทางบริษัทฯ ยังได้ดำเนินโครงการเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) อย่างต่อเนื่อง



## ความเสี่ยงเกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

กระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิกก่อให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับฝุ่น ความร้อน และเครื่องจักร ซึ่งจำเป็นต้องให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพของบุคลากรอย่างยิ่ง ที่ผ่านมามทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐาน กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางด้านความปลอดภัยและสุขภาพ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบกับความปลอดภัยและสุขภาพ ถูกจัดให้เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ และต้องมีมาตรการตอบโต้และลดความเสี่ยงนั้น โดยทันที มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยเป็นระยะ พร้อมทั้งจัดทำแผนทางและมาตรฐานลดความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้น ผ่านกิจกรรมต่างๆ ภายในบริษัทฯ อาทิโครงการอุบัติเหตุเป็นศูนย์



## ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากรและการพัฒนาขีดความสามารถบุคลากร

ปัจจุบันปัญหาการขาดแคลนแรงงานเริ่มเข้ามามีผลกระทบต่อบางอุตสาหกรรม ประชากรในช่วงวัยทำงานเริ่มมีสัดส่วนที่ลดลง เกิดการแข่งขันแรงงานที่มีฝีมือในบางภาคอุตสาหกรรม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรและการนำเอาเทคโนโลยีทันสมัยมาใช้ ในรอบปีที่ผ่านมามทางบริษัทฯ ได้มีนโยบายการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีปัจจุบันและอนาคต โดยการยกระดับฝีมือของบุคลากรผ่านช่องทางกิจกรรมจัดการองค์ความรู้และส่งเสริมผลิตภาพต่างๆ ภายในบริษัท มีการเชิญวิทยากร พู่อเชี่ยวชาญต่างๆ เข้ามาฝึกอบรมและยกระดับความสามารถของบุคลากรในหน่วยงานต่างๆ

## ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท

บริษัท ไดมอนด์ 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 (หกร้อยห้าสิบล้านเจ็ดแสนเก้าหมื่นเก้าพัน  
สามร้อยเก้าสิบบาทแปดสิบสตางค์)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

652,799,395.80 บาท (หกร้อยห้าสิบล้านเจ็ดแสนเก้าหมื่นเก้าพัน  
สามร้อยเก้าสิบบาทแปดสิบสตางค์) ประกอบด้วยหุ้นสามัญ

ประกอบธุรกิจหลักประเภท

จำนวน 6,527,993,958 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท  
เป็นฟิวลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง  
และซื้อกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนังและภาชนะเคลือบทั้งหมดยังจากโรงงานผลิต

สำนักงานใหญ่ของบริษัท

บริษัท ไกล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)  
นอกจากนี้ยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิก  
เช่น ภาชนะเคลือบ ภาชนะเคลือบ ภาชนะเคลือบ เป็นต้น มาจำหน่าย  
เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง  
กทม. 10310

โรงงานของบริษัทใหญ่

โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17  
<http://www.dynastyceramic.com>

บริษัทย่อย

เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกเย อำเภอนองแคว  
จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663  
1. บริษัท ไกล์ทอป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

**สำนักงานใหญ่** เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก  
เขตห้วยขวาง กทม. 10310

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

**โรงงาน** เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไข่น้ำ อำเภอนองแคว  
จังหวัดสระบุรี 18140

โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111

2. บริษัท โรแอล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

**สำนักงานใหญ่** อาคารบริษัท โตนาสตี้ เซรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย

แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 0-2276-9275-80 โทรสาร 0-2643-0948-9

**โรงงาน** เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกไผ่ อำเภอนองไผ่

จังหวัดสระบุรี 18230

โทรศัพท์ 0-3630-5249 , 03630-5979-81 โทรสาร 0-3630 -5988

นายทะเบียน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (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](mailto:SETContactCenter@set.or.th)

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

เลขที่ 138 อาคารบุญมิตร ชั้น 6 ห้อง บี 1 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์

เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรศัพท์ 0-2634-2484-6

โทรสาร 0-2634-2668

<http://www.karinaudit.co.th/>

เลขานุการบริษัท

นางสาวศุภมาสยา แสงผาสุธา

โทรศัพท์ 02-276-9275-81 ต่อ 403

โทรสาร 02-276-0313-17

E-mail: [Cattleya.sa@dynastyceramic.com](mailto:Cattleya.sa@dynastyceramic.com)

“ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดง  
ไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือ [www.dynastyceramic.com](http://www.dynastyceramic.com) ”

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไตนาสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพิจารณาเสนอแต่งตั้ง และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมากomiteกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมในปี 2560 (ครั้ง)	หมายเหตุ
1. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	
2. นายสุรศักดิ์ โกสิจินดา	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4	
3. นายโยธิน จ๋วงพานิช*	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	1/1	ลาออกและครบวาระวันที่ 24 เม.ย.60
4. นายศิริพงษ์ ทัศนรัตน์*	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	3/3	แทนกรรมการที่ครบวาระ
5. นายพจณ ชจิตสาร	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	1/1	ลาออกและครบวาระวันที่ 24 เม.ย.60
6. นายทศพร บรรณศักดิ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	3/3	แทนกรรมการที่ครบวาระ

\* กรรมการลำดับที่ 3 และ 4 : เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

เพื่อให้บรรลุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้น ในปี 2560 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกท่าน จำนวน 4 ครั้ง และเพื่อให้การกำกับดูแลงานตรวจสอบให้มีความเที่ยงธรรมและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้มีความร่วมมือเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีอย่างเหมาะสม อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถเข้าพบเพื่อปรึกษาหารือได้ตลอดเวลา ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการประชุมได้ ดังนี้

## 1. การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2560

โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

## 2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้รับปรับปรุงใหม่ และระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการบันทึกข้อมูลทางการเงินและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดการควบคุมภายในและอำนาจหน้าที่ดำเนินการของ บริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินของผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้ตั้งข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัท



### 3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สามารถ กำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมายเป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกันกับหน่วยงานรับผิดชอบในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

### 4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติตาม ให้อำนาจตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าพอใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างก็จะมีเหตุอันสมควรให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตราฐานบัญชี และเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้มีการศึกษาและให้ความเห็นต่อการกำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

### 5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการความเสี่ยงโดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

### 6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอแล้ว

### 7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี


บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีส่วนในการรณรงค์ให้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ(Whistle Blower) เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งในปี 2560 พบการร้องเรียนในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การทุจริตเป็นจำนวนไม่มาก และมีการสอบสวนตามระเบียบเสร็จสิ้นทุกเรื่อง และมีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน ทั้งยังมีการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้งานตรวจสอบภายในมีการพัฒนาเชิงป้องกันมากขึ้น

### 8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายใหม่ ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรีนกร้อต จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2561

และจากการประเมินผลใน “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติตามที่กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้อย่างครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินที่เหมาะสม เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน การกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์เพื่อสะท้อนการบริหารงานอย่างโปร่งใส และมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน)  
wai on   
(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561

# รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล ซึ่งได้ถือปฏิบัติและมีการพัฒนาส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องจนก่อให้เกิดวัฒนธรรมขององค์กร

สำหรับปี 2560 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ มีการถ่ายทอดแผนดังกล่าวไปสู่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กรให้ได้รับทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ พร้อมทั้งตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ยึดให้เป็นไปตามแผนงานตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและ พิจารณาให้ความเห็นชอบต่องบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัทฯ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

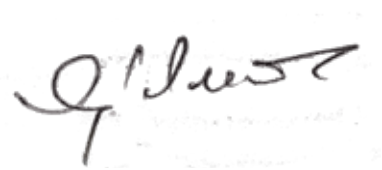
- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น

- กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะหรือร้องเรียนและสื่อตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561
- ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
- ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด

- ดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและแผนงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ชั่วบงกับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

ซึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวสื่อให้เห็นว่า บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งเน้น ทุ่มเท อดทนในการยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

# รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ของ บริษัท โตนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีบทบาท หน้าที่กำหนดดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสียหายที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในรอบปี 2560 ทางทีมงานชุดย่อยมีการประชุมปรึกษาร่วมกันและสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ให้ทันต่อสถานการณ์อย่างเหมาะสม

- ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ หากมีความเสี่ยงใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม เพื่อให้มีการแก้ไขปัญหาได้ทันต่อเหตุการณ์เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินนโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายบริษัทกับกลไกที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง



(นายจรัส ไรตรวิธ)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

# รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ในปี 2560 (ครั้ง)	หมายเหตุ
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	2/2	
2. นายสัณยชัย เจนจรัตน์	กรรมการ	1/1	ลาออกเมื่อ วันที่ 30 มิถุนายน 2560
3. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการ	2/2	
4. นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ	2/2	
5. นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการ	1/1	ได้รับแต่งตั้งเมื่อ วันที่ 8 สิงหาคม 2560

โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตุรา เป็นเลขานุการ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทฯ

**นอกเหนือกรรมการที่ลาออกในระหว่างปี**

ในระหว่างปี 2560 นายสัณยชัย เจนจรัตน์ กรรมการผู้จัดการได้แจ้งขอลาออก มีผลเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2560 และ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 19 กำหนดไว้ว่า “ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ ให้กรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน” คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้สรรหาผู้ทรงคุณวุฒิ ตามกระบวนการสรรหาของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติให้ครบถ้วนตามที่พ.ร.บ.บริษัทมหาชนกำหนด และต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ซึ่งจะมีส่วนสนับสนุนความสำเร็จของกลยุทธ์ขององค์กรและช่วยเสริมสร้างความเข้มแข็งในการกำกับกิจการ จึงเห็นควรเสนอเสนอให้แต่งตั้ง นายจารุวัตร ไตรถวิล ซึ่งมีภูมิลำเนาต่างถิ่น เป็นผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต ของ บมจ.ไดนาสตี เซรามิก และ บมจ.ไฮสปีด อินดัสตรี รับผิดชอบดูแลการผลิตทั้งหมดของทั้งสองโรงงาน ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่าง

**นอกเหนือกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ**

บริษัทได้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทและระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2560 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีการเสนอรายชื่อกรรมการ



ในปี 2560 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน ได้แก่ พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา และ นายสุรศักดิ์ โกสีย์จินดา และ กรรมการ 2 ท่าน ได้แก่ นายมนตรีรัก แสงศาสตรา และนายมาเรศ แสงศาสตรา ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวม กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) จึงได้สรรหาผู้ทรงคุณวุฒิ ตามกระบวนการสรรหาของบริษัท โดยพิจารณา จากคุณสมบัติให้ครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ กำหนด และต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ซึ่งจะมีส่วนสนับสนุนความสำเร็จของกลยุทธ์ขององค์กรและช่วยเสริมสร้างความเข้มแข็งในการทำกิจการ และเสนอให้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ 2 ท่านและ กรรมการ 2 ท่าน รวม 4 ท่านกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

- **กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ได้แก่ เบี้ยประชุม , โบนัส/บำเหน็จ กรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ พลประกอบ การและขนาดธุรกิจของบริษัท เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ โดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

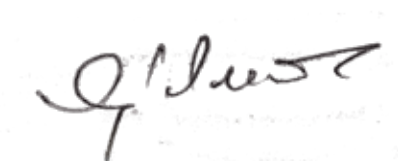
- **กำหนดอัตราภาษีเงินได้เงินปันผล และโบนัส**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราภาษีเงินได้เงินปันผลประจำปี 2561 กำหนดโบนัส ประจำปี 2560 และนโยบายการจ่ายโบนัส ประจำปี 2560 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ**

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถด้วยความกระตือรือร้น รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม และโปร่งใส เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากลต่อไป



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

# รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

## ต่อรายงานทางการเงิน

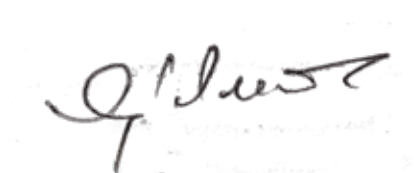
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลัก การประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็น ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้มีการบันทึก ข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการ บัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจน พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงาน จากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่ระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความ เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อที่ไว้วางใจของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย



(นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา)

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

# โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้นที่เปลี่ยนแปลงในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือหุ้น		
		29 ม.ค.59	31 ม.ค.60	29 ธ.ค.60
1	นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา	24.510	24.510	24.510
2	นายมนตรีรัก แสงภาสตรา	7.353	7.353	7.353
3	นายมาธูต แสงภาสตรา	7.353	7.353	7.353
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตกุล	5.038	5.038	5.038
5	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 11	2.723	2.723	2.887
6	นางสาวกัญญา แสงภาสตรา	2.696	2.696	2.696
7	นางสาวสุภาณี กองเปล่งศรี	3.913	2.838	2.613
8	CHASE NOMINEES LIMITED	-	3.107	2.491
9	นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย	2.451	2.451	2.451
10	นางสาวอรอุสนันท์ วัชรสุรังค์	2.257	2.257	2.257
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		58.294	60.326	59.649
จำนวนหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		6,528,000,000	6,527,993,958	6,527,993,958
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		652,799,395.80	652,799,395.80	652,799,395.80
ทุนจดทะเบียน (บาท)		652,800,000	652,799,395.80	652,799,395.80

ข้อมูล ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 44 ราย ถือหุ้นจำนวน 793,969,722 หุ้น หรือร้อยละ 12.16

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวปันผล

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 54 ราย ถือหุ้นจำนวน 714,862,020 หุ้น หรือร้อยละ 10.95

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

# โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

1. บริษัท ไกล่ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

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

หลักทรัพย์ของ บริษัท ไกล่ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

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

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน(บาท)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว(บาท)	มูลค่าตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (%)	ราคาทุน (บาท)	การลงทุนในบริษัทอื่น
บริษัทย่อย :						
บมจ.ไกล่ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล	300,000,000	222,000,000	10	96.83	109,479,530	ไม่มี
บริษัท พิก แอนด์ เปย์ จำกัด*	12,000,000	12,000,000	100	97.99	12,519,986	ไม่มี
บริษัท เมืองทอง อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด*	4,500,000	4,500,000	100	99.98	4,790,334	ไม่มี
บริษัท เวสต์ไวด์ อินเตอร์เนชั่นแนล 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 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามกฎหมายรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated)

ทั้งนี้ บริษัท ไทนาสตี เซรามิกจำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย”

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ขออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.128 บาท จากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 835,583,227 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในปี 2560 หุ้นละ 0.105 บาท คิดเป็นเงินที่จ่ายเป็นเงินสดรวม 685,439,366 บาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกหุ้นละ 0.023 บาท เป็นจำนวนเงินที่จ่ายในงวดสุดท้ายรวม 150,143,861 บาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 75 ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 ตามที่เสนอในวาระ

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2560	2559	2558	2557	2556
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	1,117	1,422	1,372	1,227	1,298
2.จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	6,528	6,528	6,528	4,080	4,080
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.171	0.218	0.210	0.301	0.318
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.128	0.16325	0.210	0.301	0.318
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	836	1,066	1,371	1,228	1,297
6.อัตราการจ่ายปันผลร้อยละ (ร้อยละ)	75	75	100	100	100

ปี 2560	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	กำไรต่อหุ้น (บาท)	มติคณะกรรมการอนุมัติจ่ายปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)
ไตรมาสที่ 1	346	0.053	0.040	75
ไตรมาสที่ 2	321	0.049	0.037	76
ไตรมาสที่ 3	242	0.037	0.028	76
ไตรมาสที่ 4	208	0.032	0.023	72
รวม	1,117	0.171	0.128	75

# โครงสร้างการบริหารงาน

ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด และคณะจัดการ 1 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

## 1. คณะกรรมการบริหาร

บริษัทมีคณะกรรมการบริหาร จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. พลเอกยุทธศักดิ์	ศศิประภา	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายสุรศักดิ์	โกสีย์จินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4. นายศิริพงษ์	กิตติรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
5. นายทศพร	บรรยงศ์วาทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
6. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตกุล	กรรมการ
7. นายสุวิทย์	สมานพันธ์ชัย	กรรมการ
8. นางสาวศุภิสยา	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท
9. นายมนตรี	แสงศาสตร์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
10. นายมารุต	แสงศาสตร์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย
11. นายจารุวัตร	ไตรภวิ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต

มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความสนใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง
4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ตามระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมิได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรมีอายุเกิน 70 ปีและไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 10 ปี เว้นแต่จะมีเหตุผลอันสมควรในการดำรงตำแหน่งต่อไปของกรรมการเหล่านั้น ซึ่งควรพิจารณาจากความรับผิดชอบของกรรมการดังกล่าว ตลอดจนการมีส่วนทำประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบันและอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศตนให้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ

### 1.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหารคือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า

### 1.2 กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัทฯ หรือรับประโยชน์ของบริษัทฯ มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นการกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 0.5
2. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้ที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้ได้รับการแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้ได้รับการแต่งตั้ง
7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้ได้รับการแต่งตั้ง
8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 1.3 การแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการทำหน้าที่ดูแลการใช้นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้นตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการบริหาร ในขณะเดียวกัน คณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือกิจกรรมทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร กรรมการบริหารเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้น อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการบริหารจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

## 2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. วาเอกยุทธศักดิ์	ศศิประภา	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุรศักดิ์	โกสีย์จินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3. นายศิริพงษ์	กัณธรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4. นายทิวส	บรรยงศ์วณ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ **นายศิริพงษ์ กัณธรัตน์** เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานทางการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการกำกับไว้ว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางด้านการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้ระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติงานที่ตามกฎบัตร (charter)
  - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักธรรมาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ



### 3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- |                 |           |                                     |
|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 1. นายรุ่งโรจน์ | แสงศาสตร์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายมนตรี     | แสงศาสตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| 3. นายมาตุ      | แสงศาสตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| 4. นายจรัส      | ไตรภวิ    | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |

โดยมี นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตุ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นเลขานุการ

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่กำหนดไว้

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

3. เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการดำเนินงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ

4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่

5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

6. รับและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

7. ทบทวนผู้ที่ได้รับการคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

8. ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการคัดเลือกประธานกรรมการ พัฒนาแผนการสืบทอดงาน (succession plan) ให้เป็นไปตามนโยบายและทบทวนรายชื่อแผนการสืบทอดงานทั้งสำหรับประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ ที่เสนอโดยคณะกรรมการ

9. ทบทวน และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบและความสามารถของคณะกรรมการ โดยคำนึงถึงความสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และระหว่างกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นอิสระ โดยคำนึงถึงหลักการการกำกับดูแลกิจการตลอดเวลา โดยทบทวนอย่างน้อย 1 ครั้งทุกๆ รอบปีบัญชี

10. จัดทำกรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์กรรวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้อำนวยการผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษาร่วมกับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่สามารถเข้ารับตำแหน่งในคณะกรรมการ

12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ

13. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน รวมถึง เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) ค่าเบี้ยต่างๆ และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่

- กรรมการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นต่อไป
- กรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่จัดตั้งโดยคณะกรรมการ

14. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) เงินเดือน และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่

- กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
- ผู้บริหารที่อยู่ในลำดับรองลงมาจากการจัดการและประธานกรรมการบริหาร

15. ประเมินผลการปฏิบัติงานรายปีและรายงานผลการประเมินของบุคคลดังต่อไปนี้แก่คณะกรรมการ

- กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร

16. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัทฯ ให้ประสบผลสำเร็จ
- เชื้อเพลิงในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

#### หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้ถูกนำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม

2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะพิจารณาทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด

4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนคงที่ในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

#### 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายจารุวัตร	ไตรภวิธ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายมนตรีรัก	แสงสาตรา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายมาตุ	แสงสาตรา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯและเลขานุการ

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

1. ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

2. ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการควบคุมบัญชีที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯ

3. ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต

4. ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแผนงานความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ

5. ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ

6. ทบทวนกระบวนการวางแผนสำรองฉุกเฉินภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

7. ทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ

8. ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

## 5. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
2. นางสาวศุภิสยา	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
3. นายมนตรีรักษ์	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ
4. นายมาตุ	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
5. นายจรัสวัตร	ไตรศวี	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้น้ำหนักรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน
5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเข้าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญพิดหรือบิดเบือนข้อมูลที่ต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) รับผิดชอบต่อการจัดทำระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) รับผิดชอบต่อการจัดทำระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบเขตอาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวศุภิสยา แสงศาสตร์ ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ด.

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- (ก) ทะเบียนกรรมการ
- (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

6.ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

## คณะกรรมการ

ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตรา	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร
2. นายมนตรีรัก	แสงศาสตรา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายมารุต	แสงศาสตรา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย
4. นายจตุรวัตร	ไตรตรวิธ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตโรงงานโกลด์ท็อปฯ
5. นายสุธี	บุณนาค	รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคโนโลยี
6. นายชวสิทธิ์	ปิตทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตีฯ
7. นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตีและโรงงานโกลด์ท็อปฯ
8. นางพมคุณ	เกาไศยนันท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายจัดหา
9. นางสาวสุภาภรณ์	มีเกตรา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี
10. นายชินันท์	ศุภกัญญ์พงษ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายระบบ
11. นางสาวน้อง	คสองวิชา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายเทคนิค (รักษาการ)
12. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากประธานกรรมการบริหาร โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณาการดำเนินงานผลการดำเนินงานแต่ละเดือนเปรียบเทียบกับแผนงานและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนกำกับการปฏิบัติงานของฝ่ายต่างๆ และเสนอแนะแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

## การประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2560 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บไว้ให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของกรรมการ รับฟังข้อเสนอนักที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท ไตนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการในปี 2560					การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2560
	คณะกรรมการบริษัทฯ รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการรวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ รวม 2 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	-	1/1
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	6/6	4/4	-	-	-	1/1
3. นายโยธิน จ๋วงพานิช	4/4	1/1	-	-	-	1/1
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	6/6	4/4	-	-	-	1/1
5. นายพวงษ์ ขจิตสาร	4/4	1/1	-	-	-	1/1
6. นายสัญญาชัย เอนจรัตน์	4/4	-	1/1	1/1	1/1	1/1
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตกุล	6/6	-	-	-	-	1/1
8. นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย	5/6	-	-	-	-	1/1
9. นางสาวกัญญา แสงภาสตรา	6/6	-	-	2/2	-	1/1
10. นายมนต์รัก แสงภาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
11. นายมาตุ แสงภาสตรา	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
12. นายศิริพงษ์ กิตติรัตน์	2/2	3/3	-	-	-	1/1
13. นายทพพร บรรณกัณฑ์	2/2	3/3	-	-	-	1/1
14. นายจตุวัตร ไตรภูล	1/1	-	1/1	1/1	1/1	-

ลำดับที่ 3 และ 5 ลาออกจากการเป็นกรรมการและครบวาระเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560

ลำดับที่ 6 ลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2560

ลำดับที่ 12 และ 13 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560

ลำดับที่ 14 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2560

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทสทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในปี 2560 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวม 4 ครั้ง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2560
1. นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา	4/4	1/1
2. นายสัญญาชัย เอนจรัตน์	2/2	1/1
3. นางสาวกัญญา แสงภาสตรา	4/4	1/1
4. นายมนต์รัก แสงภาสตรา	4/4	1/1
5. นายมาตุ แสงภาสตรา	4/4	1/1
6. นายจตุวัตร ไตรภูล	1/1	-

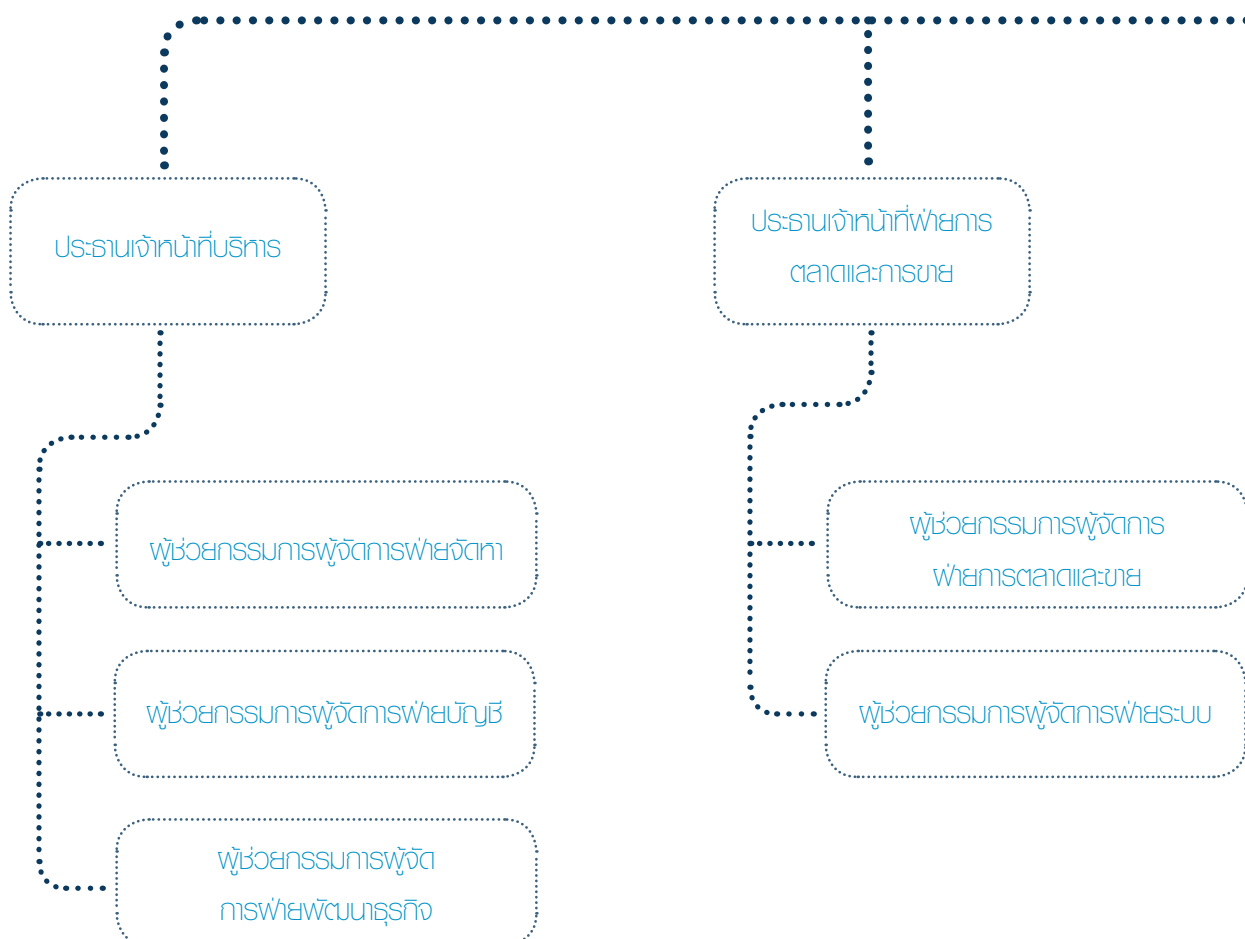
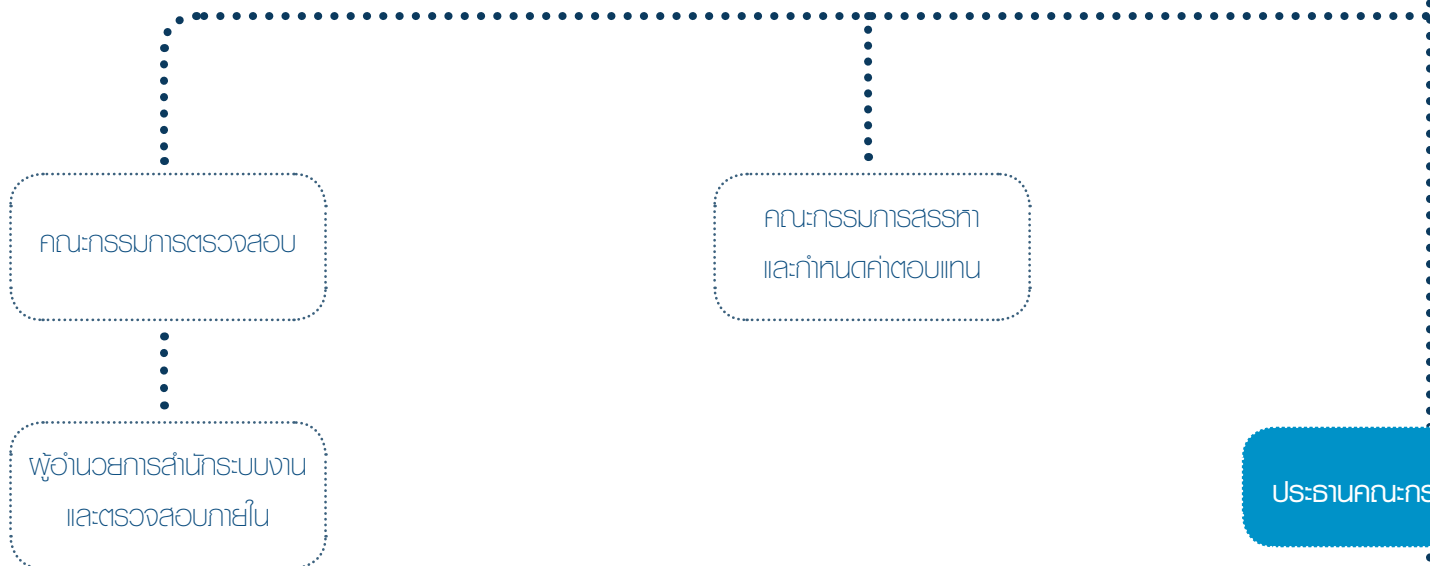
ลำดับที่ 2 ลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2560

ลำดับที่ 6 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2560



# โครงสร้างองค์กร

คณะกรรมการ  
ประธาน



การบริหาร  
ระบบการ

สำนักเลขานุการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร  
และกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ  
บริหารความเสี่ยง

ระบบบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่  
ฝ่ายผลิต

รองกรรมการผู้จัดการ  
ศูนย์วิจัยและเทคโนโลยี

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต  
TTOP

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต  
DCC

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่าย  
วิศวกรรม DCC / TTOP

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต  
TTOP

# คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และ คำสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือคำตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว คำตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ.โตนาสดี เซรามิก				บมจ.ไฮสทอปอินเตอร์เนชั่นแนล (บริษัทย่อย)			รวมทั้งสิ้น
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ค่าเทuing กรรมการ และ กรรมการ บริหาร	รวม	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	ค่าเทuing กรรมการ	รวม	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา	360,000	-	600,000	960,000	240,000	300,000	540,000	1,500,000
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	300,000	240,000	300,000	840,000	-	-	-	840,000
3. นายไยธิน จ๋วงพานิช (ครบวาระและลาออก 24 เม.ย.60)	200,000	50,000	300,000	550,000	-	-	-	550,000
4. นายสุรศักดิ์ โกสยะจินตา	300,000	200,000	300,000	800,000	-	-	-	800,000
5. นายพวงญ ขจิตสาร (ครบวาระและลาออก 24 เม.ย.60)	200,000	50,000	300,000	550,000	-	-	-	550,000
6. นายสัญญาชัย เจนรัตน์ (ลาออกเมื่อ 30 มิ.ย.60)	200,000	-	600,000	800,000	100,000	300,000	400,000	1,200,000
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตกุล	300,000	-	300,000	600,000	-	-	-	600,000
8. นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย	250,000	-	300,000	550,000	-	-	-	550,000
9. นางสาวศุภิสยา แสงภาสตรา	300,000	-	600,000	900,000	200,000	300,000	500,000	1,400,000
10. นายมนต์รัก แสงภาสตรา	300,000	-	600,000	900,000	200,000	300,000	500,000	1,400,000
11. นายมาตุ แสงภาสตรา	300,000	-	300,000	600,000	200,000	300,000	500,000	1,100,000
12. นายศิริพงษ์ กิตติรัตน์ (แทนนายไยธิน จ๋วงพานิช)	100,000	150,000	-	250,000	-	-	-	250,000
13. นายทพพร บรรณงค์เวทย์ (แทนนายพวงญ ขจิตสาร)	100,000	150,000	-	250,000	-	-	-	250,000
14. นายจรัสวัตร ไตรภักดิ์ (แทนนายสัญญาชัย เจนรัตน์)	50,000	-	-	50,000	50,000	-	50,000	100,000
รวม	3,260,000	840,000	4,500,000	8,600,000	990,000	1,500,000	2,490,000	11,090,000

เพื่อให้สอดคล้องกับการหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1.ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจัดทำจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯและในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

2. ค่าตอบแทนพิเศษ (Incentive Fee) เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น มูลค่าของบริษัท หรือ เงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2561	ปี 2560	
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 2560 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร ดังนี้

เงินรางวัลประจำปี	บาท/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ปี 2560	ปี 2559	
1. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	300,000	300,000	-
2. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	300,000	300,000	-

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2561 สำหรับเงินรางวัลประจำปี ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 25 เมษายน 2561

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท ไตนอสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน)		เงินเดือน/โบนัส/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/สวัสดิการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		(ล้านบาท)		
	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2559	%เพิ่ม /(ลด)
บริษัท ไตนอสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน)	7	8	29.00	33.98	(14.66)
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	3	4	11.23	13.29	(15.50)
รวม	10	12	40.23	47.27	(14.89)

\*ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้ กรรมการและผู้บริหารรวม 5 คนเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท โรเอยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) โดยไม่มีค่าตอบแทนใดๆ ในปี 2560

บริษัท ไตนอสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2560 เปรียบเทียบกับปี 2559 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม			ผลตอบแทนพนักงานรวม			%ผลตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2560 (ล้านบาท)			ปี 2559 (ล้านบาท)			
	โรงงาน/สาขา	สนย.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/สาขา	สนย.	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไตนอสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน)	535.19	59.10	594.29	500.82	48.18	549.00	8.25
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	266.63	8.95	275.58	272.28	8.63	280.91	(1.90)
รวม	801.82	68.05	869.87	773.10	56.81	829.91	4.81

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เปรียบเทียบกับปี 2559 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			% จำนวน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2560 (คน)			ปี 2559 (คน)			
	โรงงาน/สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไตนอสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน)	1,991	117	2,108	1,898	110	2,008	4.98
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	672	8	680	729	8	737	(7.73)
รวม	2,663	125	2,788	2,627	118	2,745	1.57

## ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายได้รวมและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2561*	ปี 2560	%เพิ่ม (ลด)
บมจ. ไทนาสดี เซรามิก	1,635,000	1,550,000 <sup>(1)</sup>	5%
บมจ. ไทสัทอปป อินดัสตรี	510,000	510,000	-
ค่าบริการอื่น	ไม่มี	ไม่มี	-
รวมค่าสอบบัญชี	2,145,000	2,060,000	4%

(1) ในปี 2560 ค่าสอบบัญชีของ บมจ. ไทนาสดี เซรามิก เพิ่มขึ้นอีก 60,000 บาท จากมติที่ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 จำนวน 1,490,000 บาท รวมเป็น 1,550,000 บาท เนื่องจากการนำ บมจ. โรเเซล เซรามิก อุตสาหกรรมและบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทไม่ได้ถือหุ้น แต่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันและมีอำนาจควบคุม มาจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมานั้นบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

\* ปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท กรีนทร์ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายเจษฎา ห้างสรรพคุณ / 3759	นส.กัญญาณัฐ ศรีรัตนธีรวัลย์ / 6549	นายสมคิด เตียตระกูล / 2785
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.กรีนทร์ ออดิท	บจ.ไกรสรณ์ รอนตัน	บจ.ไกรสรณ์ รอนตัน
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข



# บริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ บริษัท ไทล์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด(มหาชน) ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทใหญ่ ครอบคลุมผ่านคณะกรรมการบริษัทบางท่านจากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ซึ่ง บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 96.83

เมื่อ วันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด(มหาชน) รับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ซึ่งบริษัทถือุนมากกว่าร้อยละ 95 คือ บริษัท พิกแอนต์เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิก จำกัด และ บริษัท เวสต์ไวต์เซรามิก จำกัด โดยบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ได้จดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน เข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน มีผลหลังผ่านมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของ บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ในวันที่ 28 เมษายน 2560 และ อนุมัติให้ทำสัญญาจ้างบริหารจัดการธุรกิจ อาวุธสัญญา 1 ปี (วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 ถึง วันที่ 1 พฤษภาคม 2561) และได้รับการออกยกเลิกสัญญาดังกล่าว มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไทนาสดีเซรามิก	บมจ.ไทล์ท็อปอินเตอร์เนชั่นแนล (บริษัทย่อย)	บมจ.โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม (บริษัทย่อย)
1. นายรุ่งโรจน์ แสงภาสตรา	ประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-
3. นายสุรศักดิ์ โกสีย์จินดา	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-
4. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-
5. นายทพพร บรรยงศ์วณิช	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตกุล	กรรมการ	-	-
7. นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย	กรรมการ	-	-
8. นางสาวกัญญา แสงภาสตรา	กรรมการบริหาร/ เลขานุการบริษัทฯ	กรรมการ	เลขานุการบริษัท
9.นายมนต์รัก แสงภาสตรา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	กรรมการบริหาร
10.นายมารุต แสงภาสตรา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และการขาย	กรรมการ	กรรมการบริหาร
11.นายจรัสวัตร ไตรภัก	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต	กรรมการ	กรรมการบริหาร

# 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 - ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจรรยาบรรณการดำเนินงาน และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สำหรับการดำเนินงานของ บริษัท อยู่ภายในอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทฯ ย่อยทั้งหมวดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทฯ ที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้น นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

1.การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่ความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ ในปี 2560 ได้มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวม 1 ครั้ง แบ่งเป็นการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 (ครั้งที่ 1/2560) ในวันจันทร์ที่ 24 เมษายน 2560 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

2.ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 – วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรดาเป็นวาระการประชุมบริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระเข้ามา ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยผลการเสนอวาระการประชุมให้ทราบโดยทั่วกันแล้ว เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2561 ที่ผ่านมา

3.การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันในเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน (สำหรับปี 2560 บริษัทจัดส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมในวันที่ 24 มีนาคม 2560 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน) และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้ระบุวัตถุประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ
- สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้ให้รายละเอียดชื่อผู้สอบบัญชี พร้อมประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและค่าบริการของผู้สอบบัญชีโดยเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี
- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล อีกทั้งระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ทราบ

4.ก่อนดำเนินการประชุม บริษัทได้ชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงพละคะแนนให้ที่ประชุมทราบ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือคำถามที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ

5.ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทได้บันทึก การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน รายละเอียดกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุมและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน คำถามคำตอบของผู้ถือหุ้นในการซักถามประเด็นต่างๆ พร้อมทั้งเปิดเผยมิให้ทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยทำให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้นำที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมล ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เป็นข้อเสนอนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

2.1 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทฯ เสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถตัวแทนใดคนหนึ่งมอบอำนาจแทนตนให้ลงคะแนนทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้

2.2 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ

## หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่กำหนดในแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งที่บริษัทได้ดำเนินการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

**ผู้ถือหุ้น** นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับใบหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับงานดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

**พนักงาน** บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานในต่างประเทศ และรับมือกับสภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

**ลูกค้า** บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

**คู่ค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

**คู่แข่งทางการค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหนี้** บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

#### การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมีขอบ(Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

### นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการโดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไدنาสตีฯ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทไدنาสตีฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรม และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

### นิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรี่ยไรหรือ รับเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นกรณีตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

### นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

1.สร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร ทราบดีถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่สาธารณชนทราบ

2.ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

## หน้าที่ความรับผิดชอบ

- 1.คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
- 2.คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้งานเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด มีความรัดกุมเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 3.กรรมการผู้จัดการ คณะผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนด และ ทบทวนให้มีระบบและให้การส่งเสริมสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

## แนวทางปฏิบัติ

- 1.กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร
- 2.พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประพฤติมิชอบในองค์กร
- 3.กลุ่มบริษัทไตนาสีฯ จะให้เป็นวัฒนธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 4.ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไตนาสีฯ ซึ่งจะต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย
- 5.ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้ง เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตั้งใจของนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมี ความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ที่ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

- 1.เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
- 2.จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- 3.กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้กับบริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 4.คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
- 5.เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
- 6.เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะอนุกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
- 7.เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน
- 8.เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการเป็นรายบุคคล
- 9.เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ
- 10.เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 11.รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- 12.เปิดเผยโครงสร้างทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงสร้างทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของ บริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสีย ต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้บุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลา ที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

## นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมุ่งสร้างความสัมพันธ์กับนักลงทุนและรักษาระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและกลุ่มนักลงทุนต่างๆ โดยอยู่บนหลักการของความเท่าเทียม ถูกต้องและครบถ้วนตามความเป็นจริง ท่วงที โปร่งใส และทันเวลา ซึ่งได้จัดตั้ง 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 และดูแลการแจ้งสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างทันทั่วทั้งนี้ นอกจากที่บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลตามสื่อต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดแล้ว บริษัทได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเข้าร่วมโดยผู้บริหารของบริษัทให้แก่นักลงทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งตลอดปี 2560 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ โดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทแก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

[IR@dynastyceramic.com](mailto:IR@dynastyceramic.com)

โทรศัพท์: 02-2769275 ต่อ 251

โทรสาร : 02-2760313

## พหุประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1)ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดพหุประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางพหุประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับผู้สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเหมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯและดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวข้องหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลที่เกี่ยวข้องและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคงอยู่ดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน ผู้สัญญาในธุรกรรม



เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้เกิดธุรกรรม การ พูบริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น ธุรกรรม การ พูบริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ ธุรกรรม การ พูบริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกรรมจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่อคติ

## (2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการกฤษฎีกา การ พูบริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับ ขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อหาผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กรรมการและฝ่ายบริหารจะต้องรายงานธุรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และฐานะการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและฝ่ายบริหารทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัทฯ มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์ นิติบุคคลที่ว่าจ้างกรรมการของบริษัทฯ หรือที่กรรมการของบริษัทฯ ทำการเป็นตัวแทน

## การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น ซึ่งทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงเพื่อทำการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ตัดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เปิดเผยประโยชน์ของบริษัทฯ

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.ดูแลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินงานทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ (Code of Conduct)
- 2.บริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ
- 4.ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ
- 5.ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว
- 6.ประเมินผลการดำเนินงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล (Corporate Governance Self- Assessment) เป็นประจำทุกปี
- 7.ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน
- 8.แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก 5 ประการ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย พร้อมทั้งกำหนดให้มีช่องทางสำหรับบุคคลทั้งภายในและภายนอกเพื่อแจ้งเรื่องการพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสร (Whistle Blower Policy) ด้วย

## การประเมินของคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 11 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งชุด และ การประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการ สำหรับรอบประจำปี 2560 โดยเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมา จะส่งให้กับไต่สวนที่เลขานุการบริษัทฯ

## หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการได้นำแนวทางจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) 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 สิ่งที่ทำให้ความสนใจเป็นพิเศษสำหรับการปฏิบัติงานของกรรมการหรือการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท

ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือกรรมการบริษัทฯ ซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับเกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาท หน้าที่ หลักการและแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเอื้อให้กับกรรมการบริษัทฯ ทุกคนเพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้น ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่ง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุดโดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ 3 ด้าน ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่เป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ เช่น ข้อบังคับบริษัทฯ คู่มือกรรมการบริษัทฯ คู่มือกรรมการบริษัทฯ ตระเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัทฯ หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทฯ และหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทฯ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทฯ ไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

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

#### หลักสูตรการอบรมที่กรรมการเข้าร่วม ในปี 2560

ลำดับที่	เรื่อง	วันที่	รายชื่อกรรมการ
1	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	13 พฤศจิกายน 2560	นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์
2	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	13 พฤศจิกายน 2560	นายทศพร บรรยงค์เวทย์
3	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	13 พฤศจิกายน 2560	นายจรัสวัตร ไตรถวิล

#### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

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

รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปี 2560

## พัฒนาชนบท ปี 6



dynastyceramic



dynastytiletop



dcctube



www.dcctoyou.com

DYNASTY

TILETOP

Together, We go

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด มีความสำคัญในเรื่อง ลดการใช้พลังงาน ลดของเสียในการผลิต การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า การพัฒนาทักษะความรู้พนักงาน เพื่อให้บุพพณ บพพณ ทั้งในประเทศไทย และ ส่งออกไปยังต่างประเทศ ที่มุ่งเน้นสินค้าคุณภาพมาตรฐาน ในต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ เพิ่มศักยภาพในการพัฒนาสินค้าใหม่ ปรับปรุงสินค้าเดิมให้ดียิ่งขึ้น อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถแข่งขันได้ เพื่อตอบสนองความต้องการและความคาดหวังทั้งด้านการวิจัยค้นคว้าวิจัย การใช้เทคโนโลยีการผลิต เข้ามาพัฒนาคุณภาพ , รูปแบบ สินค้า ที่ตอบสนองความต้องการของพวกรักสุขภาพ ซึ่งได้รับการยอมรับเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพระบบการบริหารต่างๆ ทั้งการจัดการสิ่งแวดล้อมให้มีประสิทธิภาพ ให้

**วิสัยทัศน์** เป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกด้วยสินค้าคุณภาพมาตรฐาน บริหารอย่างมีธรรมาภิบาล ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สมดุลสอดคล้องไปกับการเติบโตของธุรกิจร่วมกัน

**พันธกิจ** เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิกด้วยระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย โดยอาศัยทักษะ ความสามารถ ความคิดสร้างสรรค์ ของพนักงาน ในการพัฒนาองค์กร ร่วมกัน เพื่อส่งต่อคุณค่าผ่านการผลิตกระเบื้องเซรามิกที่มีคุณภาพ และการให้บริการที่ประทับใจลูกค้า ตอบสนองความต้องการของพวที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนประจำปี 2560 ฉบับนี้ เปิดเผยตามแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนำเสนอภายใต้กรอบรายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ มีเนื้อหาครอบคลุมพวที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเป็นการเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2560



## กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

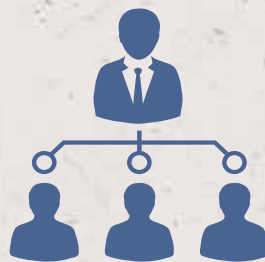


**กลยุทธ์ด้านการขาย** มุ่งเน้นให้มีการเติบโต ขยายตลาดอย่างต่อเนื่อง ดูแลและเอาใจใส่ลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อรักษฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการพัฒนาสินค้าให้ตอบสนองความต้องการให้ทันกับแนวโน้มและการเปลี่ยนแปลงของสภาพตลาดอย่างพอเพียงและต่อเนื่อง และรวมถึงจัดหาสินค้าที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์หลัก เพื่อเพิ่มโอกาส และความสะดวกให้กับลูกค้าในการเลือกผลิตภัณฑ์กระเบื้องเซรามิก และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการปูกระเบื้อง



**กลยุทธ์ด้านการผลิต** เน้นการวางแผนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ และปรับความยืดหยุ่นให้สอดคล้องตามแผนงานการขาย ให้การสนับสนุนการขาย โดยมีการวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และปรับปรุง

ผลิตภัณฑ์เดิม ให้มีความหลากหลายในด้านลวดลายสีสันทันสมัย รูปแบบเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคตามแนวโน้มของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา และรักษาระดับต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ โดยใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย ช่วยลดการใช้พลังงาน อีกทั้งลดระยะเวลาในการผลิต เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน



**กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ** มีแนวทางการบริหารจัดการที่สามารถปรับเปลี่ยนได้เหมาะสมรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ตามสถานการณ์ เน้นการประสานงานเป็นทีมจากทุกส่วนงาน แต่ยังคงเป็นไปตามมาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบวิธี ทั้งในเรื่อง วิชาชีพ อนามัย ความปลอดภัย การจัดการสิ่งแวดล้อมและชุมชน รวมทั้งการคัดเลือกคู่ค้าที่ปฏิบัติตามมาตรฐานตามกฎหมายเช่นกัน ซึ่งการบริหารทั้งหมด ดำเนินงานภายใต้ความเป็นธรรม เสริมสร้างและปลูกฝังจริยธรรม ให้กับพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และชุมชนในสังคม อีกทั้งพัฒนากระบวนการภายใน ให้เกิดการทำงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น



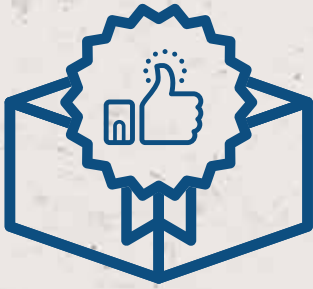
**กลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคล** มุ่งเสริมสร้างความพร้อมของบุคลากร ให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และทำงานด้วยความโปร่งใส ดูแลให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี และมีความเป็นอยู่อย่างปลอดภัย โดยการพัฒนาความรู้ความสามารถทั้งด้านการผลิต การขาย งานบัญชี งานคอมพิวเตอร์ และงานบริหารเอกสารต่างๆ เพื่อให้มีความพร้อมที่จะขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จ ตามนโยบายต่างๆ ได้อย่างดี อีกทั้งเน้นการอบรมเสริมทักษะเพื่อเป็นการรองรับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน ไปพร้อมกับเสริมความชำนาญ และความมั่นคงในอาชีพของพนักงานทุกคน



## กรอบการดำเนินการเพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่า องค์กรจะเติบโตได้อย่างยั่งยืน ต้องประกอบไปด้วยวิสัยทัศน์ และความสามารถในการดำเนินธุรกิจที่ควบคู่ไปกับการมีคุณธรรมจริยธรรม ในการดำเนินงาน ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม บริษัทฯ จึงได้กำหนดกรอบการดำเนินการเพื่อการพัฒนาอย่าง

ยั่งยืน โดยยึดตามแนวทางตามสากล โดยสร้างความสมดุล ทั้งในด้านการธุรกิจ ด้านสังคมชุมชน ด้านสิ่งแวดล้อม และได้นำมาปรับใช้เพื่อให้ คณะกรรมการ พูบริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจและยึดถือปฏิบัติร่วมกัน



### 1.สินค้ามีคุณภาพ

บริษัทมุ่งเน้นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เริ่มต้นตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ ที่มีคุณภาพ จากผู้ผลิต ที่มีศักยภาพ มีการค้นคว้าวิจัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์อยู่เสมอ เพื่อให้สินค้ามีมาตรฐาน มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์ในการใช้ผลิตภัณฑ์มากที่สุด



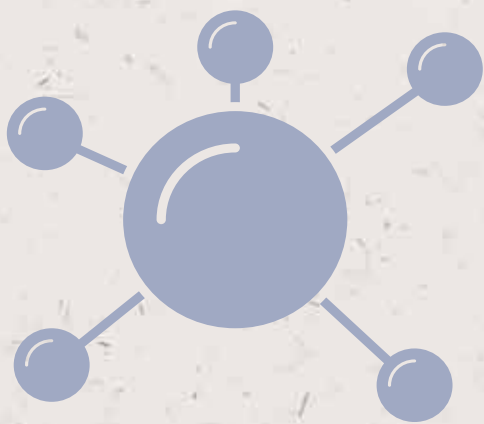
### 2.การตอบสนองต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงการเข้าถึงสินค้าของลูกค้า ทั้งด้านสถานที่จัดจำหน่าย การกระจายสินค้า ความหลากหลายของสินค้า เพื่อเพิ่มทางเลือก และสร้างความเชื่อมั่นในสินค้า รวมทั้งปรับปรุงการบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าในทุกกลุ่มอย่างดีที่สุดเสมอมา



### 3.กระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทมุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานเป็นหลัก อีกทั้งคำนึงถึงกระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอนที่ซับซ้อน ลดปริมาณการใช้พลังงาน เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างยั่งยืน



#### 4.การใช้เทคโนโลยีทันสมัย

เพื่อที่จะก้าวไปสู่การพัฒนาสินค้าได้อย่างยั่งยืน และตอบสนองได้ตามความต้องการของพหุบริโภคนั้น จึงมีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัย มาใช้เพื่อการพัฒนาสินค้า และ ระบบงานที่สนับสนุนต่างๆ เพื่อสร้างความพึงพอใจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดี



#### 5.การใช้สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจทั้งในกระบวนการผลิต การใช้พลังงาน และการขนส่งสินค้า จึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐาน เพื่อการดูแลและสร้างความยั่งยืนให้กับสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

#### 6.การดูแลชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมทั้งรอบโรงงาน และสังคมในวงกว้าง เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อบริษัท ผ่านการสนับสนุนกิจกรรมในท้องถิ่น และการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ ให้กับค่ายอาสาของสถาบันการศึกษาต่างๆ โรงเรียน ส่วนราชการ ที่ขาดแคลน เพื่อเป็นส่วนช่วยในการพัฒนาการศึกษา และคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมร่วมกัน



## การดำเนินงานสู่ความยั่งยืน

บริษัทคำนึงถึงการทำธุรกิจด้วยความยั่งยืน ผ่านการดำเนินการของบริษัท ตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพ จากคู่ค้าที่ปฏิบัติตามมาตรฐาน และกฎระเบียบวิธี เน้นการพัฒนาการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ผลิตสินค้าให้เหมาะสมกับแนวโน้มของตลาดแต่ละช่วงเวลา การให้บริการลูกค้าผ่านสาขาของบริษัท ทำให้บริการอยู่ทั่วประเทศ จนถึงการส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค ด้วยความรับผิดชอบต่อ การส่งมอบสินค้าคุณภาพมาตรฐาน ส่งมอบคุณค่าช่วยเหลือ ให้แก่ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และพนักงานได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ของพนักงานได้เสียทุกกลุ่ม อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กรร่วมกัน

ด้านเศรษฐกิจ

### ด้านสินค้าและบริการ

บริษัทมีการเก็บ และวิเคราะห์ข้อมูลการขายทั้งปลีกและส่ง ภายใต้ระบบงานคอมพิวเตอร์ ที่สามารถประมวลผลเป็นข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจวางแผนการผลิต แผนการตลาด ที่เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลา ได้อย่างสอดคล้องมีประสิทธิภาพ ด้วยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาช่วยในการพัฒนาสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้า โดยเพิ่มสัดส่วนการผลิตจากเครื่องพิมพ์ลวดลายดิจิทัลต่อมากขึ้น สร้างความสะดวกรวดเร็ว ลดหลายข้อสงสัย ด้วยเวลาผลิตที่สั้นลง ทำให้สามารถเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วมีประสิทธิภาพ ทำให้ได้สินค้าคุณภาพมาตรฐาน ลดการใช้พลังงาน เป็นพลให้ควบคุมต้นทุนได้ดี สามารถแข่งขันได้ในสภาพเศรษฐกิจได้

นอกจากนี้โรงงาน ยังมีการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ร่วมกับคู่ค้า เพื่อลดการใช้วัสดุที่ยังคงมาตรฐานการใช้งานได้คงเดิม สอดคล้องกับนโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

บริษัทยังดำเนินการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขา อย่างต่อเนื่อง โดยปรับปรุงพื้นที่ภายในสาขา เน้นกลุ่มสาขาที่อยู่ในเมืองแถบกรุงเทพฯ และปริมณฑล ได้จัดทำโซว์รูมสินค้า เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าในการเลือกชมสินค้า ที่เหมาะสมกับลักษณะและพฤติกรรมในการเลือกซื้อของกลุ่มลูกค้าในแต่ละพื้นที่ รวมทั้งปรับปรุงป้ายและหน้าอาคารให้โดดเด่น ทันสมัยมากขึ้น

จากการสำรวจแนวโน้มตลาดอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการพัฒนาเทคโนโลยีในการผลิต ทำให้บริษัทฯ สามารถผลิตสินค้าที่ตอบสนองตลาดได้ดียิ่งขึ้น นอกจากการสร้างสรรค์ลายใหม่ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับผู้บริโภคในการเลือกซื้อตามความต้องการแล้ว ในปี2560 ที่ผ่านมา บริษัทยังได้เพิ่มแบรนด์ขึ้นอีกหนึ่งแบรนด์ คือ CHICKEN ในช่วงไตรมาส สุดท้ายของปี ขนาด 30ซม.x30ซม. และ ขนาด 40ซม.x40ซม. โดยเน้นกลุ่มผู้บริโภคคือ กลุ่มลูกค้าทั่วไป ช่วงวัยรุ่นเหมา โครงการ ต้องการสินค้าคุณภาพ ราคาประหยัด โดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านทางร้านค้า เอเยนซ์ทั่วประเทศ ไม่ได้วางจำหน่ายที่สาขา ซึ่งเริ่มออกวางจำหน่ายตั้งแต่กลางเดือน พฤศจิกายน ทั้งนี้พลตอบรับจากร้านค้า ตัวแทนจำหน่ายค่อนข้างดีประกอบกับสภาพเศรษฐกิจที่ยังคงที่ ทำให้สินค้าราคาประหยัดยังเป็นที่ต้องการของตลาดเป็นอย่างมาก

นอกจากนี้สาขายังเพิ่มช่องทางการขยายฐานลูกค้าในกลุ่มผู้บริโภค และงานโครงการ โดยออกบัตรสมาชิกสำหรับผู้บริโภค สามารถได้รับส่วนลดทันทีเมื่อสมัครสมาชิกประเภทผู้รับเหมากับบริษัท อีกทั้งยังเป็นการเก็บข้อมูลฐานลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมา เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์สินค้าที่ผู้รับเหมาเลือกซื้อ และสามารถออกโปรโมชั่น หรือสินค้าที่ตอบสนองความต้องการของกลุ่มผู้รับเหมา และงานโครงการได้ตรงความต้องการมากขึ้น

ทั้งนี้ภาพรวมของสินค้าอื่นในกลุ่มขายปลีกที่สาขานั้น ทำให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าของบริษัทได้มากขึ้น สามารถคงฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าเพิ่มขึ้นได้อีก ประกอบกับบริษัทมีนโยบายเพิ่มสินค้าในกลุ่มที่ใช้เกี่ยวกับการบูรณะห้องให้มากขึ้น เพื่อพัฒนาด้านยอดขายสินค้าและตอบสนองต่อลูกค้าเป้าหมายได้ดีขึ้น โดยในปี 2560 ที่ผ่านมา ได้คิดสรรสินค้าเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์หลัก ทั้งกลุ่มสินค้าเดิม เช่น กาวซีเมนต์ กาวยาแนว และกลุ่มสินค้าใหม่ เช่น จุ่มบันได คิวอูมิเนียม โดยภาพรวมของสินค้ากลุ่มนี้ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งเพิ่มความสะดวกให้กับลูกค้า มีทางเลือกในการซื้อสินค้ามากขึ้น และสามารถเลือกซื้อ และรวมบริการส่งได้พร้อมกันกระเบื้องซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท

### ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินการเพื่อบรรลุเป้าหมายในการป้องกัน และรักษาสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ซึ่งส่งผลต่อการรักษาสภาพแวดล้อม และยังทำให้ลดความเสี่ยงในขั้นตอนดำเนินการต่าง ๆ ทั้งในการจัดซื้อ การผลิต การบรรจุ ตลอดจนการจัดส่งสินค้า อีกด้วย

จากแนวโน้มค่าพลังงานมีการปรับตัวสูงขึ้นเรื่อยๆ ทำให้บริษัทตระหนักถึงการปรับปรุงกระบวนการผลิตกระเบื้อง โดยมีวัตถุประสงค์หลัก เพื่อลดปริมาณการใช้พลังงานในกระบวนการผลิตเป็นสำคัญ ควบคู่ไปกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยมุ่งหวังที่จะใช้ทรัพยากรที่อยู่อย่างจำกัดให้คุ้มค่าที่สุด สามารถมีพลังงานใช้ได้อย่างยั่งยืน ซึ่งถือเป็นบริษัทรักษาความเสี่ยงด้านพลังงานของบริษัทอีกทางหนึ่ง ไม่ว่าจะเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตวัตถุดิบ เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้า , การพัฒนาบรรจุภัณฑ์ เพื่อลดการใช้วัสดุจากธรรมชาติลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทยังดำเนินการนำพลังงานความร้อนที่เหลือจากกระบวนการผลิต ให้หมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ให้เกิดประโยชน์ ทั้งช่วยลดการใช้พลังงาน และลดของเสียจากการกระบวนการผลิต อีกทั้งนำน้ำจากกระบวนการผลิต มาบำบัด แล้วนำกลับมาใช้ ทำให้ลดการใช้ทรัพยากรน้ำได้บางส่วน และจัดทำเป็นระบบปิด ทำให้ไม่มีน้ำจากโรงงานออกสู่ชุมชนรอบข้าง

และจากการวิจัยและพัฒนาด้านการผลิต โดยเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับ ได้เสนอ ความคิดปรับปรุงงานผ่านโครงการความคิดสร้างสรรค์ ด้วยความรู้ ทักษะ ของพนักงานมาอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการนำมาใช้ในการปรับปรุงการทำงานได้ผลสำเร็จจริง ช่วยลดขั้นตอนการทำงานให้สะดวกขึ้น ลดการใช้พลังงาน



รักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า เพื่อป้องกัน และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อม และลดของเสียในกระบวนการ เพื่อดำรงไว้สภาพแวดล้อมที่ยั่งยืนต่อไป

ด้านสังคม และชุมชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในด้านสังคม ตั้งแต่การดูแลพนักงานทุกคน ให้ความสำคัญอยู่ ทั้งส่วนโรงงาน และสาขา ให้ความสำคัญชีวิตที่ดีขึ้น เนื่องจากตระหนักว่า การที่องค์กรจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ขึ้นอยู่กับความยั่งยืนของพนักงาน คู่ค้า ชุมชน สังคม และรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้ดำเนินการภายใต้แนวคิดที่ครอบคลุม ดูแล และป้องกัน ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสังคมและชุมชนในระยะยาว ทั้งที่เป็นสังคมภายในองค์กร และสังคมภายนอกองค์กร รวมทั้งหาแนวทางการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบใดๆอย่างยั่งยืน

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินการบริหาร โดยยึดถือกฎหมายแรงงานของประเทศไทยเป็นสำคัญ กำหนดระเบียบการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชน หลักธรรมาภิบาลที่ดี เช่น การไม่ใช้แรงงานเด็ก การสนับสนุนการทำงานผู้พิการ ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดความแตกต่างทางเพศ

- ไม่รับบุคคลอายุต่ำกว่า 18 ปีเข้าเป็นพนักงาน
- มุ่งเน้นการทำงานที่ปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งโรงงาน และสาขา อย่างเหมาะสม
- สนับสนุนให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และยกระดับคุณภาพการทำงานให้ปลอดภัย และมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- พนักงานได้รับสวัสดิการจากการทำงาน ตามความสามารถและความรับผิดชอบ โดยทั้งพนักงานชาย พนักงานหญิง ได้สิทธิประโยชน์เท่าเทียมกัน
- สนับสนุนการทำงานผู้พิการในองค์กร โดยในปี 2560 บริษัทฯมีการจ้างงานผู้พิการ รวม 8 คน และได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด

ข้อมูลการจ้างงานคนพิการ ณ ตุลาคม 2560 ดังนี้

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
จำนวนพนักงาน(คน) ไม่ใช่คนพิการ				
DCC	1,945	1,912	2,005	2,056
TTOP	802	758	749	690
รวม	2,747	2,670	2,754	2,746
จำนวนคนพิการที่ ต้องจ้างงาน อัตราส่วน 100 : 1 (คน)				
DCC	19	19	20	21
TTOP	8	8	7	7
รวม	27	27	27	28
จำนวนคนพิการที่ จ้างงาน ตามมาตรา 33(คน)				
DCC	10	8	5	5
TTOP	3	3	3	3
รวม	13	11	8	8
จำนวนคนพิการที่ ส่งเสริมอาชีพ ตามมาตรา 35 (คน)	0	0	0	0
ส่งเงินสมทบกองทุน ตามมาตรา 34 (บาท)				
DCC	985,500.00	1,204,500.00	1,642,500.00	1,752,000.00
TTOP	547,500.00	547,500.00	438,000.00	438,000.00
รวม	1,533,000.00	1,752,000.00	2,080,500.00	2,190,000.00

นอกจากนี้ ในปี 2560 ที่ผ่านมา ที่ประเทศไทยประสบอุทกภัยในพื้นที่ภาคใต้ 9 จังหวัด ตั้งแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน - 2 ธันวาคม 2560 นั้น บริษัทฯได้สำรวจพนักงานสาขาที่ได้รับผลกระทบเรื่องที่อยู่อาศัย ได้รับความเสียหายในทรัพย์สิน ที่อยู่ในพื้นที่ประสบภัย พบว่ามีพนักงานที่ได้รับความเดือดร้อนทั้งที่อยู่อาศัย และทรัพย์สินเป็นจำนวน 11 ราย ทางบริษัทฯ จึงจัดให้มีโครงการ “ไถนาสดี ช่วยเพื่อน” ด้วยการรวบรวมเงินช่วยเหลือ จากส่วนของบริษัทฯ และจากพนักงานด้วยกันทั่วประเทศ แบ่งปันน้ำใจช่วยเหลือชาวไถนาสดีด้วยกัน รวบรวมเงินได้ทั้งสิ้น 124,525 บาท โดยได้ทำการส่งมอบให้พนักงานในช่วงปลายเดือนธันวาคมที่ผ่านมา เพื่อนำไปซ่อมแซมบ้านพักอาศัย และซื้อเครื่องอุปโภคบริโภคต่อไป



#### ความปลอดภัย ,สุขภาพ และการส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม ของพนักงาน

บริษัท คำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงานทุกคน ทุกระดับ ทั้งเรื่องพื้นฐานของสุขภาพ และความปลอดภัย มีความสุขในการทำงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการ เครื่องมือ อุปกรณ์ ป้องกัน ลดความเสี่ยง และอำนวยความสะดวกในการทำงาน

ในสายการผลิต ซึ่งมีการทำงานของพนักงาน กับเครื่องจักรอยู่ตลอดเวลา บริษัทตั้งมาตรการลดอุบัติเหตุเป็นมาตรการความปลอดภัยหลักในการปฏิบัติงานในโรงงาน อีกทั้งมีระบบการบริหารความปลอดภัยโดยใช้หลัก SHE (Safety, Healthy, Environment) มีการออกระเบียบด้านความปลอดภัยในการทำงานของทั้งพนักงาน และผู้รับเหมา , มีการอบรมด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ และส่งเสริมกิจกรรมเพื่อความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดสัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงาน , โครงการรณรงค์ด้านความปลอดภัยนอกสถานที่, การสัมมนา จป. หัวหน้างานแต่ละฝ่าย, รวมทั้งจัดนิทรรศการด้านความปลอดภัย เสริมความรู้ตามจุดต่างๆให้พนักงาน

นอกจากนี้ ยังมีกิจกรรมเพื่อสุขภาพ และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ให้พนักงานได้เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อเสริมความรู้ความเข้าใจในเรื่องสุขภาพส่วนตัว และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม เช่น การจัดสถานที่ให้พักผ่อน เพื่อให้พนักงานได้ผ่อนคลายความเครียดจากการทำงานในสายการผลิต, โครงการงดเหล้าเข้าพรรษา, นิทรรศการวันยาเสพติดโลก , นิทรรศการความรู้เรื่องไข้หวัดนก และโรคอื่นๆ รวมทั้งกิจกรรม 5ส. รณรงค์การทิ้งขยะให้เหมาะสมในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยมุ่งหวังให้พนักงานเข้าใจ และร่วมกันดูแลสภาพแวดล้อมที่ดีต่อการทำงานร่วมกัน

ทั้งนี้ในแต่ละปี บริษัทยังจัดให้มีการตรวจสอบสภาพเครื่องจักร อุปกรณ์ วัสดุและกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการใช้เครื่องจักร หรืออุปกรณ์นั้นๆ รวมทั้งตรวจสอบปรับปรุงพื้นที่ใช้งาน ที่อาจเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุในการปฏิบัติงาน

อีกทั้งจัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ถูกต้องตามสุขอนามัย ให้มีการตรวจสอบสภาพ, แสง เสียง ความร้อน ฟัน และสารเคมี ประจำปี และยังจัดให้มีการตรวจสุขภาพของพนักงาน ทั้งโรงงาน และสำนักงานใหญ่ เป็นประจำทุกปี และเป็นข้อมูลติดตามผลการตรวจสุขภาพที่ผิดปกติ เพื่อให้คำแนะนำในการดูแลสุขภาพ ให้พนักงานมีสุขภาพดี บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการหยุดงาน และหรือการทวงพนักงานขาดแทน ที่เนื่องมาจากพนักงานเจ็บป่วยด้วยสุขภาพไม่แข็งแรง อีกทั้งจัดอบรมหลักสูตร การป้องกัน และระงับอัคคีภัย ทั้งในโรงงาน และสำนักงานใหญ่เป็นประจำทุกปี

สำหรับสาขา บริษัทยังคงจัดหาทรานส์ฟอร์คลิฟไฟฟ้าเพิ่มเติม ให้กับสาขาอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการยกสินค้าด้วยมือ อีกทั้งลดปัญหาสุขภาพพนักงานได้ในระยะยาว โดยในปี 2560 ได้จัดซื้อทรานส์ฟอร์คลิฟไฟฟ้าให้ใช้งานสาขาอีก 10 คัน รวมจัดซื้อให้สาขาไว้ใช้งานแล้ว 205 คัน โดยจัดสรรให้กับสาขาเปิดใหม่ และเพิ่มเติมให้กับสาขาที่มีขนาดพื้นที่เก็บสินค้ามากขึ้น

## การพัฒนาบุคลากร

นอกจากสิ่งตอบแทนในรูปแบบสวัสดิการและค่าตอบแทนอันเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต บริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญของการพัฒนาความรู้และความชำนาญในการทำงานให้แก่พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่พนักงานได้เข้าร่วมงานกับบริษัท เบื้องต้นจะได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรปฐมฤกษ์สำหรับพนักงานใหม่ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัท วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลในการทำงานเบื้องต้น เพื่อให้พนักงานใหม่สามารถปรับตัวให้เข้ากับสภาพแวดล้อมได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งย่อมส่งผลดีต่อประสิทธิภาพการทำงานขององค์กรโดยรวม นอกจากนี้บริษัทยังได้พัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยจัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการจะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน เพื่อนำพาบริษัทฯ ไปในทิศทางที่ ตั้งเป้าหมายไว้ อีกทั้งเป็นการบริหารความเสี่ยง เรื่องการขาดแคลนแรงงานในปัจจุบัน และอนาคต บริษัทจึงมุ่งเน้นการ พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ให้พัฒนาขีดความสามารถของพนักงาน ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อนักที่ทำงาน ด้วยจริยธรรมที่ถูกต้อง การเรียนรู้งานระหว่างส่วนงาน เพื่อเสริมความรู้ และสร้าง ความสัมพันธ์อันดีระหว่างส่วนงานที่เกี่ยวข้องกัน อีกทั้งยังให้สามารถพัฒนาให้เกิดความก้าวหน้าในสายงาน มีความมั่นคงในอาชีพ สามารถสร้างครอบครัว ให้เติบโตไปด้วยกันกับการเติบโตของบริษัท

## ส่วนโรงงาน

-อบรม เสริมความรู้ และทักษะในการทำงาน 18 หลักสูตร จำนวน 144 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 1,059 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	แนวคิด เทคนิค และเครื่องมือการเพิ่มผลผลิตภาพ	6	550
2	เจาะปัญหาให้ตรงจุด แก้ปัญหาให้ถูกทาง	12	1
3	การขับและการบำรุงรักษารถพ่วงขับเคลื่อนไฟฟ้า	6	12
4	การส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพแรงงานของสถานประกอบการ	6	1
5	เจาะปัญหาให้ตรงจุด แก้ปัญหาให้ถูกทาง	12	1
6	การขับและการบำรุงรักษารถพ่วงขับเคลื่อนไฟฟ้า	6	6
7	แนวคิดและการบริหารการเพิ่มผลผลิตภาพ	6	475
8	ส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับสิทธิหน้าที่ตามกฎหมายคุ้มครองแรงงานแก่แรงงานสูงอายุ (60 ปีขึ้นไป)	6	1
9	การบริหารจัดการน้ำสำหรับภาคอุตสาหกรรมใน 14 จังหวัดภาคกลาง	6	1
10	พัฒนาองค์กรอย่างสมดุลพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง	12	1
11	เทคโนโลยีการตรวจวัดและการรับคุณภาพน้ำเสียเพื่อการใช้ประโยชน์ในอุตสาหกรรม	6	1
12	การนำน้ำเสียอุตสาหกรรมกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่	6	1
13	การประชุมวิชาการ สกอ. (OIE Forum) ประจำปี 2560	6	1
14	การยกระดับระบบการจัดการพลังงานตามกฎหมายด้วยมาตรฐานการจัดการพลังงานสากล ISO 50004 และ ISO 50006	24	2
15	การปรับปรุงกระบวนการอนุญาต การติดตามผล และการนำเข้าผลิตภัณฑ์	6	2
16	โครงการสนับสนุนการลงทุนเพื่อปรับเปลี่ยนปรับปรุง เครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์พลังงาน	6	1
17	ภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมไทย 2560 และ การใช้ประโยชน์จากดัชนีอุตสาหกรรม	6	1
18	โครงการสร้างและพัฒนาศูนย์ข้อมูลอุตสาหกรรมรักษาสังแวดล้อมจังหวัดสระบุรี	6	1
รวม		144	1059



## ส่วนสาขา

- อบรม ผู้จัดการพนักงาน , ผู้ช่วยผู้จัดการ , เสมียน ในหลักสูตรการใช้โปรแกรมขายหน้าร้าน และการประสานงานกับส่วนงานต่างๆ จำนวน 16 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 58 คน
- อบรม การขับและบำรุงรักษารถพอร์คสปีดไฟฟ้าอย่างถูกวิธีและปลอดภัย จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 105 คน
- อบรม การใช้สินค้ากลุ่มสินค้าที่เกี่ยวข้อง และการขายสินค้า จำนวน 3 ชั่วโมง และ ผู้เข้าอบรมรวม 214 คน

	หลักสูตร	จำนวนชั่วโมง	จำนวนพนักงาน (คน)
1	DCC Easy Learning	16	58
2	การขับและบำรุงรักษารถพอร์คสปีดไฟฟ้าอย่างถูกวิธีและปลอดภัย	6	105
3	อบรมการแนะนำสินค้า และการขายสินค้ากลุ่มอุปกรณ์	3	214

## สำนักงานใหญ่

- ข้อมูลการอบรมภายนอก ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2560 รวม 211 ชั่วโมง จำนวน 40 คน

	หลักสูตร	จำนวนชั่วโมง	จำนวนพนักงาน (คน)
1	หลักเกณฑ์ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ (Value Added Tax)	7.5	2
2	40ประเด็นการบันทึกบัญชีและการแก้ไขทางบัญชีขั้นสูง	7.5	2
3	ระบบบัญชีลูกหนี้ และเทคนิคการควบคุมลูกหนี้และหนี้สูญ	7.5	2
4	Case studies ปัญหาการขายที่ต้องระวัง รายจ่ายต้องห้าม ภาษีซื้อต้องห้าม และประเด็นการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่เกี่ยวข้องกัน	7.5	1
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 สวัสดิการของพนักงานที่พำนักนอก และพำนักในไม่ควรวลาด	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	เคสปัญหาการหักค่าเสื่อม ค่าสิทธิรถ ตามหลักเกณฑ์ของสรรพากร	7	2
16	วิธีการออก และแก้ไขใบกำกับภาษี ใบลดหนี้ ใบเพิ่มหนี้ และการจัดทำรายงาน	7	2
17	เทคนิค การดำเนินการเรื่องหนี้ และลูกหนี้ที่มีปัญหา	7.5	2
18	หลักเกณฑ์ใหม่ยกเว้นภาษีเงินได้บุคคล และสิทธิประโยชน์ทางภาษี 2559	7.5	2
19	การบันทึกบัญชีลูกหนี้ การบริหารลูกหนี้ และหนี้สูญ กับ การควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการบัญชี (หลักสูตรใหม่ปี 2559)	7.5	2
20	เจาะประเด็นสำคัญเชิงปฏิบัติ ในการทำบัญชี	7.5	1
21	รู้เท่าทันการตรวจสอบภาษีของสรรพากร สำหรับธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมและการผลิต	7.5	2
22	การเตรียมรับมือ การตรวจสอบวิธีการออกใบกำกับภาษี และการตรวจสอบใบกำกับภาษีทั้งระบบของสรรพากร(หลักสูตรใหม่)	7.5	1
รวม		211	40



#### กิจกรรมด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม

- โครงการไถนาสดี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท

บริษัท ให้นิสสนับสนุนกระเบื้องปูพื้นบุผนังให้กับ ชมรมค่ายอาสาของนิสิต นักศึกษา ตามสถาบันการศึกษาต่างๆ อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2556 ภายใต้โครงการชื่อ “ไถนาสดี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท” โดยร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการปลูกฝังคนรุ่นใหม่ให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม รักการทำความดี มีจิตอาสา ในรูปแบบการออกค่ายพัฒนา สร้างอาคารเรียน อาคารอเนกประสงค์ โรงอาหาร ฯ ให้กับโรงเรียนในท้องถิ่นที่ขาดแคลน เพื่อให้นิสิต นักศึกษาได้ได้เรียนรู้ การทำประโยชน์เพื่อผู้อื่นในสังคม ร่วมการดำเนินงานตลอด 5 ปีที่ผ่านมา สนับสนุนกระเบื้องค่ายอาสาจำนวน 45 ค่าย

- ปี 2556 (ปีที่ 1) สนับสนุน 9 ค่าย กระเบื้องจำนวน 995 ตร.ม.
- ปี 2557 (ปีที่ 2) สนับสนุน 10 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,343 ตร.ม.
- ปี 2558 (ปีที่ 3) สนับสนุน 11 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,566 ตร.ม.
- ปี 2559 (ปีที่ 4) สนับสนุน 13 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,717 ตร.ม.
- ปี 2560 (ปีที่ 5) สนับสนุน 2 ค่าย กระเบื้องจำนวน 237 ตร.ม.

ครั้งที่	สถาบันการศึกษา	โรงเรียนที่เข้าร่วม	จังหวัด	สิ่งก่อสร้าง	จำนวนกระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขาที่ร่วมโครงการ
44	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	โรงเรียน บ้านห้วยโจด	ต.โนนข่า อ.พล จ.ขอนแก่น	อาคารอเนกประสงค์	162	สาขาบ้านไฟ
45	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนชาวไทยภูเขา “แม่ฟ้าหลวง” บ้านห้วยครั่ง	ต.นาเกียน อ.อมก๋อย จ.เชียงใหม่	ห้องเรียน	75	สาขาจอมทอง

ทั้งนี้จากการสนับสนุนกระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุพบัง ให้กับโรงเรียนที่ขาดแคลนทุนทรัพย์และปัจจัยอื่นๆอย่างต่อเนื่อง ทั้งผ่านการสนับสนุนโดยตรงจากบริษัท เริ่มตั้งแต่ปี 2552 และผ่านค่ายอาสาเริ่มตั้งแต่ปี 2556 นั้น ทำให้บริษัทฯ เป็นที่รู้จักในกลุ่มวงการการศึกษา และส่วนงานราชการมากขึ้น โดยในปีที่ผ่านมามีหลายหน่วยงานมีความประสงค์ขอสนับสนุนกระเบื้องปูพื้น บุพบัง สำหรับพื้นที่ใช้งานของชุมชนโดยรวม ทางบริษัทฯจึงได้พิจารณาตามความเหมาะสม เน้นวัตถุประสงค์ในการใช้พื้นที่สาธารณะเพื่อสังคมส่วนรวม สนับสนุนโดยตรงตามสถานที่ต่างๆ รวม 20 ที่ ดังนี้

ชื่อหน่วยงาน	จังหวัด	สิ่งก่อสร้าง	จำนวนกระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขาที่ร่วมโครงการ
วัดท่าพระโพธิ์สัตว์	ต.ทับกวาง อ.แก่งคอย จ.สระบุรี	ลานธรรม	650	ทับกวาง
วัดทุ่งควายกิน	ต.ทุ่งควายกิน อ.แสลง จ.ระยอง	ห้องน้ำ	32	แสลง
วัดเขาดิน	ต.วังน้ำพอง อ.ปรางมุนี จ.ประจวบคีรีขันธ์	ลานธรรม	136	สาขาปรางมุนี
โรงเรียน วัดหอรบึง	ต.บางบุตร อ.สรรคบุรี จ.ชัยนาท	ลานกิจกรรมหน้าห้องเรียน	120	สาขาชัยนาท
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านน้ำชุม	ต.บ้านปาง อ.ทางดง จ.เชียงใหม่	ลานอเนกประสงค์กิจกรรมเด็กเล็ก	48	สาขาทางดง-สันป่าตอง
ค่ายลูกเสืออัครวิชัย (บ้านไผ่สง)	ต.คลองฉนวน อ.เวียงสระ จ.สุราษฎร์ธานี	ลานอเนกประสงค์กิจกรรมเด็กเล็ก	270	สาขาเวียงสระ
วัดเจริญสุข	ต.คลองน้ำไหล อ.คลองลาน จ.กำแพงเพชร	ห้องน้ำ ศาลาโรงทาน	227	สาขากำแพงเพชร
โรงเรียน บ้านท่าพวน	ต.ท่าพวน อ.สุพรรณบุรี จ.ระยอง	อาคารเรียน	400	สาขาระยอง
ป้อมตำรวจ นาท่อม	ต.ชุมพวง อ.เมือง จ.ลำปาง	ป้อมตำรวจ	43	สาขาลำปาง
โรงเรียนวัดไม้เรียง	ต.ไม้เรียง อ.ฉวาง จ.นครศรีธรรมราช	อาคารเรียน	150	สาขาเวียงสระ
หน่วยบริการตำรวจทางหลวง ช่องสามหมอ	ต.ละหาน อ.จัตุรัส จ.ชัยภูมิ	ป้อมตำรวจ	44	สาขาแก่งคร้อ
หน่วยบริการตำรวจทางหลวง 3	ต.เดนิ่ง อ.เมือง จ.สุรินทร์	ซ่อมแซมสถานีตำรวจ	32	สาขาสุรินทร์
โรงเรียน บ้านยวนปลา	ต.ชัยบุรี อ.ชัยบุรี จ.สุราษฎร์ธานี	อาคารเรียน	125	สาขาเวียงสระ
สถานีตำรวจภูธรนางรอง	ก.สภ.ทางปะธานุสรณ์ อ.นางรอง จ.บุรีรัมย์	ปรับปรุงห้องประชุม	179	สาขานางรอง
โรงเรียน บ้านท่าเสา	ต.ยางน้ำกลัด อ.หนองหงษ์ป้อม จ.เพชรบุรี	ลานธรรม-ปฎิญา	120	สาขานันท
โรงเรียน วัดเขาทอง พระพรหม สิริธูปถัมภ์	ต.เขาทอง อ.พระพรหม จ.สระบุรี	โรงอาหาร	600	สาขาเฉลิมพระเกียรติ
ศูนย์ปฏิบัติงานป้องกันปราบปราม	อ.ท่าวังพา จ.น่าน	ซ่อมแซมอาคาร	30	สาขาท่าวังพา
หน่วยบริการตำรวจทางหลวง 3	ต.เดนิ่ง อ.เมือง จ.สุรินทร์	ซ่อมแซมสถานีตำรวจ	30	สาขาชัยภูมิ
สถานีตำรวจภูธรสีดา	อ.สีดา จ.นครราชสีมา	ห้องน้ำสาธารณะ	50	สาขาสีดา
ด่านตรวจยาเสพติดป่าตอง	ต.ดงมะดะ อ.แม่ลาว จ.เชียงราย	ห้องน้ำสาธารณะ	46	สาขาเชียงราย-แยกวัดร่องขุน

## กิจกรรมส่งเสริมด้านจริยธรรม

บริษัทฯ จัดให้พนักงานได้ทำบุญตักบาตรร่วมกันทุกสิ้นปี เพื่อเป็นสิริมงคลแก่ชีวิต





#### การประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม

บริษัท ประกอบธุรกิจอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม การดำเนินการในด้านต่างๆ สอดคล้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และวิธีปฏิบัติของหน่วยงานที่กำกับดูแล มีการเสริมสร้างและปลูกฝัง พนักงานในทุกระดับให้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบด้วยความเป็นธรรม โดยตั้งเป้าหมายร่วมกันบนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธะสัญญาให้ข้อมูลที่ป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง ร่วมกันหาทางออกบนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างเสมอภาค ไม่ว่าจะเป็นลูกค้า คู่ค้า

สำหรับคู่แข่งทางการค้า มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่ใช่อำนาจผูกขาดการขยาย ไม่กระทำการที่ไม่เหมาะสมในอันที่อาจเกิดการเสียชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

รวมทั้งการปฏิบัติต่อพนักงาน เช่นเช่นและสังคม รวมทั้งคำนึงถึง การรักษาความสัมพันธ์ใช้ข้อมูลภายใน การเคารพต่อกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งเน้นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยตั้งแต่ปี 2558 บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ (CAC) ได้มีมติรับรองบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริต ให้พนักงาน คู่ค้าที่ทำงานร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางการติดต่อทั้งที่เป็นเอกสาร และระบบอิเล็กทรอนิกส์ ให้ได้รับทราบว่าบริษัทไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น นโยบายงดรับของขวัญของฝาก ในช่วงเทศกาลต่างๆ นอกจากนี้บริษัทได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การอบรมปฐมนิเทศพนักงาน สร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมาย มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ด้วยการปลูกฝังให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริต มีน้ำใจ รักการเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ และสามารถนำไปปรับใช้ในหน้าที่และการดำเนินชีวิตได้ และด้วยแนวคิดที่จะพัฒนาให้องค์กรก้าวหน้าเติบโตอย่างยั่งยืน ไปด้วยกันในทุกส่วนทั้งพนักงาน คู่ค้า คู่ค้าสังคม ชุมชน “Together, We Go” บริษัทจึงมุ่งเน้นการพัฒนาจากภายในองค์กร พัฒนาทักษะ ความรู้ ความชำนาญ รวมทั้งปลูกฝังจริยธรรม ในการทำงานเป็นทีม ถ่ายทอดความรู้ซึ่งกันและกัน ทำให้องค์กรเป็นเสมือนครอบครัวโตแตงโม ที่มีคุณภาพ ทั้งด้านการทำงาน ทัศนะชีวิต ความเป็นอยู่ และพร้อมใจที่จะร่วมกันพัฒนาองค์กร พลิกฟื้นตัวอย่างสร้างสรรค์ และพัฒนาบริการ ให้สามารถแข่งขันได้อย่างเป็นธรรม ซึ่งเป็นสิ่งที่สร้างความเชื่อมั่น ความพึงพอใจ และสามารถตอบแทนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างดีที่สุด



# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินงานธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัทฯ 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) มาประยุกต์ใช้ในการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากที่สุด

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นประจำทุกปี โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

สำหรับกรอบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในใช้ยึดถืออ้างอิงในการปฏิบัติงาน มีดังนี้

## 1. องค์การและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

1. บริษัทฯ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยจัดให้มีจริยธรรมขององค์กร(Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์โปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเท่าเทียม และได้มีข้อกำหนดห้ามการกระทำการใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กร

2. คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในด้วยความอิสระ โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานต่างๆ ครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร

3. บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้การดำเนินงานและการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจัดทำอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน

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

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

คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้กำหนดและสื่อสารกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อสร้างแรงจูงใจให้รางวัลต่อพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบริหารจัดการทรัพยากรไม่บรรลุเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดมีทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม ประมวลจริยธรรมธุรกิจ ผลสำเร็จของการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะสั้นและวัตถุประสงค์ระยะยาว รวมทั้งมีการพิจารณาไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานมีแรงกดดันที่มากเกินไป มีความเสี่ยงต่อการทำทุจริตหรือการละเลยการควบคุมภายในบางส่วนเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6.บริษัทฯ กำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ivo อย่างเหมาะสม เช่น

- มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนซึ่งสามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้อง และสนับสนุนพันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท
- มีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- มีการป้องกันทรัพย์สิน ข้อมูล ชื่อเสียง บุคลากรของเราให้มีความปลอดภัย
- มีการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่องให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล
- การรายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา โดยรายงานทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป แสดงสถานะทางการเงิน สิทธิหรือการผูกพัน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน สามารถสะท้อนถึงกิจกรรมและผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างแท้จริง
- มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนดตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- มีการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายในด้วยตนเองในระบบงานที่สำคัญ

7.บริษัทฯ ได้ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างเหมาะสมครอบคลุมทั้งความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยและเหตุการณ์ภายในและภายนอกครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้ประเมินระดับความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นโดยผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรการในบริหารความเสี่ยง

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

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาข้อมูลและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริตและมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกัน ตรวจพบ หรือแก้ไขการทุจริต ครอบคลุมทุกรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

9.บริษัทฯ ได้ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปัจจัยภายนอกองค์กร รูปแบบการทำธุรกิจ และผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเหมาะสมรัดกุม

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

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



11.บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีอย่างหลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง ปราศจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง และสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่

- การควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เช่น การออกแบบและดูแล อุปกรณ์โครงสร้างพื้นฐานแบบศูนย์รวม การบริหารและควบคุม การเปลี่ยนแปลงของระบบงานคอมพิวเตอร์และสารสนเทศ (Change Management) การกำหนดแผนป้องกันการหยุดชะงัก เป็นต้น
- การควบคุมด้านความปลอดภัย เช่น การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบ มาตรการรักษาความปลอดภัย การเฝ้าตรวจจับความผิดปกติของระบบและเครือข่าย การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยโดยผู้เชี่ยวชาญภายนอก เป็นต้น
- การควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเช่น กระบวนการจัดซื้อระบบที่รัดกุม การบริหารจัดการและพัฒนาผู้พัฒนาระบบทั้งภายในและภายนอก (Outsource) การสอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการพัฒนาระบบ การควบคุม รหัสต้นฉบับ (Source Code) ของระบบ เป็นต้น

12.บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยการทำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทราบสิ่งที่ผู้บริหารคาดหวังและสามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติจริงได้อย่างถูกต้องโดยมีการกำหนดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้รับผิดชอบขั้นตอนและเวลาที่ต้องปฏิบัติ และกระบวนการที่เกี่ยวข้องพบข้อผิดพลาดได้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญโดยที่เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทเหล่านั้น ถือปฏิบัติ

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13.บริษัทฯ ใช้องค์ความรู้ที่ตรงประเด็นและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายใน และภายนอก บนพื้นฐานการพิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับโดยบริษัทใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด คือ 7 วัน และ/หรือ 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณาที่และผลกระทบต่อนิติทางเลือกต่างๆ เป็นต้น รวมถึงมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อขัดแย้ง และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้งเพื่อให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ย้อนหลัง

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

นอกจากนี้ ยังได้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือสอบทานรายการต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถได้รับข้อมูลอื่นๆ นอกเหนือจากผู้บริหารรวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดทำมีการประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ เป็นต้น

15.บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น

- จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Internet ผ่าน Social Media
- จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
- จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนคุณภาพการให้บริการ
- จัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

## 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. บริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานของทุกหน่วยงานประเมินประสิทธิภาพและหาข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการนั้นยังดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

17. เมื่อพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความมีสาระสำคัญของข้อบกพร่อง เพื่อสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันก่วงที่ รวมทั้งกำหนดให้รายงานข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานเบาะแสหรือเหตุการณ์ทุจริตการฟ้อพันกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของ บริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำคัญตรวจสอบภายใน การตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

### การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารในด้านงานบริหารหน่วยงาน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำแก่บริษัทในด้านต่างๆ เช่น ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านจริยธรรมธุรกิจ ด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เป็นต้น

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

# รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

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

- 1.ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
- 2.ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆ บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัทฯ (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทฯและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 3.บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- 4.บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

## บริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

### 1.บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย

- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง โดยรับซื้อกระเบื้องฯ ทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทฯจะเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว และ บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ด้วย ในวงเงินปีละ 12 ล้านบาท จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น
- นอกจากนั้น บริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ยังได้เช่าพื้นที่คลังสินค้าในบริเวณโรงงานของ บริษัท ไทสัทอปฯ เพื่อวางสินค้าที่รับซื้อจาก บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) รวมทั้งทำสัญญาจ้างบริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ให้เป็นผู้บริหารคลังสินค้าให้แก่บริษัทฯ ด้วย ในวงเงินปีละ 3.6 ล้านบาท
- และเนื่องจากบริษัทไทนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด เพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน จะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้กู้ยืมเงินจะออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมนั้น

### 2.บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย)

- วันที่ 28 มีนาคม 2560 ทำสัญญาจ้าง บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) บริหารคลังสินค้าและจัดส่งสินค้า 1 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2561) ค่าจ้างเดือนละ 0.15 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 1.8 ล้านบาท
- วันที่ 28 มีนาคม 2560 ทำสัญญา ให้ บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน 1 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2561) ค่าเช่าเดือนละ 0.06 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 0.72 ล้านบาท
- วันที่ 28 มีนาคม 2560 ทำสัญญา ให้ บริษัท โรเอยา เอเซีย บริคเอนดีไต์ส จำกัด (RABT) บริษัทย่อยของ บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน (วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561) ค่าเช่าเดือนละ 0.012 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 0.14 ล้านบาท
- วันที่ 28 เมษายน 2560 ทำสัญญารับจ้างบริหารจัดการธุรกิจ อาวุธสัญญา 1 ปี (วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 ถึง วันที่ 1 พฤษภาคม 2561) ค่าจ้างบริหารงานเดือนละ 1.0 ล้านบาทและได้รับการบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวก่อนครบสัญญา มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560
- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง

## รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับ

- 1.บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด
- 2.บริษัท โรเอยา ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) บริษัทไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น แต่มีกรรมการร่วมกัน ซึ่งได้จัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันนั้น บริษัทจะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกันกับการทำรายการอื่นๆทั่วไป โดยมีการกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ

## รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

### 1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2560	ปี 2559
บมจ.ไท่ท้อปอินเตอร์เนชั่นแนล	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1.7	1.9
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.7	0.7
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,068.4	2,185.8
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	4.5	3.7
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
บมจ.โรเอยล ซีรามิก อุตสาหกรรม	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	2.5	-
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.5	-
		รายได้ค่าบริการงาน	5.0	-
		ซื้อสินค้า	390.0	-
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	0.3	-
		ค่าจ้างบริหารคลัง	1.4	-
บจก.โรเอยลเอเชียบริกแอนดีโกล	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย RCI	รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.1	-
นายมนตรีกร แสงภาสตรา และ นายมารุต แสงภาสตรา	กรรมการ	ค่าเช่าที่ดินสาขา	3.1	2.0

### 2. สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2560	ปี 2559
บมจ.ไท่ท้อป อินเตอร์เนชั่นแนล	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	818.3	732.4
บมจ.โรเอยล ซีรามิก อุตสาหกรรม	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	43.6	-

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
รายได้รวม	7,393	7,184	7,184
รายได้จากการขาย	7,363	7,165	7,171
กำไรขั้นต้น	2,848	3,104	3,010
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	38.7	43.3	42.0
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(1,549)	(1,332)	(1,274)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	1,785	2,127	2,039
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	1,117	1,422	1,372

(ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
สินทรัพย์รวม	7,097	5,750	5,134
หนี้สินรวม	3,316	2,373	2,013
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,781	3,377	3,121

(ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.171	0.218	0.210
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	15.11	19.79	19.10
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	0.88	0.70	0.64
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	15.74	24.73	26.72
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	29.54	42.11	43.96
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.579	0.518	0.478
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	0.128	0.16325	0.210
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	75	75	100
ทุนจดทะเบียน - บาท	652,799,395.80	652,799,395.80	652,800,000
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก - หุ้น	6,527,993,958	6,527,993,958	6,528,000,000
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว - หุ้น	6,527,993,958	6,527,993,958	6,527,993,958

# การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

## และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560      %      ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559      %

### สินทรัพย์

#### สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	95	2%	82	2%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	271	4%	186	3%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,797	25%	1,567	27%
เงินลงทุนทั่วไป	18	0%	18	0%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,181	31%	1,853	32%

#### สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

เงินลงทุนระยะยาวอื่น	33	1%	-	0%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	4,807	68%	3,837	68%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	26	0%	18	0%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	29	0%	21	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	0%	21	0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,916	69%	3,897	68%

รวมสินทรัพย์	7,097	100%	5,750	100%
--------------	-------	------	-------	------



(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 %      ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 %

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

#### หนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,111	30%	1,330	23%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	874	12%	709	12%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	93	1%	138	3%
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>3,078</b>	<b>43%</b>	<b>2,177</b>	<b>38%</b>

#### หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท

ไม่จ่ายสมทบ

50 1%      55 1%

หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

154 2%      103 2%

หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

34 1%      38 0%

#### **รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน**

**238 4%      196 3%**

#### รวมหนี้สิน

**3,316 47%      2,373 41%**

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท

- ทุนจดทะเบียน 6,527,993,958 หุ้น

653 9%      653 11%

- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น

653 9%      653 11%

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

506 7%      506 9%

กำไรสะสม

- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย

65 1%      65 1%

- ยังไม่ได้จัดสรร

2,301 32%      2,105 37%

รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

3,525 49%      3,329 58%

ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม

256 4%      48 1%

#### **รวมส่วนของผู้ถือหุ้น**

**3,781 53%      3,377 59%**

#### รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

**7,097 100%      5,750 100%**

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม  
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : ล้านบาท)

	2560	%	2559	%
รายได้				
รายได้จากการขาย	7,363	100%	7,165	100%
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย	(4,515)	(61%)	(4,061)	(57%)
กำไรขั้นต้น	2,848	39%	3,104	43%
รายได้อื่น	29	0%	19	0%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(761)	(10%)	(674)	(9%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(788)	(11%)	(658)	(9%)
ต้นทุนทางการเงิน	(31)	0%	(20)	0%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,297	18%	1,771	25%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(255)	(5%)	(347)	(5%)
กำไรสำหรับปี	1,042	13%	1,424	20%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี	-	0%	9	0%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,042	13%	1,433	20%
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,117	14%	1,422	20%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	(75)	(1%)	2	0%
	1,042	13%	1,424	20%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,117	14%	1,431	20%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	(75)	(1%)	2	0%
	1,042	13%	1,433	20%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.171		0.218	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	6,527,993,958		6,527,993,958	

บริษัท ได้นำ บริษัท โรเยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (“RCI”) มาจัดทางการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 ให้นำบริษัทฯ รับจ้างบริหารงาน ให้กับ RCI โดย บริษัทมีอำนาจควบคุมแผนการมีกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน และมีอำนาจในการกำหนดนโยบายในการบริหาร

### การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2560

ผลการดำเนินงานปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน มียอดขายสินค้ารวม 7,363 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 198 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 ปริมาณขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 39 ลดลงจากปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 43 ปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปีก่อน ราคาต้นทุนพลังงานซึ่งเป็นปัจจัยหลักของต้นทุนผลิตปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 ค่าใช้จ่ายในการจัดทำนายเพิ่มขึ้น 86 ล้านบาทหรือร้อยละ 13 เป็นส่วนของ RCI 28 ล้านบาท (ม.ย.-ธ.ค.60) และจากค่าขนส่งซึ่งเป็นผลจากราคาเฉลี่ยน้ำมันดีเซลเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10 ค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มขึ้น 130 ล้านบาทหรือร้อยละ 20 เป็นส่วนของ RCI 28 ล้านบาท (ม.ย.-ธ.ค.60) ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 55 เป็นส่วนของ RCI 2 ล้านบาท (ม.ย.-ธ.ค.60) เหลือเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสิ้น 1,117 ล้านบาท หรือ 0.171 บาทต่อหุ้น ลดลงจากปีก่อน 305 ล้านบาทหรือร้อยละ 21

### ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2560

#### สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 7,097 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก สินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1,347 ล้านบาทหรือร้อยละ 23

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 328 ล้านบาทหรือร้อยละ 58 จาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 13 ล้านบาทหรือร้อยละ 16 เป็นส่วนของบริษัทฯ 10 ล้านบาท และ ของ RCI 3 ล้านบาท

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 85 ล้านบาทหรือร้อยละ 46 เป็นส่วนของลูกหนี้การค้าบริษัทเพิ่มขึ้น 58 ล้านบาท

ส่วนของลูกหนี้ RCI 11 ล้านบาท ซึ่งเป็นกลุ่มของลูกหนี้เครดิต และ ลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 16 ล้านบาท เป็นส่วนของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท ส่วนของ RCI 14 ล้านบาท

- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นรวม 230 ล้านบาทหรือร้อยละ 15 ส่วนของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 113 ล้านบาท และรวมสินค้าคงเหลือของคลัง RCI อีก 117 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,020 ล้านบาทหรือร้อยละ 26 จาก

- กลุ่มที่ดินอาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ) เพิ่มขึ้น 969 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นส่วนของการปรับปรุงอาคารและสาขาของบริษัทฯทั่วประเทศ

และ จากสินทรัพย์ของ RCI กลุ่มที่ดินอาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ) 325 ล้านบาท

- เงินลงทุนระยะยาวอื่น 33 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ เพิ่มขึ้น 8 ล้านบาท ซึ่งพามาจากการจัดทำงบการเงินรวมกับ RCI

#### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3,316 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2559 จำนวน 943 ล้านบาท หรือร้อยละ 40

หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 900 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 41 จาก

- เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 781 ล้านบาทหรือร้อยละ 55 เป็นส่วนของบริษัท 560 ล้านบาท และ เป็นส่วนของ RCI จำนวน 221 ล้านบาท

- เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 126 ล้านบาทหรือร้อยละ 30 เป็นส่วนของบริษัท 54 ล้านบาท และเป็นส่วนของ RCI 72 ล้านบาท

- ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 45 ล้านบาทหรือร้อยละ 32 จากกำไรที่ลดลง

หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 43 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 จากหนี้สินการะยะประโชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 51 ล้านบาท (ส่วนของ RCI 42 ล้านบาท) หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลง 3 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3,781 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2559 จำนวน 404 ล้านบาท หรือร้อยละ 12 จากกำไรส่วนของบริษัทฯ 1,117 ล้านบาท เงินปันผลจ่าย 920 ล้านบาท ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น 207 ล้านบาท (ส่วนของ RCI)

# ภาคผนวก

## คณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

อายุ

ตำแหน่ง

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ

องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

26 มกราคม 2541

67 ปี

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1,600,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.510 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

น้องชาย ของ นางสาวกัญญา แสงศาสตรา

บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ไม่มี

ปี 2554 - 2557 - ประธานกรรมการ

บจ.ฟิคเอนดีเปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก)

บจ.เมืองทอง เซรามิก (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก)

บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิก (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

1.ประธานกรรมการบริหาร / บมจ.โรเอยา ซีรามิก อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

1.ประธานกรรมการ / บมจ. ไทส์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการบริหาร / บจ.โรเอยา เอเซีย บริคเอนดีไทส์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

อายุ

ตำแหน่ง

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ

องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา

พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

21 เมษายน 2558

80 ปี

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

ไม่มี

ไม่มี

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 33

- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก ชุดที่ 48

- โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 56/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 11 พ.ค.2553

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

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

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

1.ที่ปรึกษาประธานกรรมการ บมจ.นวนคร

2.ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นางสาวกัญญา แสงศาสนา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	69 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	176,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.70 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสนา
คุณวุฒิทางการศึกษา	-ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -Management Development Program-J.J.Kellogg North Western University ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) ไม่มี
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ปี 2554-2557 กรรมการ บจ.ฟิวเจอร์แปซิฟิก (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก) บจ.เมืองทอง เซรามิก (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก) บจ.เวสต์วูด เซรามิก (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก)
การอบรมบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	1.กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท
(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	2.เลขานุการบริษัท / บมจ.โรเอยล ซีรามิก อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
	กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง
	1.กรรมการบริหาร / บมจ.โกลด์วูด อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
*****	
ชื่อ-สกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	68 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	328,900,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.04 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 - ปริญญาโทหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน (วปอ.4144) - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication 2003 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร -สถาบันวิทยาการตลาด รุ่นที่ 15 (ว.ต.ท. 15)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 3 แห่ง
	1. กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)
	2. กรรมการ บมจ.เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)
	3. กรรมการ บมจ.ศศิธร
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ	กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง
องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	1.รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาล เจ้าพระยา จำกัด (มหาชน) 2.กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัดและบริษัทในเครือ
*****	

ชื่อ-สกุล	นายสุวิทย์ สมนพันธ์ชัย
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	26 มกราคม 2541
อายุ	70 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	160,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.45 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	มัธยมศึกษา โรงเรียนสหคุณศึกษา
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการ บริหารงาน ดำรง (กต.ตร.) สน.ราชบุรีบูรณะ
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการผู้จัดการ / บจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นายสุรศักดิ์ โกสัชจินดา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	30 เมษายน 2541
อายุ	74 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปี 2554- ปัจจุบัน
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	- เจ้าของสำนักงาน สำนักงานจัดกรรมทนายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอ.เจ.พลาซ่า กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ดฟู้ดส์

\*\*\*\*\*



ชื่อ-สกุล	นายมนต์รัก แสงศาสตรา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	29 มกราคม 2556
อายุ	42 ปี
ตำแหน่ง	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหาร
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.35 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Master of Business Administration, Kasetsart University - Master of Art in International Economics Southern Methodist University (SMU) - Bachelor of Science in Business Computer Information Systems, University of North Texas (UNT)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปี 2556-2560
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	- กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดนาสตี เซรามิก (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ บมจ. ไกล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ. โรเฆล ซีรามิก อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการบริหาร / บมจ. ไกล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการบริหาร / บจ.โรเฆล เอเซีย บริกเอนด์ไคส์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นายมาตุ แสงศาสตรา
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	21 เมษายน 2558
อายุ	40 ปี
ตำแหน่ง	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย / กรรมการบริหาร
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	480,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 7.35 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	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) 2554-2560
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.ไดนาสตีเซรามิก และ บมจ. ไกล์ทอป อินดัสตรี 2554-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดนาสตีเซรามิก 2554-2558 ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ.ไดนาสตีเซรามิก และ บมจ. ไกล์ทอป อินดัสตรี
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ. โรเฆล ซีรามิก อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1.กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการตลาด / บมจ. ไกล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการบริหาร / บจ.โรเฆล เอเซีย บริกเอนด์ไคส์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นายจตุรวัตร ไตรภักดิ์
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	8 สิงหาคม 2560
อายุ	37 ปี
ตำแหน่ง	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการผลิต / กรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	8,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.12 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- Master of Engineering Project Management, University of Melbourne, Australia - Bachelor of Engineering (Honours), Australian National University, Australia - Bachelor of Information Technology, Australian National University, Australia
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 2553 – 2560
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต บริษัท ไทนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) 2552 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต บริษัท ไทสัทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. กรรมการบริหาร / บมจ. โรโยล ซีรามิก อุตสาหกรรม กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง 1. กรรมการบริหารและกรรมการรองผู้จัดการผลิต / บมจ. ไทสัทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2. กรรมการบริหาร / บจ.โรโยล เอเชีย บริกเอนด์ไกลด์ / ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นาย ศิริพงษ์ กิณรัตน์
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	24 เมษายน 2560
อายุ	68 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ศึกษาศาสตรบัณฑิต(บริหารการศึกษา) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช พณิชนศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	1. ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณี
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง 1. ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณี

\*\*\*\*\*

ชื่อ-สกุล	นายทศพร บรรยงค์วงศ์
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	24 เมษายน 2560
อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	977,200 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.01 ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เครื่องกล) มหาวิทยาลัย เทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)	- ผู้จัดการฝ่ายขายและอุตสาหกรรม / บจก.ดินสอพ (ประเทศไทย) - ผู้จัดการโรงงาน / บจก.ไทย-สวีเดน แอสเซมบลี - วิศวกรสายการผลิต / บจก.บางเขนเอ็นเอวี แอสเซมบลี
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือ	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง
	1. กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีที ลิงค์ จำกัด

\*\*\*\*\*

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ใดนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ใดนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ใดนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจยังผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## รายได้

### ความเสี่ยง

เนื่องจากรายได้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าทั้งขายให้กับลูกค้าจากโรงงานและขายผ่านสาขาที่มีกระจายอยู่ทั่วประเทศ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อความครบถ้วนและการเกิดขึ้นจริงของรายได้ที่บันทึกโดยเฉพาะรายการขายที่เกิดขึ้นของสาขาต่างๆ ซึ่งบริษัทอาศัยการประมวลผลของระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งการกระทบยอดเงินรับจากการขายในแต่ละวัน และการตรวจสอบความมืออยู่จริงของสินค้าคงเหลือสิ้นงวดของแต่ละสาขารวมด้วย

## การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ

- การทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานและการรับรู้รายได้
- ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท และทำการทดสอบระบบการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับการขาย
- ตรวจสอบเนื้อหาของรายการขายจากสาขา โดยการกระทบยอดรายงานยอดขายรายวันกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับ และ ความมืออยู่จริงของสินค้าคงเหลือที่มืออยู่ ณ วันสิ้นงวด
- วิเคราะห์เปรียบเทียบรายการขายที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการยอดขายที่จัดทำขึ้นฝ่ายบริหารและแนวโน้มของธุรกิจในอนาคตพร้อมด้วย

## สินค้าคงเหลือ

### ความเสี่ยง

เนื่องจากสินค้าคงเหลือดังกล่าวมีการจัดเก็บกระจายอยู่ตามสาขาต่างๆ ทั่วประเทศ และเป็นสัดส่วนที่มากกว่าสินค้าคงเหลือที่โรงงาน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการมืออยู่จริงของปริมาณสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ที่สาขาต่างๆ

### การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ การทำความเข้าใจและการทดสอบระบบสารสนเทศโดยรวม การประเมินระบบการควบคุมภายในของการบันทึกสินค้าคงเหลือ และสุ่มเลือกตัวอย่างตรวจสอบความครบถ้วนและมืออยู่จริงของสินค้าคงเหลือทั้งที่โรงงานและสาขาบางสาขา นอกจากนั้น ข้าพเจ้าได้ทำสอบทานผลการตรวจนับสินค้าคงเหลือโดยผู้สอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ จ้างให้เข้าร่วมนับสินค้าคงเหลือในแต่ละเดือน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมสินค้าคงเหลือในแต่ละสาขามีประสิทธิภาพหรือไม่

## ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า

### ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาดุลหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพของแต่ละรายการ ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิโดยพิจารณาจากราคาตลาด ณ วันสิ้นงวด

### การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้าที่โรงงาน และสาขาบางสาขา สุ่มทดสอบสินค้า เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้าเพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

## เรื่องอื่นๆ

งบการเงินของ บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบกับตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น และแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลง วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัที่ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษั คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัหรือไม่หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้บริษัในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้นำที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำทางการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำทางการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้นำที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเสี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดที่อาจมีผลต่อความน่าเชื่อถือของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าเชื่อว่าไม่มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ทำให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายเจษฎา หังสพฤกษ์



นายเจษฎา หังสพฤกษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3759

บริษัท กรินทร์ ออติค จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560  
และ  
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

# บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2559 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2560 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2559 "ตรวจสอบแล้ว"
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 5	94,566,173	81,523,000	83,727,927	71,493,151
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ 7	271,295,072	186,074,575	241,067,807	182,062,069
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ 8	1,797,000,240	1,567,405,830	1,626,976,003	1,462,221,085
เงินลงทุนทั่วไป 9	18,374,257	18,374,257	18,374,257	18,374,257
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,181,235,742	1,853,377,662	1,970,145,994	1,734,150,562
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย 10	-	-	109,479,530	109,479,530
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	32,814,300	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ 11	4,806,714,531	3,837,413,961	3,519,599,642	2,851,167,313
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ 12	25,844,165	17,546,903	17,091,535	16,351,063
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี 20	29,069,847	20,860,861	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น 13	21,567,702	20,627,633	18,188,975	19,513,023
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,916,010,545	3,896,449,358	3,664,359,682	2,996,510,929
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>7,097,246,287</b>	<b>5,749,827,020</b>	<b>5,634,505,676</b>	<b>4,730,661,491</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2559 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2560 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2559 "ตรวจสอบแล้ว"
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	2,110,652,201	1,330,000,000	1,890,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		873,818,269	709,151,948	557,835,579
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	6	-	-	861,874,651
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		93,135,342	137,961,322	88,704,892
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,077,605,812	2,177,113,270	3,398,415,122
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท				
ไม่จ่ายสมทบ	15	49,962,336	55,435,679	-
หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	153,890,503	102,500,094	71,262,735
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	20	34,945,582	37,564,769	34,945,582
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		238,798,421	195,500,542	106,208,317
รวมหนี้สิน		3,316,404,233	2,372,613,812	3,504,623,439
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท				
ทุนจดทะเบียน 6,527,993,958 หุ้น	18	652,799,396	652,799,396	652,799,396
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว 6,527,993,958 หุ้น		652,799,396	652,799,396	652,799,396
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม				
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	19	65,280,000	65,280,000	65,280,000
ยังไม่ได้จัดสรร		2,301,214,241	2,104,794,272	905,802,841
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		3,525,293,637	3,328,873,668	2,129,882,237
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		255,548,417	48,339,540	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,780,842,054	3,377,213,208	2,129,882,237
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,097,246,287	5,749,827,020	5,634,505,676

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
รายได้จากการขาย	24	7,363,203,771	7,164,720,744	7,360,206,532
ต้นทุนขาย	24, 25	(4,515,402,050)	(4,060,282,770)	(4,551,627,772)
กำไรขั้นต้น		2,847,801,721	3,104,437,974	2,808,578,760
รายได้อื่น	24	29,458,308	18,503,096	39,732,589
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	25	(760,670,413)	(674,400,048)	(732,595,174)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	25	(788,360,391)	(657,616,111)	(747,780,782)
ต้นทุนทางการเงิน		(30,717,349)	(20,079,741)	(27,273,913)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		1,297,511,876	1,770,845,170	1,340,661,480
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	(255,197,831)	(347,334,627)	(252,118,141)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		1,042,314,045	1,423,510,543	1,088,543,339
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปใน งบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษี		-	9,837,634	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,042,314,045	1,433,348,177	1,088,543,339
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		1,116,867,117	1,421,723,933	1,088,543,339
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		(74,553,072)	1,786,610	-
		1,042,314,045	1,423,510,543	1,088,543,339
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		1,116,867,117	1,431,428,022	1,088,543,339
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		(74,553,072)	1,920,155	-
		1,042,314,045	1,433,348,177	1,088,543,339
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน(บาท)		0.171	0.218	0.167

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม	
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่จัดสรร				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560  ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม ณ วันที่เริ่มมีอำนาจควบคุม กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	22	652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,104,794,272	3,328,873,668	48,339,540	3,377,213,208	
		-	-	-	-	-	281,761,949	281,761,949	
		-	-	-	1,116,867,117	1,116,867,117	(74,553,072)	1,042,314,045	
		-	-	-	(920,447,148)	(920,447,148)	-	(920,447,148)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,301,214,241	3,525,293,637	255,548,417	3,780,842,054	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559  กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	22	652,799,396	506,000,000	65,280,000	1,850,037,161	3,074,116,557	46,419,385	3,120,535,942	
		-	-	-	1,431,428,022	1,431,428,022	1,920,155	1,433,348,177	
		-	-	-	(1,176,670,911)	(1,176,670,911)	-	(1,176,670,911)	
		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 ไดมสเตอร์ เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		652,799,396	506,000,000	65,280,000	737,706,650	1,961,786,046
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	1,088,543,339	1,088,543,339
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		652,799,396	506,000,000	65,280,000	(920,447,148)	(920,447,148)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	905,802,841	2,129,882,237
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	541,602,085	1,765,681,481
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		652,799,396	506,000,000	65,280,000	(1,176,670,911)	(1,176,670,911)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	1,297,511,876	1,770,845,170	1,340,661,480	1,702,573,328
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(7,054,093)	(11,329,546)	(59,013,330)	(11,856,744)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(22,234,593)	14,899,298	(164,754,919)	2,136,385
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(197,243)	4,053,975	(427,898)	4,053,975
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น	55,297,585	31,538,869	86,059,231	42,919,416
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย เพิ่มขึ้น	-	-	129,490,746	39,361,098
สำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบลดลง	(8,066,061)	(3,876,816)	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	452,129,392	337,307,630	344,082,159	245,366,164
กลับรายการค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(474,884)	-	(474,884)
โอนกลับค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	(436,683)	(183,902)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	(2,327,459)	10,174,886	(1,601,127)	10,164,760
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(203,832)	41,080	27,623	75,596
ดอกเบี้ยรับ	(368,483)	(608,646)	(285,450)	(531,390)
ดอกเบี้ยจ่าย	32,077,813	20,079,741	27,273,913	19,102,289
สำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,592,718	2,691,047	-	-
ค่าเพื่อการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17,384,626	9,102,044	6,555,634	6,450,479
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	518,593,687	413,414,776	367,406,582	356,767,144
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,816,105,563	2,184,259,946	1,708,068,062	2,059,340,472
จ่ายภาษีเงินได้	(310,851,984)	(367,572,741)	(299,854,254)	(352,172,968)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานลดลงจากการชำระ	(39,649,674)	(22,310,843)	(836,254)	(13,650,098)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,465,603,905	1,794,376,362	1,407,377,554	1,693,517,406

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# บริษัท ไทนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(1,241,657,516)	(1,104,517,075)	(1,004,841,669)	(997,299,737)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,586,260)	(3,303,793)	(7,722,260)	(3,303,793)
จ่ายค่าสิทธิการเช่า	-	(1,052,632)	-	(1,052,632)
รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	4,663,867	2,000,037	2,662,041	2,000,037
ดอกเบี้ยรับ	368,483	608,646	285,450	531,390
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(1,245,211,426)	(1,106,264,817)	(1,009,616,438)	(999,124,735)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	5,200,652,201	5,071,000,000	4,640,000,000	5,071,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(4,460,062,161)	(4,701,000,000)	(4,080,000,000)	(4,701,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(27,492,148)	(17,033,472)	(25,079,192)	(17,025,161)
จ่ายเงินปันผล	(920,447,198)	(1,176,670,911)	(920,447,148)	(1,176,670,911)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(207,349,306)	(823,704,383)	(385,526,340)	(823,696,072)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	13,043,173	(135,592,838)	12,234,776	(129,303,401)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	81,523,000	217,115,838	71,493,151	200,796,552
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	94,566,173	81,523,000	83,727,927	71,493,151

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนตั้งแต่ปี 2535 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในด้านอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ตั้งตามทะเบียนคือเลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ กลุ่มครอบครัวแสงภาสตรา

บริษัทมีโรงงานตั้งอยู่ที่ เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกไผ่ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี และบริษัทย่อยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไผ่น้ำ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี และ เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกไผ่ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินและการนำเสนอการเงิน

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงานการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลพินิจของผู้บริหาร ซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อหาขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 2.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม (เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี)

### 2.3 สกุลเงินที่นำเสนอการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันหรือหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

### 2.4 การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการทำนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงกันทีละขั้น

#### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ ระบุสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

## พลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการพลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการพลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการณ: และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญเกิดขึ้น โดยไม่มีการบันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความทางกฎหมายไว้ในงบการเงิน

## 2.5 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไตนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
		31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัท ไทล์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	96.83	96.83
บริษัท โรโยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI")	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	-	-
บริษัท โรโยล เอเชียบริก แอนด์ไทล์ จำกัด ("RABT")	หยุดดำเนินการ	-	-

บริษัทไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท โรโยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัท โรโยล เอเชียบริก แอนด์ไทล์ จำกัด แต่ได้นำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมเนื่องจาก บริษัทมีอำนาจควบคุมผ่านการมีกรรมสิทธิ์และผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน และมีอำนาจในการกำหนดนโยบายในการบริหารของบริษัทย่อยนั้น

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกันที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2560	2559	2560	2559
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	27	32	27	30
กลุ่มบริษัท โรโยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	8	-	5	-



### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง

- 3.1.1 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัท ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) ได้ให้ความชัดเจนในหลายประเด็นที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ความมีสาระสำคัญ - กิจการไม่ควรรวมยอดหรือแยกแสดงข้อมูลในรูปแบบที่ทำให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจรายการได้คลาดเคลื่อน หากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ จะต้องเปิดเผยข้อมูลให้เพียงพอเพื่ออธิบายผลกระทบที่มีต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน
- การแยกแสดงรายการและการรวมยอด - รายการบรรทัดที่ระบุใน TAS 1 อาจจำเป็นต้องแสดงแยกจากกัน หากเกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ นอกจากนี้ยังมีแนวปฏิบัติใหม่ของการใช้การรวมยอด
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน - ยืนยันว่าหมายเหตุประกอบงบการเงินไม่จำเป็นต้องเรียงลำดับตามลำดับการแสดงผลรายการในงบการเงิน
- รายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย - ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจะถูกจัดกลุ่มโดยพิจารณาว่าเป็นรายการที่จะถูกจัดประเภทใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลังหรือไม่ โดยแต่ละกลุ่มจะแยกแสดงเป็นรายการบรรทัดแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือได้กำหนดให้มีความชัดเจนถึงความหมายของการอ้างอิงในมาตรฐาน ไปยัง “ข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล หรือที่อื่นในรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ว่ากิจการที่ใช้ประโยชน์ของข้อพออนุปรณ์จะต้องอ้างอิงจากงบการเงินระหว่างกาลไปถึงยังรายงานอื่นที่มีข้อมูลดังกล่าวอย่างเฉพาะเจาะจง โดยที่ผู้ใช้งบการเงินต้องสามารถเข้าถึงรายงานอื่นที่มีข้อมูลนั้นในลักษณะและเวลาเดียวกันกับงบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญกับบริษัท

- 3.1.2 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับบริษัทซึ่งยังไม่ได้นำมาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินของกิจการที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนในเรื่องวิธีการบัญชีสำหรับภาษีเงินได้

สอดคล้องบัญชีกรณีมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กรณีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าต่ำกว่าฐานภาษีของสินทรัพย์นั้น จะถือว่ามีผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเกิดขึ้น
- ในการประมาณการกำไรทางภาษีในอนาคต ก็จะสามารถสันนิษฐานว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีได้
- ในกรณีที่กฎหมายภาษีอากรมีข้อจำกัดเกี่ยวกับแหล่งที่มาของกำไรทางภาษี ที่สามารถใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้เฉพาะในประเภทที่กำหนด การพิจารณาการจะใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะต้องนำไปประเมินรวมกันกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เป็นประเภทเดียวกันเท่านั้น
- ในการประมาณกำไรทางภาษีในอนาคตจะไม่รวมจำนวนที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากการกลายรายการของผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ค่าขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคายหลังหักส่วนลด

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

### 3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

### 3.4 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนีลงสียจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนีลงสียจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

### 3.5 สินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

### 3.6 เงินลงทุน

- เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### 3.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

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

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นรายการของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษาอันรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.8 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

### 3.9 ต้นทุนสิทธิการเช่า

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

### 3.10 สินทรัพย์รอการขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สินทรัพย์รอการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรค่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ที่มีการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลงเพื่อให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

### 3.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน และเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.13 พลประโยชน์พนักงาน

#### พลประโยชน์พนักงาน

#### พลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยได้จัดทำบัญชีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีการสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน บริษัทและบริษัทย่อยตั้งค่าเพื่อหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

### 3.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่ได้รับรู้กำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายหรือที่เรียกร้องสิทธิได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรหรือขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน ควบด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนที่เกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้ขึ้นประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยยอดสุทธิ หรือเมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะครบกำหนดที่จะเกิดขึ้นจริงในเวลาเดียวกัน

### 3.15 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการทำงานของบริษัท

### 3.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ธุรสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นธุรสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

### 3.17 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงินโดยกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของมูลค่าที่สามารถสังเกตได้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

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

### 3.18 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

### 3.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### 3.20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยตัดเสียถ่วงน้ำหนัก

### 3.21 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

### 3.22 การใช้ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย พลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

### 3.23 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีการผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นการผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีพลสืบเนื่องจากการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามการผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

#### 4. ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

##### 4.1 ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

###### 4.1.1 การต่อค่างานของลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการต่อค่างานลูกค้าที่อาจเกิดจากการที่ไม่สามารถเรียกชำระหนี้จากลูกค้าได้ ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และจากดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

###### 4.1.2 ค่าเพื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหว และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเพื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหว และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการต่อค่างานของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยฝ่ายบริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

###### 4.1.3 ค่าเพื่อการต่อค่างานของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเพื่อการต่อค่างานของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

###### 4.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำประมาณการของอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

###### 4.1.5 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

###### 4.1.6 ค่าเพื่อการต่อค่างานของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเพื่อการต่อค่างานของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

###### 4.1.7 พลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการพลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการพลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราสมรรถนะและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราสมรรถนะใช้ข้อมูลตารางอัตราสมรรถนะที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามพลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

###### 4.1.8 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของบริษัทและบริษัทย่อย ที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

##### 4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

## 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	8,513,060	2,312,684	8,353,060	2,222,684
เงินฝากธนาคาร				
เงินฝากกระแสรายวัน	24,216,615	22,171,120	20,678,804	16,280,065
เงินฝากออมทรัพย์	61,836,498	57,039,196	54,696,063	52,990,402
รวม	94,566,173	81,523,000	83,727,927	71,493,151

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

## 6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมาตรฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้มาตรฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมาตรฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไกล์ ก้อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เวสต์วูด เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรเซล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI") **	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรเซล เอเซียมริค แอนด์ไกล์ จำกัด ("RABT")	หยุดดำเนินการ	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย RCI
นายมนตรีกร แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมาตุต แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทไม่ได้ถือหุ้นใน RCI และ RABT แต่มีอำนาจควบคุมในสองบริษัทดังกล่าว ตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 และได้นำมารวมจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

\* 3 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท บริษัทจึงเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยทั้งสามแห่งเป็นเงินลงทุนทั่วไปภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน

\*\* เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 บริษัทมีการทำสัญญาจ้างบริหารงานกับ บริษัท โรเซล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) อาศัยสัญญา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 - วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ในอัตราค่าจ้างเดือนละ 1 ล้านบาท ทั้งนี้เป็นไปตามการแจ้งเปิดเพียรรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัท เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2560 และตามมติประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 ได้อนุมัติแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจำนวน 4 ท่าน เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าว ต่อมาบริษัทได้ตกลงยกเลิกสัญญาจ้างบริหารดังกล่าว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายสินค้ากับ บริษัท โรเซล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยมีข้อตกลง ดังนี้

- บริษัทตกลงซื้อสินค้าสำเร็จรูปประเภทอิฐในคลังสินค้า ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 ทั้งหมด โดยตกลงราคาซื้อคิดเป็นจำนวนเงิน 141.48 ล้านบาท (นโยบายการกำหนดราคา: กำหนดราคาซื้อขายกับในราคาที่ต่ำกว่าราคาทุน เนื่องจากเป็นการซื้อแบบเหมาขายครั้งเดียว บริษัทย่อยดังกล่าวอยู่ระหว่างขอสัตยาบันเรื่องการเข้าทำสัญญากับบริษัทซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน กำหนดวันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 ของบริษัทย่อย ในวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 และความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทย่อย)
- บริษัทตกลงซื้อสินค้าที่ผลิตได้ทั้งจำนวนในทุกวันทำการผลิตของบริษัทดังกล่าว ตั้งแต่การผลิตในวันที่ 1 เมษายน 2560 เป็นต้นไป โดยทางบริษัทเป็นผู้รับความเสี่ยงจากสต็อกสินค้าจากการผลิต



ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมมีมติอนุมัติหลักการซื้อสินค้ากับบริษัท โรแยล เซรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ที่ผลิตได้ทั้งจำนวนในทุกวันการผลิตตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 เป็นต้นไป โดยบริษัทซื้อสินค้าเท่าที่มีคำสั่งซื้อจากลูกค้า หรือ เพื่อเติมสินค้าในคลังสาขาทั่วประเทศของบริษัทเพื่อลดปริมาณการเก็บสินค้าคงคลังของบริษัทบางส่วน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 มีมติให้จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อขอสัตยาบันเรื่องการเข้าทำสัญญากับบริษัท ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน กำหนดวันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 ในวันที่ 25 กันยายน 2560 และต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยมีมติให้เลื่อนกำหนดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว และมีมติกำหนดวันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เป็นวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 ในการนับบริษัทย่อยได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาให้สัตยาบันเรื่องการเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้า ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสรุปความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (อ้างอิงรายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ลงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2560) มีดังนี้

“การเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้า โดยเฉพาะสินค้าเคลือบ Lot 1 เป็นรายการที่มีความจำเป็น ณ ช่วงเวลาที่เกิดรายการ เนื่องจากในช่วงดังกล่าว บริษัทย่อย มีปัญหาด้านการบริหารจัดการและมีภาวะกดดันด้านสภาพคล่อง และมีทางเลือกที่จำกัด ซึ่งหากบริษัทย่อยไม่ได้เข้าทำรายการ ณ ช่วงเวลาดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจและความอยู่รอดของบริษัทย่อย โดยภายหลังการเข้าทำรายการแล้วนั้น บริษัทย่อย มีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นทำให้สามารถดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งชำระหนี้สินของบริษัทย่อย ได้ตามที่กำหนด ประกอบกับการที่บริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) เข้ามาบริหารทำให้สามารถลดต้นทุนการผลิตและประหยัดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น รวมถึงมีแผนปรับปรุงและขยายกำลังการผลิตเพื่อการเติบโตธุรกิจของบริษัทย่อยต่อไปในอนาคต

อย่างไรก็ตาม ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเห็นว่า บริษัทย่อย ไม่ได้มีความจำเป็นที่จะต้องขายสินค้าทั้งหมดให้แก่ บริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) แต่เพียงผู้เดียว โดยเฉพาะสินค้าที่ผลิตไม่ระหว่างเดือนพฤษภาคม - กรกฎาคม 2560 เนื่องจากการขายสินค้าเคลือบ Lot 1 ซึ่งมีมูลค่ารายการเท่ากับ 157.08 ล้านบาท น่าจะเพียงพอต่อความต้องการเงินทุนหมุนเวียนเร่งด่วนของ บริษัทย่อย ในระยะสั้น ดังนั้นบริษัทย่อย จึงควรพิจารณาขยายฐานลูกค้า หรือ กระจายความเสี่ยงด้านการกระจุกตัวและอำนาจการต่อรองโดยขายสินค้าใหม่ที่ผลิตได้ให้กับบริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) ในฐานะลูกค้ารายหนึ่งในปริมาณที่เหมาะสม

นอกจากนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่บริษัทย่อย ได้รับจากการเข้าทำรายการต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ประกอบกับการที่บริษัทย่อย ไม่ได้จัดให้มีการประมูลหรือสอบทานราคา จึงทำให้ไม่สามารถยืนยันได้ว่าบริษัทย่อย ได้รับผลประโยชน์สูงสุดจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ นอกจากนี้ การเข้าทำรายการไม่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขด้านราคาที่ชัดเจน จึงอาจทำให้มีการแก้ไขราคาหรือปรับเพิ่มส่วนลดได้ตามสมควร ซึ่งการที่บริษัทย่อยและบริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อาจส่งผลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้

จากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเห็นว่า ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ควรให้สัตยาบันต่อการเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างไรก็ตาม การตัดสินใจลงคะแนนเสียงขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ให้สัตยาบันการเข้าทำรายการซื้อขายสินค้า บริษัทย่อย จะต้องดำเนินการเพื่อแก้ไขรายการดังกล่าว และเจรจากับ บริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) เพื่อให้มีการชดเชยส่วนต่างของราคาของสินค้าที่ บริษัทย่อย ได้รับความเสียหายโดยพิจารณาจากพื้นฐานราคายุติธรรมที่เหมาะสม ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจและยินยอมของทั้งสองฝ่าย

อย่างไรก็ดี ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเห็นว่า หากไม่สามารถตกลงกันได้กรรมการผู้ลงนามในสัญญาดังกล่าวพึงเป็นผู้รับผิดชอบต่อผลกระทบจากการเข้าทำรายการ”

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2560 มีมติให้แจ้งรายการสารสนเทศการจำหน่ายไปยังสิทธิประโยชน์และรายการบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับการเข้าสัญญาซื้อขายสินค้า และที่ประชุมรับทราบความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อเสนอขอสัตยาบันต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ในวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 เรื่องการเข้าทำสัญญาซื้อขายสินค้ากับบริษัท ไدنาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการบริษัทย่อย และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แสดงความเห็นชี้แจงถึงความจำเป็นและเหตุผลทางระบบของตลาดหลักทรัพย์ให้ทราบแล้ว

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 ที่ประชุมมีมติ ให้สัตยาบันการทำสัญญาขายสินค้าคงเหลือทั้งหมดแบบเหมาจ่ายครั้ง และสัญญาขายสินค้าทั้งหมดที่ผลิตได้ในแต่ละวันให้กับบริษัท

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
		นโยบายการกำหนดราคา	2560	2559	2560	2559
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>						
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		ราคาทุน	-	-	1,656,595	1,854,323
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		ราคาทุน	-	-	2,497,662	-
รวม			-	-	4,154,257	1,854,323
<u>ขายสินค้าสำเร็จรูป</u>						
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	3,856,000	-
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>						
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	720,000	720,000
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	540,000	-
บริษัท โรแยล เอเชียบริก แอนด์ ไทส์ จำกัด		ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	96,000	-
รวม			-	-	1,356,000	720,000
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>						
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	5,000,000	-
รวม			-	-	17,000,000	12,000,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		นโยบายการกำหนดราคา	2560	2559	2560
<u>ค่าซื้อสินค้า</u>					
บริษัท ไทส์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด และราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,068,357,671	2,185,785,846
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	1. วันที่ 1 เมษายน 2560 และสินค้าที่ผลิตได้ในแต่ละวัน ของเดือนเมษายน 2560 เป็นราคาเหมาจ่ายกลาง ซึ่งต่ำกว่า ราคาทุน 2. สินค้าที่ผลิตได้ในแต่ละวัน ของเดือนพฤษภาคม - กรกฎาคม 2560 เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน (ต่ำกว่าราคาทุน) 3. ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 เป็นราคาขายต่อ (Resale Price)	-	-	389,958,995	-
รวม		-	-	2,458,316,666	2,185,785,846
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทส์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	4,503,621	3,675,044
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	293,461	-
รวม		-	-	4,797,082	3,675,044
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทส์ ท็อป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 150,000 บาท	-	-	1,350,000	-
รวม		-	-	4,950,000	3,600,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
		นโยบายการกำหนดราคา	2560	2559	2560	2559
<u>ค่าเช่าที่ดินสาขา</u>						
นายมนตรีรัก แสงศาสตรา และ		ปีละ 600,000 บาท	600,000	-	600,000	-
นายมาตุต แสงศาสตรา		ปีละ 1,200,000 บาท	400,000	-	400,000	-
		ปีละ 1,100,000 บาท	1,100,000	1,000,000	1,100,000	1,000,000
		ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
รวม			3,100,000	2,000,000	3,100,000	2,000,000
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>						
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน			45,315,711	47,121,580	28,900,117	33,858,158
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน			145,281	148,248	117,563	121,842
รวม			45,460,992	47,269,828	29,017,680	33,980,000

สอดคล้องกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
<u>เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	818,320,660	732,383,905
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	-	-	43,553,991	-
รวม	-	-	861,874,651	732,383,905
<u>หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</u>				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,329,706	15,312,778	1,113,175	10,743,066

ในระหว่างปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีการลาออกและเกษียณอายุของผู้บริหารหลายคน บริษัทได้จ่ายเงินค่าเกษียณอายุและเงินชดเชยพนักงานที่ลาออก และบริษัทได้จัดให้มีการประเมินหนี้สินโครงการผลประโยชน์พนักงานใหม่และปรับปรุงในงบการเงินสำหรับปี 2560

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ทุนเวียนอื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ทุนเวียนอื่น</u>				
ลูกหนี้การค้า	209,136,955	140,414,704	197,843,820	140,414,704
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,198,698)	(1,198,698)	(1,198,698)	(1,198,698)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	207,938,257	139,216,006	196,645,122	139,216,006
ลูกหนี้ทุนเวียนอื่น	63,356,815	46,858,569	44,422,685	42,846,063
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ทุนเวียนอื่น - สุทธิ	271,295,072	186,074,575	241,067,807	182,062,069

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	193,002,536	139,034,840	191,346,430	139,034,840
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	3,520,023	75,707	3,481,255	75,707
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	1,214,790	100,514	963,232	100,514
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	9,972,405	1,203,643	625,702	1,203,643
ค้างชำระมากกว่า 365 วัน	1,427,201	-	1,427,201	-
รวม 209,136,955	140,414,704	197,843,820	140,414,704	
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,198,698)	(1,198,698)	(1,198,698)	(1,198,698)
สุทธิ	207,938,257	139,216,006	196,645,122	139,216,006

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

บริษัทย่อยให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 60 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ยอดยกมาต้นปี	1,198,698	-	1,198,698	-
เพิ่มขึ้น	-	1,198,698	-	1,198,698
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	1,198,698	1,198,698	1,198,698	1,198,698

## 8. สินค้ำคงเหลือ – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	1,518,730,440	1,339,642,875	1,524,856,879	1,349,681,545
งานระหว่างทำ	43,494,748	37,990,611	17,170,540	19,360,581
วัตถุดิบ	122,583,757	102,706,146	36,921,000	47,390,640
วัสดุสิ้นเปลือง	116,867,909	83,323,526	45,305,878	44,265,269
สินค้าระหว่างทาง	9,401,640	5,908,147	2,721,706	1,523,050
รวม	1,811,078,494	1,569,571,305	1,626,976,003	1,462,221,085
หัก ค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	(14,078,254)	(2,165,475)	-	-
สุทธิ	1,797,000,240	1,567,405,830	1,626,976,003	1,462,221,085

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ยอดยกมาต้นปี	2,165,475	2,349,377	-	-
เพิ่มขึ้น	12,349,462	-	-	-
ลดลง	(436,683)	(183,902)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	14,078,254	2,165,475	-	-

ในระหว่างปี 2560 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเพื่อมูลค่าสินค้าล้าสมัยจำนวน 0.44 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าวได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกรายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (2559 : 0.18 ล้านบาท)

ต้นทุนสินค้าที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนขายสินค้า	4,515,838,733	4,060,466,672	4,551,627,772	4,162,949,269
กลับรายการค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	(436,683)	(183,902)	-	-
ต้นทุนขาย	4,515,402,050	4,060,282,770	4,551,627,772	4,162,949,269

## 9. เงินลงทุนทั่วไป

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 เงินลงทุนทั่วไป ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัท พิก แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000	12,000	97.99	97.99	12,520	12,520
บริษัท เมืองทอง เซรามิก จำกัด	4,500	4,500	99.98	99.98	4,790	4,790
บริษัท เวสต์ไวด์ เซรามิก จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064
รวม					18,374	18,374

บริษัทจะได้รับคืนเงินลงทุนข้างต้นเมื่อการชำระบัญชีของบริษัททั้งสามดังกล่าวเสร็จสิ้น

## 10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในยอดตามวิธีรื้อถอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
บริษัท ไทส์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-



11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน :</b> ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ชื่อพื้นที่ จัดทำบัญชี สินทรัพย์ที่ได้มาจากการโอนจากควบคุมบริษัทย่อย บริษัทอินเอนออก)	1,021,508,682 838,104 - 63,804,927 32,231,116	1,812,535,383 35,860,822 (35,795,816) 372,669,526 717,115,327	4,194,399,699 13,101,593 (119,007,983) 1,685,884,145 124,173,438	815,361,325 26,755,640 (27,087,037) 62,162,908 190,735,439	29,705,457 10,650,000 (12,827,000) 9,207,343 (7,182,698)	270,840,022 1,155,535,508 (128,084) 1,998,700 (1,057,936,622)	8,144,350,568 1,242,741,667 (194,845,920) 2,195,727,549 (864,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :</b> ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีที่ทำบัญชี/จัดทำบัญชีในปี สินทรัพย์ที่ได้มาจากการโอนจากควบคุมบริษัทย่อย บริษัทอินเอนออก)	1,118,382,829 - - - -	2,902,385,242 (833,689,287) (147,209,635) 34,848,913 (317,155,223) (39,992,138)	5,898,550,892 (2,923,857,595) (187,947,339) 117,980,251 (1,639,654,118) 43,306,736	1,067,928,275 (520,689,480) (105,807,034) 26,510,115 (57,735,062) (10,317,580)	29,553,102 (28,700,245) (1,090,533) 12,826,997 (9,149,144) 7,126,068	370,309,524 - - - - -	11,387,109,864 (4,306,936,607) (442,054,541) 192,166,276 (2,023,693,547) 123,086
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(1,303,197,370)	(4,590,172,065)	(668,039,041)	(18,986,857)	-	(6,580,395,333)

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,021,508,682	978,846,096	1,270,542,104	294,671,845	1,005,212	270,840,022	3,837,413,961
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,118,382,829	1,599,187,872	1,308,378,827	399,889,234	10,566,245	370,309,524	4,806,714,531
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	83,852,664	163,455,998	79,400,154	1,806,144	-	328,514,960
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	147,209,635	187,947,339	105,807,034	1,090,533	-	442,054,541

## งบการเงินเฉพาะของบริษัท

	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	รวม
<b>รายการ :</b> ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ชื่อเพิ่ม 838,104 จำนวน/ตัดจำหน่าย รับโอน(โอนออก)	873,850,945 42,499,354 - 32,231,116	1,403,234,597 9,410,309 (25,685,952) 667,218,909	2,134,129,945 22,133,520 (213,850) 88,424,769	722,701,746 7,100,000 (19,043,032) 163,483,628	16,702,749 922,860,382 (4,328,000) -	225,369,887 1,004,841,669 - (951,358,422)	5,375,989,869 - (49,270,834) -
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	906,920,165	2,087,266,908	2,231,751,173	889,275,862	19,474,749	196,871,847	6,331,560,704
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม-รายการ :</b> ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ค่าเสื่อมสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายในปี	- - -	(595,796,977) (139,787,373) 25,059,771	(1,471,405,854) (96,312,911) 195,028	(441,922,186) (98,369,140) 18,627,122	(15,697,539) (879,001) 4,327,998	- - -	(2,524,822,556) (335,348,425) 48,209,919
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(710,524,579)	(1,567,523,737)	(521,664,204)	(12,248,542)	-	(2,811,961,062)

งบการเงินเฉพาะของบริษัท							
	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	873,850,945	807,437,620	662,724,091	280,779,560	1,005,210	225,369,887	2,851,167,313
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	906,920,165	1,376,742,329	664,227,436	367,611,658	7,226,207	196,871,847	3,519,599,642
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเป็นเดี๋ย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	74,162,097	87,834,885	73,236,891	1,793,816	-	237,027,689
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	139,787,373	96,312,911	98,369,140	879,001	-	335,348,425

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) มาตรการจำหน่าย

บริษัทย่อยได้ดำเนินการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนรวมประมาณ 425 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อซึ่งได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าเสื่อมราคาคงเหลือใช้จำนวนอยู่ ราคาก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,765 ล้านบาท และ 1,773 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,283 ล้านบาท และ 1,167 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	88,100,713	59,434,177	64,885,460	57,163,200
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(62,256,548)	(41,887,274)	(47,793,925)	(40,812,137)
สุทธิ	25,844,165	17,546,903	17,091,535	16,351,063

## 13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
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	8,262,294	7,818,296	7,146,584	6,718,686
สิทธิการเช่าที่ดิน – สุทธิ	8,227,645	9,979,591	8,227,645	9,979,591
อื่นๆ	2,248,017	-	-	-
รวม	21,567,702	20,627,633	18,188,975	19,513,023

บริษัทมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 1.75 ล้านบาท (2559 : 1.55 ล้านบาท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รอการขายซึ่งเป็นที่ดินที่ยึดครองมาจากลูกหนี้

## 14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2560	2559	2560	2559
เงินเบิกเกินบัญชี	ปี 2560 MOR	2,378,365	-	-	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2560 ร้อยละ 1.77 – 3.87				
	ปี 2559 ร้อยละ 1.80 – 2.05	2,060,000,000	1,330,000,000	1,890,000,000	1,330,000,000
ทรัสต์รีซิช	ปี 2560 ร้อยละ 3.80 – 3.97	48,273,836	-	-	-
รวม		2,110,652,201	1,330,000,000	1,890,000,000	1,330,000,000

กลุ่มบริษัทมีตัวสัญญาใช้เงินทั้งหมด 14 ฉบับ ครบกำหนดเมื่อทวงถาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2560	2559		
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>				
บริษัท	40	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี
บริษัทย่อย	40	30	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี – MOR – 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>				
บริษัท	2,667	2,667	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MLR – 1.5 หรือ MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวทั่วเฉลี่ย ปี 2560 : ร้อยละ 2.78 ต่อปี ปี 2559 : ร้อยละ 1.94 ต่อปี	เมื่อทวงถาม
บริษัทย่อย	620 180	620 -	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MRR ต่อปี ตามประกาศของธนาคารอ้างอิง	เมื่อทวงถาม ตามสัญญา

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2560	2559		
<u>วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญา</u>				
<u>ทรัสต์รีซีดี</u>				
บริษัท	45	41.46	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา
บริษัทย่อย	20 235	20 -	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 2.0 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา ครบกำหนด ตามสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่พินิจชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกพลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น และวงเงินดังกล่าวไม่มีการค้ำประกัน

## 15. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	55,435,679	56,621,448
เพิ่มขึ้นระหว่างปี – ดอกเบี้ย	2,592,718	2,691,047
จ่ายระหว่างปี	(8,066,061)	(3,876,816)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	49,962,336	55,435,679

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

## 16. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เป็นจำนวนเงิน 36.76 ล้านบาท และ 34.79 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 21.60 ล้านบาท และ 19.91 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 17. หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	102,500,094	125,363,645	63,670,138	76,227,711
ต้นทุนบริการปีปัจจุบัน	17,384,626	9,102,044	6,555,634	6,450,479
ดอกเบี้ยจ่าย	4,264,109	2,642,290	1,873,217	1,673,148
หนี้สินที่ได้มาจากการมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย	69,391,348	-	-	-
การปรับมูลค่า – พล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยจาก :				
- การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานประชากรศาสตร์	-	(7,693,364)	-	(4,898,938)
- การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงิน	-	(4,522,428)	-	(2,530,555)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(81,250)	-	398,391
ผลประโยชน์ที่จ่ายชำระ:	(39,649,674)	(22,310,843)	(836,254)	(13,650,098)
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	153,890,503	102,500,094	71,262,735	63,670,138
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	153,890,503	102,500,094	71,262,735	63,670,138



กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยเงินต้นและค่าแรง และอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ข้อมูลสถิติที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
อัตราคิดลด	2.71 – 4.37	2.71 – 2.94	2.94	2.94
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินต้น	2.19 – 5.43	5.00	5.00	5.00
ระยะเวลาถัวเฉลี่ยก่อนกำหนดการสูญพันธุ์				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (ปี)	11 – 15	11 – 15	15	15

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนการบริการปีปัจจุบัน	17,384,626	9,102,044	6,555,634	6,450,479
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	4,264,109	2,642,290	1,873,217	1,673,148
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	21,648,735	11,744,334	8,428,851	8,123,627

ต้นทุนการให้บริการในปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

- ผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่ม มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ผลกำไร (ขาดทุน) ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากการ				
- เปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	7,693,364	-	4,898,938
- เปลี่ยนแปลงของข้อมูลสมมติฐานทางการเงิน	-	4,522,428	-	2,530,555
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	81,250	-	(398,391)
รวมรายได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	12,297,042	-	7,031,102

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดข้างต้นจะถูกรวมอยู่ในรายการที่จะได้รับการจัดประเภทเป็นรายการใหม่ไม่ได้ ภายหลังในการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญสำหรับสถิติประกันภัย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560		2560	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของการผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	(7,110,727)	7,632,633	(2,983,842)	3,222,175

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560		2560	
	เพิ่มขึ้น 0.5 – 1.0%	ลดลง 0.5 – 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของการผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	13,137,727	(11,755,308)	6,286,313	(5,514,397)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560		2560	
	เพิ่มขึ้น 0.5 - 20%	ลดลง 0.5 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของการผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	(8,904,428)	10,412,381	(4,898,937)	5,827,532

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	6,740,341		1,144,608	
ระหว่าง 2 - 5 ปี	45,274,905		16,779,787	
ระหว่าง 6 - 10 ปี	383,745,270		221,896,024	
รวม	435,760,516		239,820,419	

## 18. ทุนเรือนหุ้น

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

## 19. สำรองตามกฎหมาย

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

## 20. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	43,322,394	33,583,333	14,252,547	12,722,472
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(49,198,129)	(50,287,241)	(49,198,129)	(50,287,241)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(5,875,735)	(16,703,908)	(34,945,582)	(37,564,769)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2560	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ที่ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ				
จากทำไว้ในสินค้าคงเหลือ	2,007,734	8,963,031	-	10,970,765
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	20,488,463	1,870,699	-	22,359,162
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11,087,136	(1,094,669)	-	9,992,467
	33,583,333	9,739,061	-	43,322,394
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากพลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(50,287,241)	1,089,112	-	(49,198,129)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2559	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ที่ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ				
จากทำไว้ในสินค้าคงเหลือ	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 :				
จากพลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(49,633,045)	(654,196)	-	(50,287,241)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2560	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้อื่น	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,722,472	1,530,075	-	14,252,547
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากพลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(50,287,241)	1,089,112	-	(49,198,129)

(หน่วย : บาท)

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

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แสดงรายการสุทธิตามหน่วยภาษีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2560 และ 2559 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29,069,847	20,860,861	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(34,945,582)	(37,564,769)	(34,945,582)	(37,564,769)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(5,875,735)	(16,703,908)	(34,945,582)	(37,564,769)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยสองแห่งไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ และค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุน จำนวน 92.91 ล้านบาท ในงบการเงินรวม เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทย่อยดังกล่าวจะทำการทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าว

## 21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	266,026,004	345,350,048	254,737,328	333,651,688
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ พลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรก และที่กลับรายการ	(10,828,173)	1,984,579	(2,619,187)	1,771,046
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	255,197,831	347,334,627	252,118,141	335,422,734
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในการทำรายการเปิดสริ่งอื่น				
จากกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันกัน	-	(2,459,408)	-	(1,406,220)
รวม	-	(2,459,408)	-	(1,406,220)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี	1,297,511,876	1,770,845,170	1,340,661,480	1,702,573,328
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20 พลกระทบ :	259,502,375	354,169,034	268,132,296	340,514,666
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษีและค่าใช้จ่ายที่หักเพิ่มได้	(19,429,395)	(14,865,355)	(15,846,114)	(11,340,402)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	245,936	8,030,948	(168,041)	6,248,470
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี	14,878,915	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	255,197,831	347,334,627	252,118,141	335,422,734
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	19.67	19.61	18.81	19.70

## 22. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่คณะกรรมการอนุมัติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2560 (ส่วนสุดท้าย)*	20 กุมภาพันธ์ 2561	-	0.023	150.14	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2560	14 พฤศจิกายน 2560	8 ธันวาคม 2560	0.028	182.70	182.70
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2560	8 สิงหาคม 2560	6 กันยายน 2560	0.037	242.10	242.10
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2560	24 เมษายน 2560	24 พฤษภาคม 2560	0.040	261.10	261.10
ประจำปี 2559 (ส่วนสุดท้าย)**	23 มกราคม 2560	12 พฤษภาคม 2560	0.036	235.01	235.01
รวม					920.91
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

\* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

\*\* ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560

\*\*\* ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559

## 23. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

รายละเอียดกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
กำไรสำหรับปี – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท (พันบาท)	1,116,867	1,421,724	1,088,543	1,367,151
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและรับชำระแล้ว (พันหุ้น)	6,527,994	6,527,994	6,527,994	6,527,994
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.171	0.218	0.167	0.209



## 24. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก - สุทธิ	7,074,733	6,872,946	288,471	291,775	7,363,204	7,164,721
ต้นทุนขาย	(4,316,278)	(3,875,758)	(199,124)	(184,525)	(4,515,402)	(4,060,283)
กำไรขั้นต้น	2,758,455	2,997,188	89,347	107,250	2,847,802	3,104,438
รายได้อื่น					29,458	18,503
ดอกเบี้ยจ่าย					(30,717)	(20,080)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(452,129)	(337,308)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					1,297,512	1,770,845
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ					4,806,715	3,837,414
สินทรัพย์อื่น					2,290,531	1,912,413
สินทรัพย์รวม					7,097,246	5,749,827

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากการหักต้นทุนขายรวมจากยอดขายรวม แล้วคำนวณตามสัดส่วนของยอดขายของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และอื่นๆ

### ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
งานระหว่างทำ	184,591,702	5,644,158	172,985,293	(2,033,251)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,184,512,064	2,105,437,472	1,083,984,236	1,023,152,729
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	979,599,099	929,586,108	573,993,661	614,627,162
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	452,129,392	337,307,630	344,082,159	245,366,164
ค่าขนส่งสินค้า	555,132,673	501,931,642	548,292,828	501,931,642
ค่าไฟฟ้าและค่าเช่าเพลิง	1,314,467,884	1,115,396,382	639,581,296	530,827,718

## 26. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมี

26.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.87 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย

26.2 การผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 144.18 ล้านบาท และการผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาซื้อเครื่องจักรต่างประเทศของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 0.27 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และการผูกพันกับบริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 0.05 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

26.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
<u>สัญญาเช่ายานพาหนะ</u>		
ภายใน		
1 ปี	54.93	47.18
2 ถึง 5 ปี	33.53	25.10
<u>สัญญาเช่าที่ดิน</u>		
ภายใน		
1 ปี	76.64	76.64
2 ถึง 5 ปี	220.48	220.48
หลังจาก 5 ปี	236.12	236.12

26.4 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 1,832.45 ล้านบาท และ 884.13 ล้านบาท ตามลำดับ

## 27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.88 : 1.00 และ 0.70 : 1.00 ตามลำดับ

(งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.65 : 1.00 และ 1.41 : 1.00 ตามลำดับ)

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

ก) นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

ข) การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

ค) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกค้าการค้า โดยบริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกค้าที่หลากหลาย และเชื่อว่าจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทจะต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของลูกค้าในงบแสดงฐานะทางการเงิน

ง) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดพลเสียภายในกับบริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไปมีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

จ) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ - ดอลลาร์สหรัฐฯ	83,687	-	83,687	-
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐฯ	89,200	129,580	26,830	129,580
หนี้สิน - ยูโร	207,341	156,415	50,217	86,103

ด) มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

## 29. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องกำหนดรายการย่อยที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ.2559 ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้อ้างงานไปแล้ว

## 30. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

30.1 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2561 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าที่ดินในจังหวัดเพชรบูรณ์ เพื่อก่อสร้างสาขาใหม่จากนายมนต์รัก แสงสาตรา (กรรมการบริษัท) ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2577 ระยะเวลา 16 ปี ในอัตราค่าเช่า ดังนี้

ปีที่ 1	เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562	อัตราค่าเช่าปีละ	960,000 บาท
ปีที่ 2 – ปีที่ 6	เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567	อัตราค่าเช่าปีละ	1,056,000 บาท
ปีที่ 7 – ปีที่ 11	เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2572	อัตราค่าเช่าปีละ	1,161,600 บาท
ปีที่ 12 – ปีที่ 16	เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2572 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2577	อัตราค่าเช่าปีละ	1,277,760 บาท
รวมตลอดอายุสัญญาเช่า 16 ปี เป็นเงินทั้งสิ้น 18,436,800 บาท			

30.2 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมมีมติอนุมัติกำหนดวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (DCC-W1) ของบริษัทที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 2,611,197,583 หน่วย (DCC-W1) (ใบสำคัญแสดงสิทธิ) เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตรา 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิมีดังนี้

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“DCC-W1”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ชนิดระบุชื่อผู้ถือหุ้น และเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	: 2,611,197,583 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	: 0.00 บาท (ศูนย์บาท)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ ภายหลังการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (DCC-W1) บริษัทจะไม่ขยายอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวอีก
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	: บริษัทจะจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตราส่วน 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ตามรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้วันที่ 3 พฤษภาคม 2561 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่จะมีสิทธิได้รับ การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังการคำนวณสิทธิของผู้ถือหุ้นที่จะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มีเศษให้ปัดทิ้งทั้งจำนวน บริษัทจะทำการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าวทั้งหมด

30.3 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมมีมติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายจำนวน 555,490 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งหุ้นดังกล่าวเป็นหุ้นที่สำรองไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจำนวน 555,490 หน่วย (ซึ่งไม่ถูกใช้สิทธิภายในอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว) ภายหลังการลดทุน จะเป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 462,629,524 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 462,629,524 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยอีกจำนวน 154,209,841 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 154,209,841 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 462,629,524 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่เป็นจำนวน 616,839,365 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 616,839,365 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.50 บาท

### 31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561



[dynastyceramic](#)



[dynastytiletop](#)



[dcctube](#)



[www.dcctoyou.com](#)

**DYNASTY TILETOP**

*Together, We go*

