

ไดนาสตี ไกล่ท้อป

Dynasty Ceramic Public Co.,Ltd.

บริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน)

*We are making impossible, **POSSIBLE***

Annual Report 2012  
รายงานประจำปี 2555

# Contents

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ขององค์กร Vision & Mission	3	ปัจจัยความเสี่ยง Risk Factor	44
ข้อมูลบริษัท Company Profile	4	แผนภูมิประกอบธุรกิจของบริษัทฯ Organization structure	46
สารจากประธานกรรมการ Message from the Chairman	6	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน Financial Highlights	47
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ Report of the Audit Committee	8	โครงสร้างการถือหุ้น Shareholding structure	48
รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ Report of the Executive and Corporate Governance Committee	10	ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และ ค่าสอบบัญชี Remuneration for Directors, Management and Audit fee	51
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ Report of The Risk Management and Continuity Committee	11	โครงสร้างการบริหารงาน Management structure	55
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน Report of The Nomination and Remuneration Committee	12	บริษัทย่อยและบริษัทในเครือ Subsidiaries	67
โครงสร้างองค์กร Organization Chart	14	การกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance	68
คณะกรรมการบริหารบริษัท Board of Directors	16	การควบคุมภายใน Internal Control	74
การดำเนินการด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมและสังคม Safety, Environment and Society	27	นโยบายการจ่ายเงินปันผล Dividend Payment Policy	76
ลักษณะการประกอบธุรกิจ Nature of Business	34	รายการระหว่างกัน Related Transaction	77
การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา Significant Changes in the Past Year	36	สรุปผลการดำเนินงานและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน Summary of Operating Results and Financial Analysis	80
สภาอุตสาหกรรมและการแข่งขัน Industrial Conditions and Competition	39	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน Auditor's Report and Financial Statements	84
แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2556 Plan and Strategies for 2013	42		

## วิสัยทัศน์

“ เป็นผู้นำด้านตลาดนัดกระเบื้องเซรามิก  
โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ”

## พันธกิจ

1. เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากลและมีต้นทุนต่ำ เพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด
2. ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านทางตลาดนัดกระเบื้องไดนาสตี-โพลีทอป ที่มีสาขากระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
3. มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
4. ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน
  - มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์
  - พัฒนาทักษะพนักงาน
  - พัฒนาความสามารถหลัก
  - ปลุกฝังวัฒนธรรมขององค์กร
  - พัฒนาระบบเครือข่าย
5. ยึดถือความเป็นธรรมต่อลูกค้าและคู่ค้า
6. ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

# ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)
เลขทะเบียน	ทะเบียนเลขที่ บมจ. 321 (0107537000742)
วันก่อตั้งบริษัท	วันที่ 1 สิงหาคม 2532
วันจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	วันที่ 3 มกราคม 2535 โดยใช้ชื่อย่อ DCC อยู่ในหมวดวัสดุก่อสร้าง
ประเภทธุรกิจ	
ธุรกิจหลัก	เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราไดนาสตี ตราโทมาฮ็อค ตราจากรัวร์ ตราแวลล์และชื่อกระเบื้อง ตราไทล์ท็อป จากบริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) บริษัทย่อยมาจำหน่าย
ธุรกิจรอง	เป็นผู้จัดจำหน่ายทั่วประเทศผ่านบริษัทย่อยคือ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และบริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด นอกจากนี้ยังซื้อสุกัณฑ์และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิค เช่น กาวยาแนว บัวกาบกล้วย เป็นต้น มาจำหน่าย
ทุนจดทะเบียน	จำนวน 408,000,000 บาท แบ่งเป็น 408,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เรียกชำระเต็ม มูลค่าแล้ว
บริษัทย่อย	มีบริษัทย่อย 4 บริษัท คือ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิคจำกัด และบริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้งหมดเกินร้อยละ 96 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว
สำนักงานใหญ่ของบริษัท และบริษัทย่อย	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310 โทรศัพท์ 0-2276-9275-81 โทรสาร 0-2276-0313-17 <a href="http://www.dynastyceramic.com">http://www.dynastyceramic.com</a>
โรงงานของบริษัทใหญ่	เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663
โรงงานของบริษัทย่อย	โรงงานของบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไช้ อำเภอนองแควจังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111
สาขาของบริษัทย่อย	บริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทใหญ่มีสาขาทั่วประเทศในรูปแบบตลาดนัด กระเบื้อง ณ.สิ้นปี 2555 มีจำนวน 192 สาขา





### นายทะเบียน

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
โทรศัพท์ : 0 2229-2800  
โทรสาร : 0 2654-5427  
TSD Call center: 0 2229-2888

### ผู้สอบบัญชี

นายสมคิด เตียตระกูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785 หรือ  
นางสุมาลี โชคดีอนันต์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3322 หรือ  
นายโกศล แยมลิมูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4575 หรือ  
นางสาวคันสนีย์ พูลสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6977  
จาก บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด 87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์  
ออลซีซั่นสเพลส ชั้น 18 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
โทรศัพท์ 0-2205-8222 แฟกซ์ 0-2654-3339

[www.grantthornton.co.th](http://www.grantthornton.co.th)

### ที่ปรึกษากฎหมาย

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



ในปี 2555 ถือว่าเป็นปีที่เกิดจุดเปลี่ยนในเชิงเศรษฐกิจของประเทศครั้งหนึ่ง ทำให้ต้นทุนของผู้ผลิตหลายอย่างสูงขึ้น สาเหตุหลักนั้นเนื่องมาจากนโยบายต่างๆของรัฐบาล อาทิเช่น นโยบายการปรับค่าแรงขั้นต่ำเพิ่มขึ้น, นโยบายการจำหน่าย, นโยบายรถคันแรก ฯลฯ ซึ่งถ้ามองดูผิวเผินแล้วการบริโภคภายในประเทศไทยเองนั้นมีการเติบโตขึ้นสอดคล้องกับรายได้ของประชากรที่เพิ่มขึ้น แต่ถ้าวิเคราะห์ให้ละเอียดแล้วก็จะเห็นว่าการบริโภคภายในประเทศส่วนใหญ่แล้วมาจากสินเชื่อไม่ได้มาจากรายได้ที่ยั่งยืนแต่อย่างใด เช่นสินเชื่อของครัวเรือน (credits to household) ที่มีการขยายตัวขึ้นถึง 17% และที่นำเป็นห่วงคือสินเชื่อของสินค้าคงทน (durable goods) เช่นรถยนต์ที่มีอัตราเติบโตมากกว่า 77% เมื่อเทียบกับปีก่อน อีกทั้งยังเพิ่มปัญหาการจราจรในตัวเมืองที่เป็นปัญหาหนักอยู่แล้วรวมไปถึงโครงการขนส่งมวลชนขนาดใหญ่ที่ดูเหมือนจะล่าช้าและเลื่อนลอย ในขณะที่ภาคบริโภคมีการขยายตัวที่ไม่ชัดเจนแล้ว ภาคการผลิตเองนั้นกลับมีการถดถอย โดยดัชนีการผลิตภาคอุตสาหกรรมกลับลดลงมากกว่า 6% ซึ่งไม่ได้สอดคล้องกับภาคบริโภคแต่อย่างใด ทางภาคผลิตมีต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าแรงถึงแม้ว่าภาษีจะลดลงเหลือร้อยละ 23 จากร้อยละ 30 ก็ตาม ผู้ผลิตส่วนใหญ่ก็ไม่สามารถปรับตัวได้ทันกับต้นทุนที่เพิ่มขึ้นมากกว่ากำไรจากภาษีที่ลดลงได้ เศรษฐกิจโดยรวมในช่วงสั้นอาจจะมองได้ว่ายังกังอยู่ในเชิงบวก แต่เมื่อการบริโภคยังคงมากกว่าการผลิตก็จะทำให้เกิดการขาดดุลบัญชีเดินสะพัดและอาจจะก่อให้เกิดการไหลกลับของเงินทุนในที่สุด (reverse capital flow)

ในส่วนของบริษัทฯ ต้นทุนที่เป็นส่วนประกอบสำคัญ ได้ปรับราคาเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ค่าแก๊สธรรมชาติปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 12 ค่าวัตถุดิบสารเคมีปรับ

เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.4 ส่วนค่าดินได้ปรับราคาลดลงร้อยละ 9 เนื่องจากทางโรงงานได้ปรับปรุงสูตรการผลิตเพื่อลดการใช้พลังงาน ส่วนของค่าแรงซึ่งคิดเป็นร้อยละ 7 ของต้นทุนการผลิตได้ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 23 ซึ่งต้นทุนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นนั้น มีมูลค่ามากกว่าภาษีที่ลดลงมากกว่าเท่าตัว สิ่งที่สำคัญที่ควรคำนึงถึงในช่วงเศรษฐกิจขณะนี้คือการบริหารสภาพคล่อง ทางบริษัทฯเองได้จัดสรรงบประมาณการลงทุนอย่างประหยัดรอบคอบ บริษัทฯได้แบ่งการลงทุนออกเป็นส่วนต่างๆดังนี้

#### การพัฒนาและลงทุนในด้านการผลิต

จากแผนงานในปีที่ผ่านมาที่ทางบริษัทมีนโยบายในการปรับปรุงสูตรการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติ การเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องจักร และลดจำนวนพนักงาน ทางบริษัทฯได้สามารถดำเนินการพัฒนาและลดการใช้แก๊สธรรมชาติลงร้อยละ 3 ในเบื้องต้นซึ่งยังคงพัฒนาและปรับปรุงในส่วนนี้เพิ่มขึ้นในปีต่อไปโดยเป้าหมายอยู่ที่ร้อยละ 6 สามารถเพิ่มกำลังการผลิตได้กว่าร้อยละ 5 และลดจำนวนพนักงานได้ร้อยละ 5 ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ สำหรับปีนี้ในปัจจุบัน ทางบริษัทฯมีเตาเผารวมทั้งสิ้น 20 เตาเผาคิดเป็นกำลังผลิตรวมทั้งหมดกว่า 69 ล้านตารางเมตร แผนขยายกำลังการผลิตของทางบริษัทฯจะเน้นไปทางการใช้เตาทั้งหมดที่มีอยู่นี้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด หรือตามโครงการที่ทางบริษัทเรียกว่า “Production Capacity Maximize Utilization” โดยตั้งเป้าหมายในการเพิ่มกำลังผลิตให้ถึง 80 ล้านตารางเมตรในปี 2560 ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทฯมีผลผลิตรวมทั้งสิ้น 62.0 ล้านตารางเมตร หรือคิดเป็นร้อยละ 90 ของกำลังผลิตรวม ซึ่งมากกว่าปี 2554 ที่ 57.5 ล้านตารางเมตร หรือร้อยละ 8 ซึ่งเป็นไปตามแผนงาน

ในส่วนของการสร้างสรรค์การ

ผลิต ทางบริษัทฯได้ออกกระเบื้องปูผนังขนาดใหญ่ คือขนาด 8 นิ้ว x 12 นิ้วในเดือนกุมภาพันธ์ ซึ่งมีต้นทุนต่อตารางเมตรที่ต่ำเท่ากับกระเบื้อง 8 นิ้ว x 10 นิ้วแต่ได้ปัจจัยบวกในเรื่องราคาขายซึ่งถือว่าเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า และได้รับผลตอบแทนที่ดีขึ้นจากตลาดเป็นลำดับ ในช่วงไตรมาสที่สี่ของปี บริษัทฯได้ผลิตกระเบื้องขัดขอบ (Rectified Tile) ออกจำหน่ายซึ่งสามารถเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าอีกด้วย ในปี 2556 นั้นทางบริษัทมีนโยบายในการสร้างสรรค์การผลิตเพื่อให้มีกระเบื้องหลากหลายขนาดและรูปแบบตามการใช้งาน โดยจุดประสงค์หลักคือการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า

#### การพัฒนาและลงทุนในด้านการตลาด

ในปีที่ผ่านมา ทางบริษัทฯมีโครงการจัดงานกระตุ้นยอดขาย “จับหลักแจกเงินล้าน” ซึ่งเป้าหมายในการจัดงานนั้นคือการเพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งทางตลาดโดยเน้นที่ตลาดในชุมชนต่างจังหวัด โดยตัวงานจะจัดขึ้นที่สาขาทั่วประเทศ ซึ่งผลตอบรับเป็นที่น่าพอใจอย่างยิ่ง ในปี 2556 นี้ทางบริษัทฯมีแผนที่จะจัดงานกระตุ้นยอดขายอย่างเช่นเคย ซึ่งจะเริ่มในเดือนเมษายนเป็นต้นไป รายละเอียดจะประกาศให้ทราบตามสื่อต่างๆของบริษัทฯต่อไป

ในวงจรชีวิตของธุรกิจนั้น มีการเกิด แก่ เจ็บ และตาย เสมือนวงจรชีวิตของสิ่งมีชีวิตทั่วไป แต่แตกต่างตรงที่ธุรกิจนั้นสามารถปรับเปลี่ยน ซ่อมแซม ต่อเติมได้ เพราะฉะนั้น สิ่งที่สำคัญในการพัฒนาคือการดูแลธุรกิจให้มีความหนุ่มอยู่เสมอ สำหรับในปี 2556 นี้ ทางบริษัทฯมีโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์สาขา โดยเน้นในเรื่องของโครงสร้างหน้าตาของสาขา และการบริการ ซึ่งโครงการนี้ได้เริ่มวางแผนมาตั้งแต่ปี 2555 เป้าหมายคือปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาให้สำเร็จทุกสาขาภายใน 3 ปี โดยในปีแรกจะเริ่มทำ 20 สาขาหลักๆทั่วประเทศ เพื่อให้เป็นตัวอย่างสำหรับสาขาอื่นๆ

### การพัฒนาและลงทุนในด้านอื่น ๆ

โครงการหนึ่งที่มีส่วนสำคัญกับการพัฒนาบริษัทที่บริษัทได้ดำเนินการมาในช่วงหลายปีที่ผ่านมาคือโครงการ “ความคิดสร้างสรรค์” เป็นโครงการที่เปิดโอกาสให้พนักงานนอกจากผู้บริหารแล้ว ได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพงานทั้งภายในและภายนอก ในปี 2555 นั้นได้มีความคิดสร้างสรรค์ที่มาจากพนักงานและดำเนินการไปทั้งสิ้น 49 ความคิด และสามารถทำให้บริษัทลดค่าใช้จ่ายได้ถึง 15 ล้านบาท จุดประสงค์ไม่ใช่เพียงแต่ลดค่าใช้จ่าย แต่เพิ่มศักยภาพในการทำงานด้วย โครงการนี้เป็นโครงการที่ประสบความสำเร็จอย่างสูง และทางบริษัทจะทำต่อเนื่องในปีนี้และต่อไป

### การดำเนินงานในด้านสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ทางบริษัทยังคงให้ความสำคัญในการเป็นส่วนหนึ่งในการรับผิดชอบต่อสังคม โดยยังคงดำเนินการโครงการ “ตลาดนัดกระเบื้องไผ่สานดี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืนกำไรสู่สังคม” โดยในปีนี้ บริษัทได้จัดให้มีการบูรณะทัศนียภาพของโรงเรียนในต่างจังหวัดทุกไตรมาส ไตรมาสละ 3-4 แห่ง อีกทั้งยังจัดกิจกรรมนันทนาการ, กีฬา และมอบของขวัญแก่เด็ก ๆ อีกด้วย ทั้งหมดนี้ รวมเป็นเงินทั้งสิ้นกว่า 2.6 ล้านบาท ซึ่งทางบริษัทจะยังคงดำเนินการทางด้านความรับผิดชอบต่อสังคมต่อไปในอนาคต

จากผลการดำเนินงานในรอบปี 2555 บริษัทมีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 1,255 ล้านบาท คิดเป็นกำไรหุ้นละ 3.08 บาท จากมูลค่าจดทะเบียน (Par Value) หุ้นละ 1.00 บาท จึงเสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับท่านผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.08 บาท คิดเป็นทั้งหมดของกำไรสุทธิต่อหุ้น โดยจะจ่ายภายในวันที่ 3 พฤษภาคม 2556 และโดยที่บริษัทได้จ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้นแล้วระหว่างปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 2.35 บาท จึงคงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นอีกหุ้นละ 0.73 บาท บริษัทคาดว่า วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจ และการเมือง ที่เกิดขึ้นในปี 2555 จะส่งผลกระทบต่อต่อไปในปี 2556 แต่คณะกรรมการบริษัท จะบริหารงานอย่างระมัดระวัง โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บริษัท มีฐานะการเงินและสภาพคล่องที่ดี สามารถผ่านพ้นอุปสรรคและดำรงการประกอบธุรกิจให้มีความมั่นคงและมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งๆขึ้นไป

คณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนในกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จนกิจการของบริษัทประสบความสำเร็จและเจริญก้าวหน้ามาเป็นลำดับจนทุกวันนี้ ทั้งนี้เกิดจากความร่วมมือร่วมแรงและร่วมใจจากผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีอุปการะคุณทุกท่าน ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณทุกท่านที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทดำเนินธุรกิจเจริญก้าวหน้า มีการเติบโตพร้อมที่จะก้าวสู่ปีต่อไปด้วยความมั่นคงและมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งๆขึ้นไป



*Signature*

รุ่งโรจน์ แสงศาสตรา  
ประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ไدنาสตี้เซรามิคจำกัด(มหาชน)ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมใน ปี 2555 (ครั้ง)
1. พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ*	ประธานกรรมการตรวจสอบ	2/4
2. นายโยธิน จ้วงพานิช **	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	กรรมการตรวจสอบ	4/4
4. นายผจญ ขจิตสาร	กรรมการตรวจสอบ	1/4

\* ลาออกเมื่อวันที่ 2 พ.ค. 2555  
\*\*เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในระหว่างปี 2555 มีการเปลี่ยนแปลงประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2555 วันที่ 24 กรกฎาคม 2555 โดย แต่งตั้ง นายโยธิน จ้วงพานิช เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ แทน พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ ซึ่งลาออกจากประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2555 และแต่งตั้ง นายผจญ ขจิตสาร เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างลง

โดยนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักงานและตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามระเบียบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ของ บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1.การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี (ของบริษัท) รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และ ส่วนงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำรวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงินสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ



## 2.การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากภาวะภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

## 3.สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในจากฝ่ายตรวจสอบ และของผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบงานและวิธีปฏิบัติที่ดีเพียงพอที่จะช่วยป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการอนุมัติรายการและอนุมัติวงเงินของฝ่ายบริหารสอดคล้องกับนโยบายและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นในการพัฒนาปรับปรุงการตรวจสอบและติดตามผลเพื่อทำให้เกิดประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องอันเป็นนัยสำคัญ

## 4.สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีคุณธรรม บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเฉพาะในเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันของบริษัทในกลุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล และเห็นว่ารายการที่มีสาระสำคัญ ได้มีการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้องครบถ้วน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรวมทั้งคณะและประเมินตนเอง ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

## 5.พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีประจำปี 2555 และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่ง บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ได้เสนอมาเป็นจำนวน 2.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 2 จึงเห็นชอบให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2556 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
ของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)



(นายโยธิน จิวพานิช)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2556

## รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

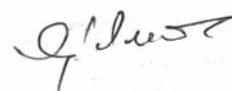
คณะกรรมการบริษัท ไตนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ โดยมี นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา เป็นประธาน นายสัญญาชัย เจนจรัตน์ นายชนะ สุทธิหวั่งเจริญ เป็นกรรมการ และ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา เป็นกรรมการและเลขานุการ

ในปี 2555 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 1 ครั้ง เพื่อวางแผนการพัฒนางานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนและสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานอย่างต่อเนื่อง โดยรักษามาตรฐานให้อยู่ในระดับดีเพื่อการพัฒนาในอนาคต บริษัทฯ ยังคงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการ เป็นการล่วงหน้าโดยเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการทบทวนและประเมินผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Rating) ด้วยตนเองอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ทราบถึงระดับการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และนำข้อมูลที่ได้จากการประเมินตนเอง มาปรับปรุงเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2555 งานด้านกำกับดูแลกิจการยังคงดำเนินการต่อเนื่อง ดังนี้

- จัดทำคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำธุรกิจอย่างสร้างสรรค์โดยเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์พร้อมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารทุกระดับรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ
- กำหนดหลักเกณฑ์การรายงานความมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่ค้า
- สนับสนุนให้มีการปรับปรุงโครงสร้างงานด้านการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยประสานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- ทบทวนและกลั่นกรองการปฏิบัติตามกฎหมาย และ ตามข้อกำหนดที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดฯ

ในปี 2555 บริษัทฯ ได้รับการประเมิน AGM Rating จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ให้ได้รับผลคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 96% ซึ่งถือเป็นคะแนนระดับ “ดีเยี่ยม” สื่อให้เห็นเจตนาและความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่เสมอเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและความยั่งยืนให้แก่บริษัทฯและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯในระยะยาว



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2555 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 ซึ่ง ณ ปัจจุบันคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ประกอบด้วย นายสัญญา เจนจรัตน์ เป็นประธาน นายโยธิน จั้วพานิช นายมารุต แสงศาสตรา นายอรุณ ฌัฐชยางกุล นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ เป็นกรรมการ และนายจารุวัตร ไตรถวิล ซึ่งเป็นกรรมการและเลขานุการ โดยมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในรอบปี 2555 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวม 1 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

### 1.พิจารณาปัจจัยเสี่ยง และความเสี่ยงขององค์กร

ได้ดำเนินการจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการร่วมกับผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของแต่ละฝ่ายงาน เพื่อระบุความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์และแผนธุรกิจ โดยจัดทำเป็นแผนผังความเสี่ยง (Risk Map) เพื่อให้เห็นถึงความสัมพันธ์ของผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น รวมถึงประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบัน เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในภาพรวมของบริษัทฯ

### 2.ทบทวน ชักซ้อมกระบวนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ได้ติดตามให้มีการทบทวน ชักซ้อมแผนบริหารภาวะวิกฤตอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรและทรัพยากร ในการรับมือกับความเสี่ยงและภาวะวิกฤตที่อาจเกิดขึ้นในกรณีต่างๆ ให้เป็นมาตรฐานสากล กำหนดยุทธศาสตร์ที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ในภาวะฉุกเฉิน

### 3.การฝึกอบรมเรื่องการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้อบรมพนักงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบนโยบายและปฏิบัติตามมาตรการต่างๆ ในการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการบริหารความเสี่ยงฯ ที่ดีมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ ซึ่งเชื่อมั่นว่าจะทำให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จได้ตามเป้าหมาย



(นายสัญญา เจนจรัตน์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2555 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 ซึ่ง ณ ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน นายสัญญา เจนจรัตน์ และนายมนต์รัก แสงศาสตรา ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตรา เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ในรอบปี 2555 คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยจัดให้มีการประชุม รวม 2 ครั้ง และกรรมการทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

### 1.พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทฯ เพื่อ

1.1 ทดแทนกรรมการอิสระของ บมจ.ไดนาสตีเซรามิค ที่ลาออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ท่าน คือ พลตำรวจเอก พัชรวาท วงษ์สุวรรณ (ลาออกเมื่อ วันที่ 2 พฤษภาคม 2555) ซึ่งคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เห็นว่า นายผจญ ขจิตสาร มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ กำหนด และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ ที่กว้างไกล จึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2555 วันที่ 24 กรกฎาคม 2555 เพื่อเห็นชอบการเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง

1.2 ทดแทนกรรมการ ของ บมจ.ไธลท์ท้อป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ที่ลาออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ท่าน คือ พลตำรวจเอก พัชรวาท วงษ์สุวรรณ (ลาออกเมื่อ วันที่ 2 พฤษภาคม 2555) ซึ่งคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เห็นว่า นายมนต์รัก แสงศาสตรา เป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ ที่กว้างไกล จึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทไธลท์ท้อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 107 (3/2555) วันที่ 11 พฤษภาคม 2555 เพื่อเห็นชอบการเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง

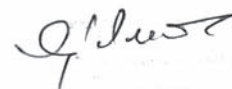
1.3 ทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจาก ตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา และ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของบริษัทฯซึ่งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการมายังบริษัทฯ ดังนั้นคณะกรรมการสรรหา (โดยไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการเสนอแต่งตั้งครั้งนี้) ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น



มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ กำหนด และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี มีประวัติการเข้าร่วมประชุมที่ดี รวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในที่ประชุม จึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2556 วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2556 เพื่อเห็นชอบการเสนอแต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระจำนวน 3 ท่านเป็นกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ในวันที่ 23 เมษายน 2556 เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

2.กำหนดค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2556 และกำหนดค่าบำเหน็จกรรมการและกรรมการบริหารสำหรับปี 2555 พร้อมทั้งหลักเกณฑ์ในการจัดสรรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 วันที่ 23 เมษายน 2556 ทั้งนี้การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบนั้นได้พิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีการเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันซึ่งอ้างอิงตามรายงานผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีความเหมาะสมและโปร่งใส

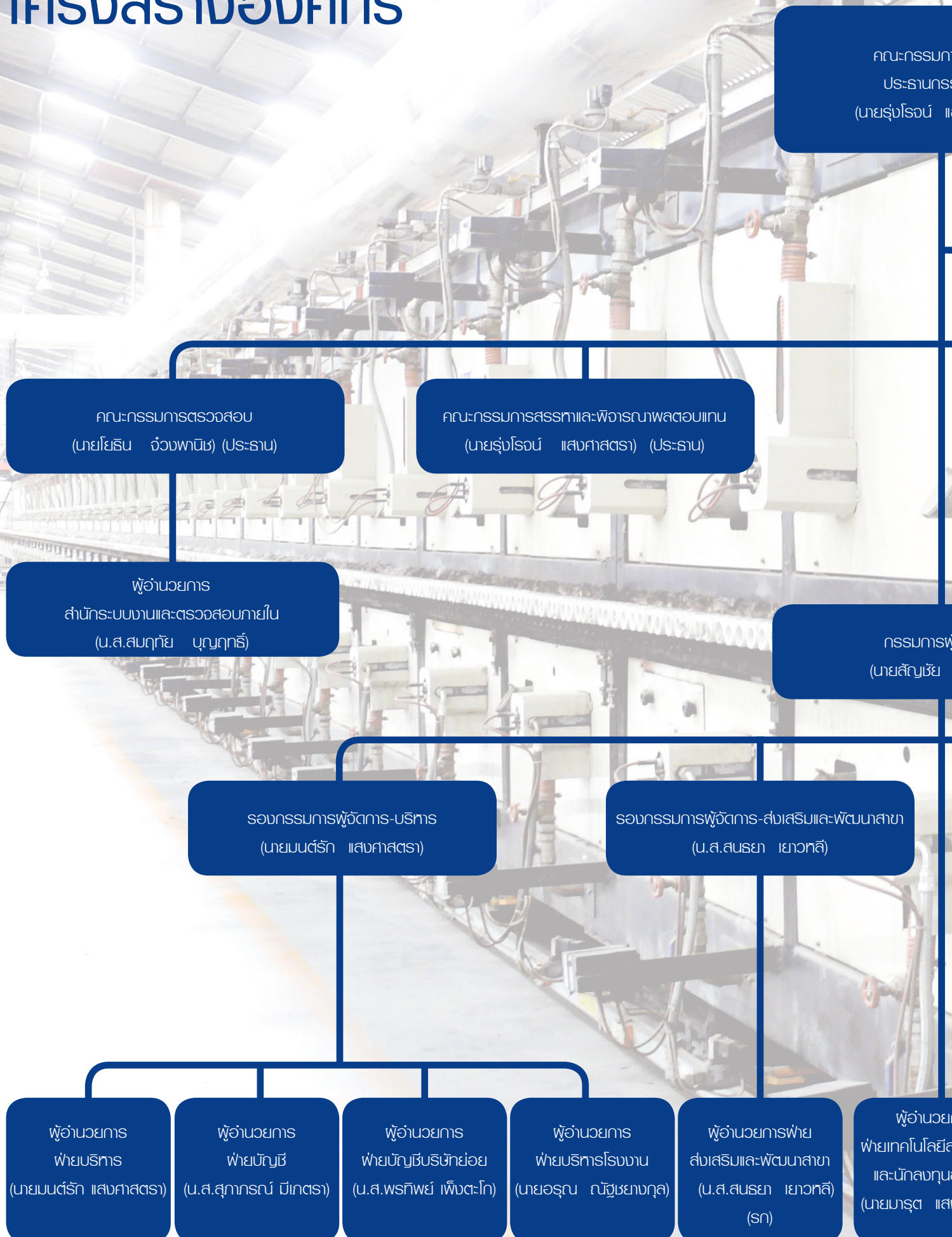
คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยในรอบปี 2555 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใสและเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ อย่างเหมาะสมแล้ว



(นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

# โครงสร้างองค์กร





กรรมการบริษัท  
กรรมการ  
(แสงศาสตร์)

สำนักเลขานุการบริษัท  
(น.ส.ศักดิ์ยา แสงศาสตร์) (เลขานุการ)  
(นายมาตุต แสงศาสตร์) (ผู้ช่วยเลขานุการ)

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ  
(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์) (ประธาน)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทาง  
ธุรกิจ  
(นายสัทธิชัย เอนอรัตน์) (ประธาน)

ผู้จัดการ  
ย เอนอรัตน์

กรรมการรองผู้จัดการ-การตลาด  
(นายชนะ สุทธิทวัชเจริญ)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ  
ฝ่ายผลิต  
(นายจารุวัตร ไตรถวิล)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ  
ฝ่ายเทคนิค  
(นายสุธี นุนนาค)

ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายสารสนเทศ  
กลุ่มสัมพันธ์  
(แสงศาสตร์)

ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายการตลาดและขาย  
(นายจารุวัฒน์ ไตรถวิล)

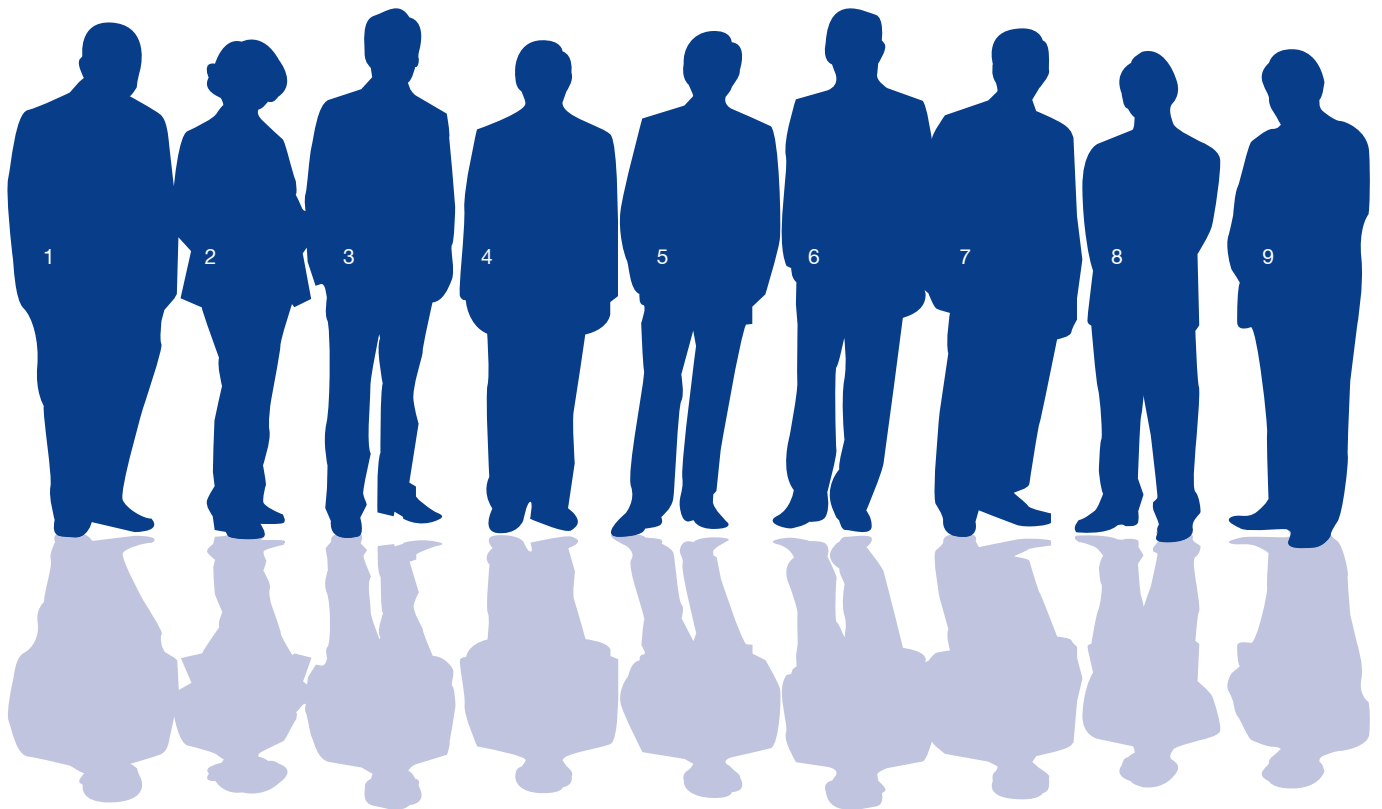
ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายวิศวกรรม DCC/  
T-TOP  
(นายสมนึก สุริยะกุล)

ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายผลิต T-TOP  
(นายจารุวัตร ไตรถวิล)  
(สท)

ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายผลิต DCC  
(นายเชวสิทธิ์ ปิตทอง)

ผู้อำนวยการ  
ฝ่ายเทคนิค  
(นายสุธี นุนนาค) (สท)

# คณะกรรมการบริษัท



1. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล  
กรรมการ

2. นางสาวคัทลียา แสงศาสดรา  
กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท

3. นายมนต์รัก แสงศาสดรา  
กรรมการรองผู้จัดการบริหาร

4. นายผจญ ขจิตสาร  
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

5. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา  
ประธานกรรมการ

6. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย  
กรรมการ

7. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา  
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

8. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์  
กรรมการผู้จัดการ

9. นายโยธิน จ้วงพานิช  
กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ  
ตรวจสอบ



## คณะกรรมการบริษัท 2556





ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง

- 1.ประธานกรรมการ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี
- 2.ประธานกรรมการ บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด
- 3.ประธานกรรมการ บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด
- 4.ประธานกรรมการ บริษัท เวลต์ไวต์ เซรามิค จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2543-2550 - กรรมการผู้จัดการ บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ปี 2543-2550 - กรรมการผู้จัดการ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ปี 2548-ปัจจุบัน - ประธานกรรมการ

บจ.พิกแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวลต์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

ประธานกรรมการ

5 มีนาคม 2493

บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ยังมิได้อบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ  
จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

100,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 24.51 ณ 28 ธ.ค.2555

น้องชาย ของ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

และบิดา ของ นายมนต์รัก แสงศาสตรา (รองกรรมการผู้จัดการบริหาร)

ไม่มี



ชื่อ-สกุล

นายสัญญา เจนรัตน์

ตำแหน่ง

กรรมการผู้จัดการ

เกิดวันที่

10 ตุลาคม 2492

คุณวุฒิทางการศึกษา

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

342,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 0.08 ณ 28 ธ.ค.2555

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง

- 1.กรรมการผู้จัดการ / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี
- 2.กรรมการ/บจ.พิดแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)
- 3.กรรมการ/บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)
- 4.กรรมการ/บจ.เวลด์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประสบการณ์ทำงาน

- ปี 2545-2550 - กรรมการรองผู้จัดการ(ผลิต)  
บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
- ปี 2543-2550 - กรรมการรองผู้จัดการ(ผลิต)  
บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
- ปี 2551-ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ  
บมจ. ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)  
บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)



ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ / บมจ.ธนาสิริ กรุ๊ป

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

อนุกรรมการเสริมสร้างธรรมาภิบาลในภาครัฐ (วุฒิสภา)/หน่วยงานราชการ  
ประสบการณ์ทำงาน

- หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กรมสรรพากร)
- สรรพากรภาค 12 (กรมสรรพากร)

นายโยธิน จ้างพานิช

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

22 กันยายน 2492

บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

MBA University of Santa Clara USA

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 79/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ไม่มี

ไม่มี



ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจ บริการทางการแพทย์)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง

รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด(มหาชน)

กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัดและบริษัทในเครือ

นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล

กรรมการ

28 กรกฎาคม 2492

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511

ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน (วปรอ.4414)

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication ปี 2546

หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร

21,540,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 5.28 ณ 28 ธ.ค. 2555

ไม่มี



ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

กรรมการผู้จัดการบจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์

ประสบการณ์ทำงาน

ปัจจุบัน - ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการบริหารงาน

ตำรวจ (กต.ตร.) สน.ราชบุรีบูรณะ

ปี 2543 - ปัจจุบัน- กรรมการผู้จัดการบจ.เอกสิทธิ์ภัณฑ์

นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย

กรรมการ

17 เมษายน 2490

มัธยมศึกษา โรงเรียนสหคุณศึกษา

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 54/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

12,892,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 3.16 ณ 28 ธ.ค.2555

ไม่มี



ชื่อ-สกุล  
ตำแหน่ง  
เกิดวันที่  
คุณวุฒิทางการศึกษา  
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร  
ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน  
กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง  
กรรมการ / บมจ.เอ.เจ.พลาสติก  
กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง  
กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ทฟู๊ดส์  
ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2512- ปัจจุบัน - เจ้าของสำนักงานสำนักงานจัดธรรมทนายความ  
(ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)

นายสุรศักดิ์ โกสยะจินดา  
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ  
19 มกราคม 2486  
นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ไม่มี  
ไม่มี



ชื่อ-สกุล  
ตำแหน่ง  
เกิดวันที่  
คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2518 – 2548 ผู้จัดการกองบริหาร ฝ่ายบริหารและการเงินเชื้อเพลิง  
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย / สาธารณูปโภค

นายผจญ ขจิตสาร

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

24 กันยายน 2491

ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ เศรษฐศาสตรมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประกาศนียบัตร ชั้นสูง บริหารธุรกิจ

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

Advanced Mini MBA - จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 99/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ไม่มี

ไม่มี



ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง

กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการ-ตลาด บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี / ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง  
กรรมการ / บจ. พิคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)  
กรรมการ / บจ. เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)  
กรรมการ / บจ. เวลต์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2548-ปัจจุบัน - กรรมการ บจ. พิคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ. เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ. เวลต์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

นายชนะ สุทธิหวังเจริญ

กรรมการ

--2491

นิเทศศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 63/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ไม่มี

ไม่มี

ไม่มี

ไม่มี

ไม่มี



ชื่อ-สกุล

ตำแหน่ง

เกิดวันที่

คุณวุฒิทางการศึกษา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง

กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 4 แห่ง

กรรมการบริหาร / บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี

กรรมการ/ บจ.พิกแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

กรรมการ/ บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

กรรมการ/ บจ.เวลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2538-ปัจจุบัน - กรรมการ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี

ปี 2548-ปัจจุบัน - กรรมการ บจ.พิกแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ปี 2533-2538 - รองกรรมการผู้จัดการ(บัญชี)-บมจ.เอสแอนด์พีซินดิเคท

ปี 2514-2533 - ผู้อำนวยการฝ่ายระบบบัญชีและรายงาน บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย

นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท

25 มกราคม 2491

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

Management Development Program-J.J.Kellogg North

Western University

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

11,000,000 หุ้น หรือ ร้อยละ 2.70 ณ 28 ธ.ค.2555

พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา



การดำเนินการด้านความปลอดภัย  
สิ่งแวดล้อม และสังคม



บริษัท ได้มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับชั้นในองค์กร เกิดจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น รวมทั้งให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งพนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าหรือซัพพลายเออร์ ชุมชน ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม บนพื้นฐานของความเสมอภาค เป็นธรรม และเท่าเทียม อีกทั้งยังคำนึงถึงความเคารพสิทธิและเสรีภาพ รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วย

## พันธะผูกพันของพนักงานต่อองค์กร

บริษัท ให้ความสำคัญต่อพนักงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดขององค์กร โดยมุ่งดูแลและพัฒนาให้พนักงานเจริญก้าวหน้าเติบโตไปพร้อมกับองค์กร สร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร รวมทั้งสื่อสารแผนงานและเป้าหมายขององค์กร ให้พนักงานได้รับรู้โดยทั่วกัน ในเรื่องต่างๆ ดังนี้



### 1.การพัฒนาบุคลากร

บริษัท จัดให้พนักงานทุกระดับทั้งในโรงงาน สำนักงานใหญ่และพนักงานประจำสาขา สามารถเข้าถึงการพัฒนาทักษะฝีมือและการฝึกงาน รวมทั้งให้โอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท

โดยในรอบปีที่ผ่านมา บริษัท จัดทำโครงการส่งเสริมให้พนักงานระดับผู้ช่วยหรือเสมียนประจำสาขาที่มีประสบการณ์และความสามารถ ก้าวขึ้นสู่ตำแหน่ง ผู้จัดการสาขา จำนวน 17 คน



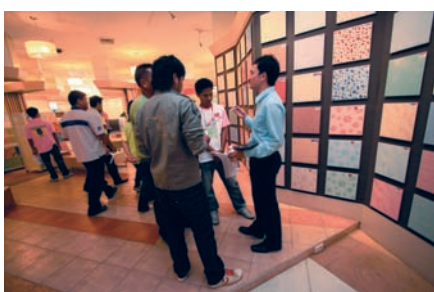
### 2.ส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม

บริษัท กำหนดให้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด ในเรื่องค่าจ้าง เวลาทำงาน เวลาพักผ่อน ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง การคุ้มครองความเป็นมารดา การจัดหาสวัสดิการต่างๆ ที่เหมาะสม

- การปรับค่าจ้างประจำปี 2555 ก่อนล่วงหน้า บริษัท ได้พิจารณาจากภาพเศรษฐกิจโดยรวมและภาวะค่าครองชีพที่ปรับเพิ่มสูงขึ้นแล้วจึงพิจารณาปรับขึ้นค่าจ้างขั้นต่ำก่อนล่วงหน้าในเดือนมกราคม ก่อนการประกาศปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำทั่วทุกจังหวัดในเดือนเมษายน 2555 เพื่อสร้างขวัญกำลังใจและบรรเทาความเดือดร้อนแก่พนักงาน

- การจ่ายตอบแทนค่าล่วงเวลาและทำงานในวันหยุด บริษัท สนับสนุนให้พนักงานมีรายได้เพิ่มมากขึ้น โดยการจัดเวลาทำงานให้เหมาะสมและสอดคล้องกับการผลิต เปิดโอกาสให้พนักงานทำงานล่วงเวลาและทำงานในวันหยุดตามความเหมาะสม

- การจ่ายค่าตอบแทนตามผลงาน พนักงานประจำสาขา นอกจากจะได้รับค่าจ้างประจำแล้ว บริษัท ยังกำหนดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนตามผลงานและความรับผิดชอบอีกด้วย ทำให้พนักงานมีการพัฒนาและปรับปรุงวิธีการทำงานอยู่เสมอ ทั้งนี้บางสาขา พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนมากกว่าเงินเดือน ขึ้นอยู่กับความขยัน ความตั้งใจ และการทุ่มเทของแต่ละคน



### 3.สวัสดิการและประโยชน์อื่น ๆ

- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อเป็นหลักประกันการออมเงินไว้ใช้ในยามเกษียณอายุ โดยบริษัทฯ จะสมทบให้มากขึ้นตามอายุงาน ดังนี้

อายุงาน	พนักงาน	เงินบริษัทสมทบ
ไม่เกิน 5 ปี	5%	5%
เกินกว่า 5 ปี – 10 ปี	5%	7.5%
เกินกว่า 10 ปี ขึ้นไป	5%	10%

- จัดให้มีกรรมธรรม์ประกันชีวิตและอุบัติเหตุให้พนักงานทุกคน

- จัดให้พนักงานทุกคนเป็นผู้ประกันตน อยู่ในระบบประกันสังคม เพื่อให้ได้รับประโยชน์ทดแทนในกรณีต่างๆ ตามที่สำนักงานประกันสังคมกำหนด

- นำส่งเงินเข้ากองทุนทดแทน ตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเป็นหลักประกันการดูแลสุขภาพพยาบาลแก่พนักงานที่ได้รับอันตรายจากการปฏิบัติหน้าที่

### 4.สุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน โดยสนับสนุนให้มีการจัดกิจกรรมและจัดทาระบบและอุปกรณ์ป้องกันสิ่งที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพอันเกิดจากการทำงาน เพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัย ลดการสูญเสียและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด โดยมีกิจกรรมและโครงการด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน ดังนี้

#### ความปลอดภัยในการทำงาน

- จัดทำคู่มือและระเบียบความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เช่น ผู้รับเหมา เป็นต้น
- จัดอบรมและสัมมนาด้านความปลอดภัยด้านต่างๆ เช่น ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน การประเมินความเสี่ยงในพื้นที่ทำงาน การวิเคราะห์งานเพื่อความปลอดภัย การขับรถและบำรุงรักษารถโฟล์คลิฟท์อย่างถูกวิธีและปลอดภัย การให้ความรู้เรื่องกฎหมายแก่พนักงาน หัวข้อ "การปฏิบัติตามมาตรฐานพระราชบัญญัติความปลอดภัย พรบ.2554" เป็นต้น
- จัดการฝึกซ้อม พร้อมรับมือต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดให้มีแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน เช่น ฝึกซ้อมการดับเพลิงและหนีไฟ ฝึกซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีเกิดอุบัติเหตุหมู่ เป็นต้น
- ควบคุมป้องกันอุบัติเหตุในสถานที่ทำงาน เช่น จัดทำป้าย/สัญญาณไฟเตือน และข้อห้ามต่างๆ โดยเฉพาะในพื้นที่ซึ่งกำหนดเป็นเขตอันตราย รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคลตามลักษณะงาน
- จัดกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยและให้พนักงานมีส่วนร่วม เช่น
  - จัดงาน “สัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงาน”
  - กิจกรรม “365 วัน อุบัติเหตุเป็นศูนย์”
  - โครงการความคิดสร้างสรรค์ มีรางวัล
  - จัดให้มีการตรวจวัดแสงสว่าง เสียง ความร้อน สารเคมีและฝุ่น เพื่อนำมาปรับปรุงพื้นที่ทำงาน

#### กิจกรรมดูแลสุขภาพพนักงาน

- การตรวจสุขภาพพนักงานก่อนเข้าทำงานและตรวจสุขภาพประจำปี
- จัดกิจกรรมด้านสุขภาพแก่พนักงาน เช่น
  - โครงการ “งดเหล้า เข้าพรรษา”
  - การป้องกันอันตรายจากการปวดหลัง
  - จัดกิจกรรมเนื่องในวันสำคัญต่างๆ เช่น วันงดสูบบุหรี่โลก วันยาเสพติดโลก การป้องกันไข้หวัดนก และโรคฉี่หนู เป็นต้น
  - ร่วมโครงการป้องกันและบริหารจัดการด้านเอดส์ โดยผ่านการประเมินมาตรฐาน ASO Thailand ระดับเงิน และได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ในงานเทียนส่องใจ เนื่องในวันเอดส์โลก ครั้งที่ 21 ประจำปี 2555
- ร่วมโครงการป้องกันยาเสพติด โรงงานสีขาว TO BE NUMBER ONE
- โครงการส่งเสริม “การเลี้ยงลูกด้วยนมแม่” โดยจัด “มูมนมแม่” สำหรับปั๊มนมเก็บให้ลูกในระหว่างทำงานได้อย่างน้อยทุก 3 ชั่วโมง



## ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม โดยได้สนับสนุนงบประมาณและส่งเสริมให้พนักงานทุกภาคส่วนทั้งในโรงงาน สำนักงานใหญ่ และพนักงานประจำที่สาขา ได้เสนอและเข้าร่วมกิจกรรมที่หลากหลายและเป็นประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง

### 1.กิจกรรมไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมสืบสานประเพณีวัฒนธรรมไทย

• สืบสานงานบุญ กระตุ้นจิตสำนึก ประเพณีสารทเดือนสิบ บริษัทฯ ร่วมกับพนักงานประจำสาขาในจังหวัดนครศรีธรรมราช ร่วมขบวนแห่หมรับในประเพณีบุญสารทเดือนสิบ ซึ่งเป็นงานบุญสำคัญที่ยิ่งใหญ่ที่สุดของชาวนครศรีธรรมราช เพื่อเป็นการทำบุญอุทิศส่วนกุศลให้แก่ญาติพี่น้องที่ล่วงลับไปแล้ว

- กิจกรรมแข่งขันเรือยาวชิงถ้วยพระราชทาน สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ อมาลย์ยกุลวาทปี จังหวัดอุดรธานี
- กิจกรรมแห่พระแข่งเรือขึ้นโขงชิงธงประจำปีแม่ น้ำหลังสวน อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร
- กิจกรรมงานบุญแข่งเรือ อำเภอดอนตาล จังหวัดมุกดาหาร บริษัทฯ ร่วมกับพนักงานประจำสาขาเข้าร่วมกิจกรรมงานแข่งเรือในท้องถิ่นต่างๆ โดยสนับสนุนเสื้อทีมให้กับทีมฝีพายในท้องถิ่นเข้าแข่งเรือในงานประเพณีดังกล่าว

### 2.กิจกรรมไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมแสดงความยินดีกับฮีโร่โอลิมปิกเกมส์และฮีโร่พาราลิมปิกเกมส์ 2012

• บริษัทฯ ร่วมแสดงความยินดีและต้อนรับกับชัยชนะของนักชกเหรียญเงินโอลิมปิกเกมส์ แต่เป็น “เหรียญทอง” ในหัวใจคนไทย “แก้ว พงษ์ประยูร” ร่วมกับประชาชนชาวกำแพงเพชร รวมทั้งได้มอบกระเบื้องปูพื้น-บุผนัง (มูลค่ารวม 100,000 บาท) เพื่อซ่อมแซมและปรับปรุงบ้าน แก่ คุณแม่มะลิ พงษ์ประยูร

• บริษัทฯ ร่วมสร้างฝัน สนับสนุนกระเบื้องปูพื้น-บุผนัง มูลค่า 100,000 บาท ที่ฮีโร่ 2 เหรียญทอง พาราลิมปิกเกมส์ 2012 “พิทยา เทศทอง” สัญลักษณ์แห่งชัยชนะเหนือความพิการ เพื่อสานต่อความฝันที่จะสร้างสนามบ็อกเซีย ที่จังหวัดอำนาจเจริญ เป็นสถานที่ฝึกซ้อมและเปิดโอกาสให้นักกีฬารุ่นน้องได้ฝึกซ้อมและพัฒนาตัวเอง ไม่ต้องเดินทางไปถึงกรุงเทพมหานคร

### 3.โครงการไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืบหน้าไรสู่สังคม

• บริษัทฯร่วมสนับสนุนกระเบื้องเซรามิก จำนวน 112 กล่องในโครงการจิตอาสาพัฒนา ชุมชนมคมพื้เตอร์ คณะวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง โดยนักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์ จำนวน 40 คน ที่โรงเรียนบ้านพุ่มวง-พุง อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

• “ไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืบหน้าไร สู่สังคม ครั้งที่ 13” อำเภอบางบาล อำเภอเสนา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีโรงเรียนทั้งหมด 4 โรงเรียน ได้รับเลือกเข้าร่วมในโครงการ คือ ร.ร.วัดพระขาว ประชาณุเคราะห์, ร.ร.วัดน้ำเต้า (อุดมราษฎร์นิมิต), ร.ร.วัดหน้าต่างใน(จณิลอุปถัมภ์) และ ร.ร.เสนาบดี

• “ไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืบหน้าไร สู่สังคม ครั้งที่ 14” อำเภอรอนดง จังหวัดสงขลา มีโรงเรียนทั้งหมด 3 โรงเรียน ได้รับเลือกเข้าร่วมในโครงการ คือ ร.ร.ราษฎร์นิยมวิทยา, ร.ร.วัดเถรแก้ว และ ร.ร.วัดสีหยง

• “ไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืบหน้าไร สู่สังคม ครั้งที่ 15” อำเภอโป่งน้ำร้อน จังหวัดจันทบุรี มีโรงเรียนทั้งหมด 3 โรงเรียน ได้รับเลือกเข้าร่วมในโครงการ คือ ร.ร.สามสิบพัฒนา, ร.ร.บ้านเนินดินแดง และ ร.ร.บ้านหนองบอน

• “ไดนาสตี ไทล์ทอป ร่วมใจ คืบหน้าไร สู่สังคม ครั้งที่ 16” อำเภอจักราช จังหวัดนครราชสีมา ในครั้งนี้มีโรงเรียนทั้งหมด 4 โรงเรียน ได้รับเลือกเข้าร่วมในโครงการ คือ ร.ร.บ้านโคกสำโรง, ร.ร.ชุมชนสว่างวิทยา(สาขานหนองบัวขาว), ร.ร.บ้านช่องโค และ ร.ร.ขามสงเคราะห์

ทุกโรงเรียนได้รับกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง เพื่อปรับปรุงบริเวณห้องเรียน ห้องน้ำ โรงอาหารและภูมิทัศน์โดยรอบโรงเรียน โดยได้รับความร่วมมือและร่วมใจจากผู้ปกครองและชาวบ้านในชุมชนโดยรอบโรงเรียน ช่วยกันปูกระเบื้องจนแล้วเสร็จและมีความสวยงามเป็นอย่างมาก นอกจากนั้นสำนักพิมพ์ภูมิบัณฑิตซึ่งได้เข้าร่วมกิจกรรมกับชาวไดนาสตีทุกครั้ง ก็ได้ร่วมสนับสนุนหนังสือดีๆ สื่อการเรียนการสอน ให้ห้องสมุดโรงเรียนต่างๆ ด้วย











## ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีเป้าหมายและความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรู้และทักษะบริหารจัดการด้วยความซื่อตรง มีจริยธรรม และคุณธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างเคร่งครัด บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อ

รวมทั้งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบันทึกบัญชีที่ถูกต้อง การใช้งบประมาณอย่างชัดเจน และมีความประหยัด มีการศึกษาและประเมินโครงการลงทุนต่างๆ อย่างรอบคอบ สร้างผลประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย รวมทั้งเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นและเปิดเผยข้อมูลผลประกอบการอย่างถูกต้องตามความจริง รวมทั้งแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอตามหลักสากลอันเป็นที่ยอมรับทั่วไป

จากผลประกอบการในรอบ 10 ปี ที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

## ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมการทวนเวียนน้ำใช้และการไม่ปล่อยน้ำเสียสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ

บริษัทฯ มีความตระหนักและให้ความสำคัญต่อกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะการดูแลน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตซึ่งจะถูกส่งไปบำบัดในบ่อดักตะกอนระบบปิด ส่งผลให้การปล่อยน้ำเสียสู่แหล่งน้ำธรรมชาติเป็นศูนย์ มีรายละเอียดต่อไปนี้

1. กระบวนการบดเนื้อวัตถุดิบและน้ำเคลือบจะถูกเครื่องจักรรอบเป็นไอน้ำระเหยกลับสู่บรรยากาศทั้งหมด
2. น้ำที่ใช้ในกระบวนการหล่อเย็นโดยใช้ระบบ Water tube Cooler จะถูกหมุนเวียนในบ่อกักเก็บระบบปิดไม่มีการระบายออกสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ โดยเมื่อน้ำมีการเย็นตัวลงตามธรรมชาติในบ่อกักเก็บแล้ว จะถูกสูบกลับเข้าไปใช้หมุนเวียนในระบบหล่อเย็นใหม่
3. กระบวนการทำความสะอาดเครื่องจักรและล้างพื้นที่ทำงานจะถูกนำไปบำบัดในบ่อดักตะกอนระบบปิดชนิด Zero Discharge เมื่อได้น้ำใสในบ่อสุดท้ายแล้วจะถูกดูดกลับไปใช้ในกระบวนการผลิตวัตถุดิบต่อไป





# ลักษณะการประกอบธุรกิจ



บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เดิมชื่อบริษัท โรแยล ฟลอรีไทล์จำกัด ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค ภายใต้เครื่องหมายการค้า ไดนาสตี ไทล์ทอป โทมาฮ็อค จากัวร์ นาวาร์ เริ่มก่อตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2532 และเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2535 และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 280 ล้านบาทเรียกเก็บเต็มมูลค่าหุ้นละ 10 บาทจำนวน 272 ล้านบาทแล้วเมื่อเดือนมกราคม 2538

ปลายปี 2540 กลุ่มผู้ถือหุ้นและกรรมการของ บริษัท ไทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิคชนิดเดียวกัน และมีโรงงานใกล้เคียงกัน ได้ประมูลซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 14.9 ล้านหุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 54.82 ของทุนที่ชำระแล้ว จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเป็นบริษัทเงินทุนแห่งหนึ่ง และได้ปรับปรุงเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดีมีสีสันสวยงาม รวมทั้งปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการตลาดโดยเน้นการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคให้มากขึ้น

ปลายปี 2543 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 408 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น 40.8 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินทุนเพิ่มทุนไปลงทุนขยายกำลังการผลิตโดยการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ไทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีโรงงานของ บริษัท



ไทล์ ท็อปอินดัสตรี จำกัด(มหาชน) เพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง โดยปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 96.83 และได้ แลกมูลค่าหุ้นเหลือหุ้นละ 1 บาท จำนวน 408 ล้านหุ้น ถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 83.64 และโดยชาวต่างประเทศร้อยละ 16.36 (ปิดสมุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555 )

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจากบริษัท ไทล์ ท็อปอินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมาจัดจำหน่าย รวมทั้งสั่งซื้อ กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกาบกล้วย มาจัดจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 3 บริษัท คือบริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด และ บริษัท เวลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด ที่บริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นมากกว่า 96% เมื่อปลายปี 2548 เพื่อทำตลาดขายปลีกเองในรูปตลาดนัดกระเบื้องฯ ทำให้บริษัทใกล้ชิดกับลูกค้ามากขึ้น รู้ความต้องการและแนวทางการเลือกซื้อกระเบื้องของลูกค้า และได้นำข้อมูลมาปรับปรุงสินค้าและการบริการ ทำให้สามารถขายสินค้าได้มากขึ้น ณ.สิ้นปี 2555 บริษัทมีคลังสาขาทั่วประเทศรวมประมาณ 192 แห่งนอกจากนั้นยังจำหน่ายให้ผู้แทนจำหน่ายในประเทศอีกประมาณ 179 ราย และส่งไปขายยังต่างประเทศ เช่น ฟิลิปปีนส์ มาเลเซีย แอฟริกาใต้ บรูไน มัลดีฟ อินโดจีน ศรีลังกา พม่า ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ เกาหลี ญี่ปุ่น แคนาดา ฟิจิ ลาว กัมพูชา ฯลฯ

ทั้งนี้กระเบื้องที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตประกอบด้วย

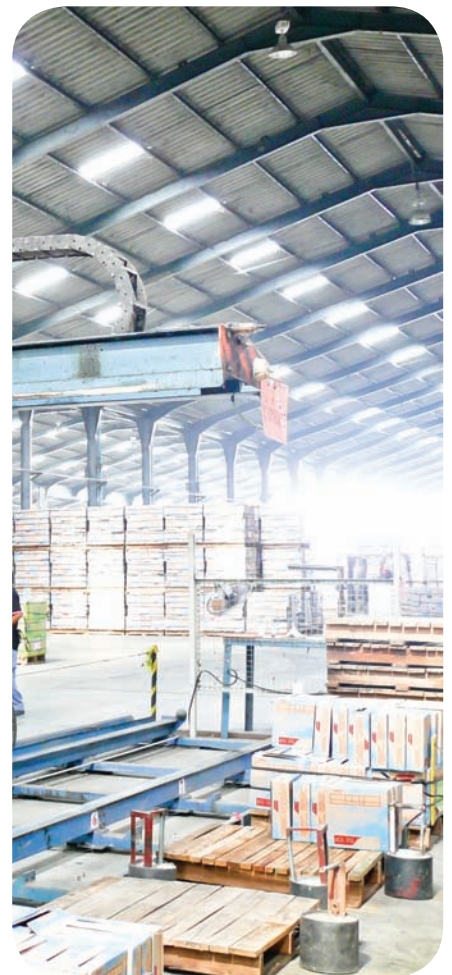
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ไดนาสตี” (Dynasty)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ไทล์ ท็อป” (Tiletop)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังภายใต้เครื่องหมายการค้า “โทมาฮอก” (Tomahawk)
- กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “จากัวร์”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



## การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2555

เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยปี 2555 นั้นมีการเปลี่ยนแปลงค่อนข้างมากในด้านของการแข่งขันเนื่องจากต้นทุนที่ปรับตัวสูงขึ้นของวัตถุดิบและค่าแรง การแข่งขันในอดีตส่วนใหญ่แล้วจะเป็นการแข่งขันที่ใช้ราคาเป็นหลักในการขับเคลื่อนยอดขายและส่วนแบ่งทางการตลาด แต่ในปัจจุบันแล้วบริษัทผู้ผลิตและผู้ค้าปลีกต้องพัฒนาหากกลยุทธ์ทางการตลาดในเชิงรุกด้านอื่นๆนอกจากราคาเพื่อให้ผลประกอบการที่ดีขึ้น จึงทำให้เกิดรูปแบบการทำธุรกิจแบบต่างๆที่แปลกใหม่ออกไป การสร้างจุดขายที่มีความเป็นเอกลักษณ์ มีความโดดเด่นต่างจากผู้อื่นเท่านั้นที่จะทำให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้าขึ้นได้

เพื่อเป็นการปรับตัวให้เข้ากับภาวะเศรษฐกิจในยุคใหม่นี้ ทางบริษัทฯได้ระดมความคิด และเตรียมพร้อมที่จะสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆให้เกิดขึ้น โดยยึดหลักการปรับปรุงที่ละเล็กทีละน้อย หรือที่เรียกเป็นภาษาญี่ปุ่นว่า Kaizen แต่สามารถทำได้ต่อเนื่องและไม่ต้องใช้งบประมาณการลงทุนมาก สามารถตรวจสอบและเห็นผลได้ชัดเจน ปี 2555 นี้ จึงถือได้ว่าเป็นการเตรียมความพร้อมของบริษัทสู่การเปลี่ยนแปลง ซึ่งแบ่งเป็นส่วนหลักๆดังนี้



### ส่วนของโรงงาน

การขยายกำลังการผลิต กว่า 15 ปีที่ผ่านมา การขยายกำลังการผลิตของทางบริษัทนั้นทำโดยการเพิ่มจำนวนเตาเผาเข้าไปในระบบ โดยแต่ละเตาเผาใช้งบประมาณกว่า 140-280 ล้านบาท ซึ่ง 1 เตาเผานั้นสามารถให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นประมาณ 240,000 ตารางเมตรต่อเดือน ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯมีนโยบายเพิ่มกำลังการผลิตอีกร้อยละ 5 โดยใช้จำนวนเตาเผาที่เท่าเดิม คือ 20 เตาเผาสำหรับ 2 โรงงาน ทางบริษัทฯเรียกการพัฒนาแบบนี้ว่า Production Capacity Maximization หรือการใช้กำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยในปี 2555 นี้ ใช้งบประมาณลงทุนประมาณ 80 ล้านบาท แต่สามารถทำให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 5 ตามเป้าหมายที่วางไว้

การเพิ่มความหลากหลายและมูลค่าให้กับสินค้า เพื่อที่จะตอบโจทย์ลูกค้าได้กว้างมากขึ้น ทางโรงงานได้วิจัยกระเบื้องขนาดใหม่ เช่น 8x12 นิ้ว ที่เริ่มจำหน่ายในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ กระเบื้องขัดขอบ และ กระเบื้อง High Definition และยังได้ศึกษาเพิ่มเติมเพื่อเตรียมการสำหรับการเพิ่มมูลค่าและความหลากหลายให้กับสินค้าในปี 2556 อีกด้วย

การเพิ่มความเร็วในสายการผลิต ทางบริษัทได้ศึกษาวิจัยวิธีการผลิตที่มีความทันสมัยเพิ่มมากขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์ของการเปิดอัตโนมัติ (Automation), การปิดอัตโนมัติ (Auto-no-mation) และ การเปลี่ยนอัตโนมัติ (Sequential) ทำให้ประสิทธิภาพของการผลิต และความเร็วในสายการผลิตสามารถปรับเปลี่ยนได้อย่างไร้ขอบเขต และสามารถรองรับแผนการผลิตตลาดที่หลากหลายกว่า 3,000 รายการให้เพียงพอต่อความต้องการของตลาด

การปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต ซึ่งทางบริษัทได้ทำอย่างต่อเนื่องทุกปี ในปี 2555 ได้เน้นหนักในด้านของการตรวจสอบด้วยสายตา หรือ Visual Control เช่น มาตรฐานการผลิตที่เป็นเกรด A, จอแสดงมูลค่าของต้นทุนแบ่งตามแผนก, การตั้งค่าต่ำสุด และสูงสุดของวัตถุดิบและ spare parts โดยวิธีการง่ายซึ่งไม่ต้องอาศัยคอมพิวเตอร์

การปรับปรุงวิธีการคำนวณแผนการผลิต วิธีการคำนวณแผนการผลิตในปัจจุบันได้มีการปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาดและกำลังการผลิตของบริษัทฯ เพิ่มการแบ่งชั้นกระเบื้องขายดีและไม่ดี, เพิ่มการคำนวณการเก็บสินค้าต่อวัน, เพิ่มการจัดลำดับความเหมาะสมในการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถรักษาระดับสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การวิจัยส่วนผสมในการผลิต เป็นเรื่องสืบเนื่องมาจากปีก่อน ซึ่งในปีนี้จะเน้นไปที่การวิจัยส่วนผสมของกระเบื้องเพื่อลดต้นทุนด้านพลังงาน ซึ่งทางฝ่ายเทคนิคได้ค้นพบส่วนผสมที่สามารถลดอุณหภูมิภายในเตาเผา และลดปริมาณการใช้สารเคมีที่มีราคาแพงได้อีกด้วย ซึ่งตามแผนงานแล้วทางบริษัทได้ตั้งเป้าที่จะลดการใช้ก๊าซธรรมชาติลงร้อยละ 6 ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้บรรลุเป้าหมายไปกว่าครึ่งหนึ่งแล้ว

โครงการความคิดสร้างสรรค์ ทางบริษัทยังคงรณรงค์โครงการความคิดสร้างสรรค์เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงาน และประหยัดค่าใช้จ่ายซึ่งแต่ละโครงการที่พนักงานเสนอมาแล้วประสบความสำเร็จนั้นทางบริษัทได้มีการประกาศเพื่อเป็นเกียรติคุณและมอบรางวัล

## ส่วนของสำนักงานใหญ่

การปรับปรุงประสิทธิภาพระบบคอมพิวเตอร์ ทางบริษัทได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อรองรับสาขา, ยอดขาย, จำนวนสินค้า, ฯลฯ ที่เติบโตเพิ่มขึ้น ได้มีการวิเคราะห์ถึงการเติบโตในอนาคตและจัดสรรทรัพยากรที่มีเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยยังคงยึดในหลักการ Information Centralized

การปรับปรุงระบบสื่อสาร เพื่อให้การติดต่อกันภายในเป็นไปอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น ทางบริษัทได้สรรหาวิธีติดต่อภายในโดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาผลักดันมากขึ้น เช่น บอร์ดข่าวสารออนไลน์, ระบบแจ้งเตือนทางอีเมล, และ instant messaging

การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน ทางบริษัทได้จัดให้มีการอบรมพนักงานในแต่ละส่วนตลอดทั้งปี เน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆที่มีให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาคุณภาพงานด้วยตนเองตามโครงการความคิดสร้างสรรค์อีกด้วย

การปรับปรุงกระบวนการทำงาน เพื่อให้สอดคล้อง และเกื้อหนุนซึ่งกันและกันในองค์กร ทางบริษัทได้มอบนโยบายแก่พนักงานถึงความสำคัญในแต่ละส่วนงาน รวมไปถึงการปรับปรุงวิธีการทำงานให้มีประสิทธิภาพรวดเร็วมากยิ่งขึ้นโดยคำนึงถึงเวลาที่ใช้ในการทำงานของขั้นตอนแต่ละขั้นตอนเป็นหลัก ซึ่งทำให้พนักงานทำงานได้รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและทางบริษัทไม่จำเป็นต้องเพิ่มพนักงานแต่อย่างใด



## ส่วนของสาขา

โครงการปรับปรุงภาพลักษณ์ เพื่อตอบรับกับเทรนด์ตลาดที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัยและให้ธุรกิจยังคงดูทันสมัย ทางบริษัทฯ ได้เริ่มโครงการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาหรือ Re-branding Project ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2555 โครงการนี้จะประกอบไปด้วยการปรับปรุงอาคารให้มีความทันสมัยและสะดวกสบายมากขึ้น อีกทั้งยังปรับปรุงทางด้านรูปแบบของพนักงาน และการบริการที่เอาใจใส่ลูกค้าให้ความรู้ในด้านการปูกระเบื้องมากขึ้น คาดว่าในปี 2556 จะสามารถปรับปรุงได้ประมาณ 20 สาขา

การขยายสาขา ในปี 2555 ทางบริษัทฯ ได้เปิดสาขาใหม่ และทดแทนสาขาเดิมบางสาขาที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้ รวมแล้วเป็นจำนวนทั้งสิ้น 13 สาขา ทำให้บริษัทฯ ครอบคลุมพื้นที่เพิ่มมากขึ้น

การปรับปรุงประสิทธิภาพพนักงาน ทางบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อพนักงานประจำสาขาโดยจัดให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มความรู้และความสามารถในการขาย และเพื่อให้มีหัวใจในการบริการ (service mind) เป็นหลัก

การปรับปรุงเครือข่ายระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ ได้ศึกษาและพัฒนาวิธีการรับส่งข้อมูลของระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดต่อของข้อมูลสินค้าต่างๆ และเพิ่มความแม่นยำของข้อมูล ทำให้การสั่งสินค้าและการตรวจสอบสถานะของสินค้านั้นถูกต้องกับความเป็นจริงเพิ่มมากขึ้น

ทั้งหมดที่ได้กล่าวมาข้างต้นนี้ เป็นส่วนประกอบที่สำคัญของการก้าวไปข้างหน้าของบริษัทฯ ที่ไม่หยุดยั้ง ซึ่งถ้าไม่ได้รับความร่วมมือร่วมแรงของผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สิ่งเหล่านี้คงจะไม่สามารถเกิดขึ้นได้ เป้าหมายที่สำคัญคือการทำให้ต้นทุนของสินค้ามีราคาต่ำที่สุดในตลาดและต้องคงคุณภาพให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน การทำงานที่เจาะลึกถึงหน้างานและสอดคล้องซึ่งกันและกัน รวมไปถึงความยืดหยุ่นในกระบวนการผลิต และการขายในเชิงรุก





สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

เป็นที่ทราบกันดีว่าในปี 2555 นั้น มีปัจจัยหลายอย่างที่มีผลกระทบกับภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทย ซึ่งส่วนใหญ่แล้วเป็นการผลักดันจากนโยบายต่างๆของรัฐบาล นโยบายที่กระทบกับทุกภาคส่วนก็คงจะหนีไม่พ้นในเรื่องของการปรับราคาค่าแรงขั้นต่ำในเดือนเมษายน และปรับเพิ่มให้เป็น 300 บาททั่วประเทศ ในปี 2556 ทำให้ต้นทุนของวัตถุดิบต่างๆ ขยับตัวขึ้นตาม ถึงแม้ว่ารัฐบาลได้ลดภาษีเงินได้นิติบุคคลลงจากเดิมร้อยละ 30 เหลือร้อยละ 23 แล้วก็ตาม ในส่วนของกำไรขั้นต้น ก็ยังคงไม่สามารถเพิ่มได้มากถึงแม้ว่าจะมีการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตก็ตาม

ในส่วนของภาคเกษตรซึ่งเป็นส่วนที่สำคัญต่อการผลักดันเศรษฐกิจของประเทศ ทางรัฐบาลได้ออกนโยบายการรับจำนำข้าว ซึ่งเป็นการการันตีราคาข้าวให้กับชาวนา แต่ก็ยังหนีไม่พ้นในเรื่องของคอร์รัปชันและการโกงของนายหน้าและ

ข้าราชการ ทำให้ชาวนาผู้ผลิตจำนวนมากไม่ได้รับเม็ดเงินครบจำนวน แต่อย่างไรก็ดี ในปี 2555 นั้นไม่ได้เกิดภาวะแห้งแล้งใหญ่ๆ ในประเทศ จะมีก็แค่ระดับตำบลบางท้องที่ที่การจัดการน้ำยังไม่มีประสิทธิภาพ อีกทั้งภาวะน้ำท่วมที่ไม่มีให้เห็น เมื่อทั้งสองสิ่งนี้ไม่ได้ปรากฏ จึงทำให้การเกษตรเป็นไปอย่างเรียบง่าย พืชผักผลไม้สามารถออกดอกออกผลไปตามฤดูกาลในระดับที่น่าพอใจ ไม่มีการเปลี่ยนพื้นที่ทำกินไปปลูกพืชพันธุ์ชนิดอื่นซึ่งอาจก่อให้เกิดสินค้าล้นตลาด ด้วยปัจจัยบวกด้านภูมิอากาศที่ไม่แปรปรวนจึงสามารถคาดการณ์ได้ว่าในปี 2556 เศรษฐกิจน่าจะเป็นไปในทิศทางที่ดีพอสมควร โดยเฉพาะธุรกิจที่มีกลุ่มเป้าหมายอยู่ที่ตลาดล่าง

นโยบายผลักดันเศรษฐกิจของรัฐบาลอีกนโยบายหนึ่งที่มีบทบาทสำคัญกับสภาพเศรษฐกิจโดยรวมคือนโยบายรถคันแรก ประชาชนส่วนใหญ่ตื่นตัวกับนโยบายและยื่นคำร้องขอใช้สิทธิลดหย่อน

ภาษีมากกว่า 1,256,295 ราย ส่วนใหญ่จะเป็นประชากรที่มีฐานะปานกลาง แนนอนว่าผลประโยชน์นั้นจะอยู่ที่ด้านของผู้ผลิตโดยตรง แต่สำหรับประชากรที่ซื้อรถคันแรกนั้นทำให้ต้องมีรายจ่ายต่อเดือนเพิ่มมากขึ้นกว่า 16,000 บาท ทำให้ไม่สามารถใช้จ่ายกับสินค้าชนิดอื่นๆได้ เป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้สภาพคล่องของเศรษฐกิจในระดับล่างลดน้อยลง ซึ่งมีผลข้างเคียงกับธุรกิจระดับล่าง

สำหรับธุรกิจในกลุ่มวัสดุก่อสร้าง เช่นเดียวกับธุรกิจของบริษัท ในปี 2555 นับได้ว่าเป็นปีของ Modern trade เนื่องจากหลายบริษัทเจ้าของ modern trade เหล่านี้ก็ได้พยายามขยายกิจการของตัวเองเพื่อที่จะแข่งขันกับคู่แข่ง เช่น ไทวัสดุ, โฮมโปร, โกลบอลเฮ้าส์, บุญถาวร ฯลฯ ซึ่งกลุ่มลูกค้าของ modern trade เหล่านี้ก็จะมึลักษณะคล้ายๆกัน ซึ่งในมุมมองของบริษัทในส่วนนี้ถือว่าเป็นช่องทางขายทางหนึ่ง ซึ่งไม่ได้ส่งผลในทางลบกับ





บริษัทตามทีหลายๆท่านได้วิตกกังวลเลย modern trade ก็คือพ่อค้าคนกลางและคือคู่ค้าของบริษัท ธุรกิจของบริษัทคือผู้ผลิต ส่วนของสาขาคือช่องทางขาย ยังมีช่องทางขายมากยิ่งเป็นผลดีกับบริษัท และสาขาส่วนใหญ่ เมื่อมี modern trade มาเปิดใกล้เคียง ซึ่งยังส่งผลให้ยอดขายของสาขานั้นดีขึ้นด้วย กระเบื้องคือหนึ่งในหลายๆผลิตภัณฑ์ในหมวดวัสดุก่อสร้าง ในส่วนของกระเบื้องเซรามิกนั้นได้มีการเติบโตขึ้นจากปีก่อนประมาณร้อยละ 5 ซึ่งสำหรับบริษัทเองแล้วแบ่งสถานการณ์การตลาดออกเป็นไตรมาสดังนี้

#### ไตรมาส 1/2555

ต้นปี 2555 เป็นอีกหนึ่งปีที่ประเทศไทยเพิ่มพื้นที่ตัวจากอุทกภัยครั้งใหญ่ที่สุดที่หนักกว่าปีก่อน อุทกภัยครั้งนี้ส่งผลกับการคมนาคมเป็นอย่างมาก ทั้งในด้านของถนนที่ต้องรอการซ่อมแซม หรือแม้กระทั่งการขาดแคลนรถบรรทุก ส่วนหนึ่งเนื่องจากถูกทำลายไปกับน้ำและอีก

ส่วนได้ไปบรรทุกสินค้าที่มีความต้องการมากกว่า หรือ มีการขนส่งที่สะดวกกว่าและได้ราคาที่ดีกว่า ปัญหาการขนส่งนั้นเป็นปัญหาใหญ่สำหรับบริษัทและกินเวลาสืบเนื่องไปจนถึงกลางไตรมาสที่สอง ปัญหาขาดแคลนรถบรรทุกนั้นทำให้การขนส่งสินค้าของบริษัทต้องล่าช้าไปกว่าครึ่งเดือน และทำให้สูญเสียรายได้และโอกาสในการขายเป็นอย่างมาก จึงเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้ทางบริษัทได้สูญเสียส่วนแบ่งการตลาดไปบางส่วน ในการแก้ปัญหานี้เพื่อป้องกันการขาดแคลนรถขนส่ง ทางบริษัทได้มีการนัดประชุมกับบริษัทขนส่งทุกรายที่เป็นคู่ค้ากับเรา และได้ทำการร่างสัญญาข้อตกลงใหม่ให้บริษัทขนส่งนั้นรับผิดชอบจำนวนรถที่จะเข้ามาขนส่งต่ออาทิตย์กับทางเรา มีนโยบายการเพิ่มค่าขนส่งในกรณีที่สามารถส่งสินค้าได้ตามเป้า และนโยบายปรับในกรณีที่ต่ำกว่าสัญญาที่ตกลงไว้ ซึ่งทางบริษัทขนส่งก็ได้ตกลงด้วยดี ในขณะเดียวกัน ทางบริษัทได้สำรวจบริษัทขนส่งเพิ่มเติม ซึ่งในปี 2556

รวมแล้ว จะมีรถขนส่งหมุนเวียนในระบบกว่า 2,600 คัน

ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทได้เริ่มผลิตและขายกระเบื้องบุผนังขนาด 8x12 นิ้ว ในเดือนกุมภาพันธ์ ซึ่งต้นทุนการผลิตกระเบื้องขนาด 8x12 นิ้วนั้นเท่ากับกระเบื้องขนาด 8x10 นิ้วต่อตารางเมตร แต่ด้วยราคาขายที่สูงกว่าจึงทำให้เกิดมูลค่าเพิ่มในสินค้ากว่า 9 บาทต่อตารางเมตร ซึ่งทางบริษัทจะยังคงพัฒนาตลาดในส่วนนี้ต่อไปมากขึ้น

ผลประกอบการโดยรวมในไตรมาสแรก บริษัทมียอดขายทั้งสิ้น 2,093 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 4 กำไรสุทธิอยู่ที่ 373 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 2 กำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 39.6 ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 6 เนื่องจากต้นทุนค่าพลังงานและค่าแรงที่เพิ่มมากขึ้น

#### ไตรมาส 2/2555

ในไตรมาสที่สองนั้นปัญหาการขนส่งสินค้าได้เพิ่มมากขึ้นโดยเฉพาะช่วงวันหยุดสงกรานต์ จำนวนรถขนส่งลดน้อยลงเนื่องจากพนักงานขับรถจำนวนมากกลับภูมิลำเนาเดิม ซึ่งปัญหาได้เริ่มคลี่คลายในช่วงกลางเดือนพฤษภาคม และเข้าสู่สภาวะปกติในเดือนมิถุนายน



สภาพตลาดโดยทั่วไปในไตรมาสที่สองนั้นถือได้ว่าการแข่งขันทางราคาที่สูงมาก เนื่องจากทุกโรงงานต่างก็พยายามผลักดันกระเบื้องของตัวเองออกสู่ตลาด เพราะการเจริญเติบโตของตลาดกระเบื้องโดยรวมนั้นค่อนข้างต่ำ ร้านค้าขายส่งส่วนใหญ่ต่างทำกำไรเฉพาะเป้าที่ได้จากบริษัทผู้ผลิต จึงทำให้ราคาขายของบริษัทใน

ประเทศตกลงไปบ้าง บางบริษัทเมื่อหักเป้าต่างๆแล้ว ราคาขายเฉลี่ยลดลงไปเกือบ 10 บาทต่อตารางเมตรเลยทีเดียว สำหรับบริษัทเองนั้นก็ได้มีการจัดสินค้าลดราคาบ้างบางส่วน เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ในต่างจังหวัดที่เป็นจุดสำคัญ แต่ไม่ถึงกับทำให้ราคาเฉลี่ยโดยรวมลดลงไปมากนัก

ในด้านต้นทุน จากที่รัฐบาลได้ปรับค่าแรงขั้นต่ำเพิ่มขึ้นบางส่วนทำให้ต้นทุนของทางบริษัทเพิ่มขึ้นตาม โดยในส่วนของค่าแรงที่คิดเป็นร้อยละ 7 ของต้นทุนการผลิตนั้นเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 14 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน แต่ในส่วน ค่าแรงนั้นถือว่าปรับเพิ่มขึ้นน้อยมากสำหรับบริษัท แต่ที่ปรับขึ้นมากกว่าร้อยละ 20 คือต้นทุนทางด้านพลังงานหรือแก๊สธรรมชาติซึ่งคิดเป็นร้อยละ 34 ของต้นทุนผลิต

ผลประกอบการโดยรวมในไตรมาสสอง บริษัทมียอดขายทั้งสิ้น 1,882 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 2 กำไรสุทธิอยู่ที่ 321 ล้านบาท หรือน้อยกว่าปีก่อนร้อยละ 5 กำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 39.2 ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 11 อันเนื่องมาจากสภาวะการแข่งขันในตลาดที่สูงและต้นทุนการผลิตที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

### ไตรมาส 3/2555

ครึ่งปีหลังของทุกปีจะเป็นช่วงของฤดูฝนหรือเป็นช่วงของฤดูเพาะปลูก จึงเป็น Low Season ของทางบริษัท ปัจจัยหลักๆก็คือทางภาคอีสานซึ่งประชาชนส่วนใหญ่ทำอาชีพเกษตรกรรม และแรงงานส่วนใหญ่ก็มาจากพื้นที่นี้บวกกับทั้งเป็นพื้นที่ที่มีขนาดใหญ่และมีประชากรมากที่สุดของประเทศ จึงเป็นสาเหตุที่ทำให้เกิด Seasonality ขึ้น

การแข่งขันในตลาดโดยรวมแล้วได้เริ่มลดน้อยลงเมื่อเทียบกับไตรมาสที่สอง จึงทำให้สามารถสรุปได้ว่า การแข่งขันลดราคาสินค้าที่ผ่านมาเป็นเพียงเพื่อ

การระบายสินค้าของโรงงานต่างๆที่มีสินค้าล้นคลังเท่านั้น ทุกๆปีในช่วงไตรมาสสาม ทางบริษัทได้มีการจัดโครงการกระตุ้นยอดขายทุกสาขาทั่วประเทศ โดยได้ผ่านการประชาสัมพันธ์ตามสื่อวิทยุชุมชน แจกใบปลิว ขบวนแห่รถ ฯลฯ ก่อนการจัดงานทุกครั้ง เพื่อเป็นการกระตุ้นให้ลูกค้าในพื้นที่ที่ราบถึงสาขาของบริษัท ราคาพิเศษและของรางวัลต่างๆ ซึ่งผลของการจัดงานของทุกสาขานั้นเป็นที่น่าพอใจอย่างยิ่ง และในปี 2556 ทางบริษัทได้มีแผนที่จะเพิ่มการจัดงานกระตุ้นยอดขายนี้มากขึ้น โดยจะเริ่มตั้งแต่ในไตรมาสสองเป็นต้นไป

ผลประกอบการโดยรวมในไตรมาสสาม บริษัทมียอดขายทั้งสิ้น 1,777 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 5 กำไรสุทธิอยู่ที่ 267 ล้านบาท หรือน้อยกว่าปีก่อนร้อยละ 8 กำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 39.4 ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 10 เนื่องมาจากต้นทุนของวัตถุดิบที่ขยับสูงขึ้นมากกว่าปีก่อน

### ไตรมาส 4/2555

ตลาดโดยรวมในไตรมาสสุดท้ายของปีเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่ผ่านมาถือว่าปรับตัวสูงขึ้นมาก สาเหตุที่สำคัญคือเมื่อปีก่อนประเทศไทยได้เกิดอุทกภัยครั้งใหญ่ในภาคกลางทำให้ยอดขายในปีนี้สูงขึ้นมากโดยเฉพาะในภาคกลางที่ได้กลับสู่สภาวะปกติ

อีกปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ยอดขายของบริษัทโตขึ้นก็คือการแก้ปัญหาในการขายที่หน้างาน ผู้บริหารได้มีการลงพื้นที่จริงเพื่อแก้ปัญหามากขึ้น อีกทั้งควบคุมดูแลการจัดงานกระตุ้นยอดขายต่างๆให้เป็นไปตามเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น

ในด้านของฝ่ายผลิตเอง ได้มีการพัฒนากระเบื้องขัดขอบในขนาด 16x16 นิ้ว ซึ่งในเบื้องต้น สามารถผลิตได้ประมาณ 5,000-7,500 ตารางเมตรต่อวัน ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มมาในการขัดขอบนั้นน้อยมากเมื่อเทียบกับที่ประมาณการไว้ แต่ในด้านราคาขายเพิ่มขึ้นมากกว่า 20 บาทต่อตารางเมตร

ซึ่งถือว่าเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าที่ทางบริษัทผลิต ส่วนตลาดนั้นมีการตอบรับที่ดีมาก ทางผู้บริหารได้มีความเห็นว่าการเพิ่มกำลังการผลิตในส่วนนี้ซึ่งในปีหน้าจะมีกำลังการผลิตถึง 25,000 ตารางเมตรต่อวัน

ผลประกอบการโดยรวมในไตรมาสสี่ บริษัทมียอดขายทั้งสิ้น 1,851 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 13 กำไรสุทธิอยู่ที่ 295 ล้านบาท หรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 16 กำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 38.5 ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 5 เนื่องมาจากต้นทุนของวัตถุดิบที่ขยับสูงขึ้นมากกว่าปีก่อน

จากภาวะเศรษฐกิจและปัจจัยทางธุรกิจทั้งภายในและภายนอกที่ได้กล่าวมาทั้งหมด บริษัทยังคงสร้างผลกำไรและปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง มีการริเริ่มโครงการใหม่ๆ วิธีการวางกลยุทธ์ทางการตลาดที่รอบคอบและรัดกุม ทุกส่วนมาจากพนักงานของบริษัททุกท่านที่มีส่วนช่วยในการผลักดันบริษัทจนทำให้ทั้งปีมียอดขายโดยรวมทั้งสิ้น 7,603 ล้านบาทหรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 6 กำไรสุทธิที่ 1,255 ล้านบาทหรือมากกว่าปีก่อนร้อยละ 1 โดยมีกำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 39.2





## แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2556

จากปีที่ผ่านมา บริษัทฯได้ประสบปัญหาของต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งทางด้านพลังงานและแรงงาน อีกทั้งการแข่งขันภายในและภายนอกประเทศที่นับวันจะยิ่งรุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ทำให้การปรับราคาเป็นไปได้ค่อนข้างยาก และเป็นผลทำให้การรักษาประสิทธิภาพในการทำกำไรยากยิ่งขึ้น ในปีนี้แผนงานและกลยุทธ์ที่บริษัทฯได้วางไว้จึงมุ่งพัฒนาในด้านการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า ไม่ว่าจะเป็นทางด้านตัวสินค้าเอง หรือ ในส่วนของการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขา และการยกระดับการบริการของพนักงาน แผนงานและกลยุทธ์ในปีนี้จะสรุปเป็นหัวข้อดังนี้

- ปรับปรุงภาพลักษณ์โครงสร้างของสาขา 20 สาขานำร่อง
- พัฒนาประสิทธิภาพในการบริการของพนักงานสาขา
- ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลการขายในมุมมองที่มากขึ้น
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าเดิมโดยการใช้สื่อต่างๆ
- เพิ่มขนาดของกระเบื้องให้มีความหลากหลายเข้ากับการใช้งานในทุกพื้นที่

ในส่วนของการผลิตนั้น บริษัทฯจะเน้นในด้านการลดต้นทุนโดยเฉพาะทางด้านพลังงาน ทางบริษัทฯได้มีการศึกษาการนำความร้อนที่สูญเสียไปในช่วงตอนการเผากลับมาใช้เพิ่มเติมเพื่อลดปริมาณการใช้แก๊สธรรมชาติในส่วนอื่นของกระบวนการผลิตที่ต้องใช้ความร้อน

เป้าหมายที่บริษัทฯตั้งไว้สำหรับปี 2556 มีดังนี้

- เพิ่มราคาขายเฉลี่ยจาก 129 บาท เป็น 138 บาท
- ยอดขายทางด้านปริมาณโตขึ้นร้อยละ 10
- อัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 40
- เพิ่มกำลังการผลิตรวมร้อยละ 5
- ขยายสาขาเพิ่ม 10 แห่ง
- ลดจำนวนพนักงานในโรงงานร้อยละ 5
- ลดเงินกู้ยืมระยะสั้น

เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและการทำงาน ทางบริษัทฯได้มีการปรับปรุงโครงสร้างภายใน แบ่งงานลงสู่ระดับล่าง และเพิ่มศักยภาพพนักงานในการทำงานมากขึ้น







# ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อตรวจสอบและวิเคราะห์ผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตทั้งในระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้งยังได้ออกมาตรการการควบคุมความเสี่ยงเพื่อที่จะลดอัตราความเสี่ยงในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

## ความเสี่ยงจากราคาดันทุนพลังงาน

แก๊สธรรมชาติในปี 2555 ได้ปรับตัวขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 9 จากปีก่อน และในปี 2556 ทางปตท.ได้ประเมินไว้ว่าราคาแก๊สธรรมชาติจะยังคงสูงขึ้นต่อเนื่องอีกร้อยละ 10 แต่ทางบริษัทฯก็ไม่ได้มีแผนอะไรแต่อย่างใด และได้ประเมินว่าค่าแก๊สธรรมชาติจะขึ้นอีกร้อยละ 10 เฉลี่ยทั้งปี อีกทั้งในส่วนของการผลิตเอง ได้มีการปรับปรุงส่วนผสมของวัตถุดิบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปีนี้ทางบริษัทฯได้ปรับส่วนผสมที่เรียกว่าเป็นรุ่นที่ 4 ที่ทำให้การใช้สารเคมีบางตัวที่มีราคาแพงลดลงและยังช่วยให้สามารถลดอุณหภูมิในเตาเผาได้อีกด้วย และทางบริษัทฯยังมุ่งที่จะพัฒนาต่อเพื่อที่จะลดการใช้แก๊สธรรมชาติ หรือส่วนผสมรุ่นที่ 5 เพื่อที่จะลดความเสี่ยงจากราคาดันทุนแก๊สธรรมชาติอีกต่อไป

## ความเสี่ยงจากนโยบายทางภาครัฐบาล

ในประเทศไทยนั้นการเปลี่ยนแปลงทางการเมืองอยู่ในยุคที่ผันผวนและมีความเสี่ยงสูง โดยเฉพาะนโยบายของทางพรรคต่างๆ ที่นำมาใช้ในการหาเสียง ซึ่งค่อนข้างที่จะมุ่งตรงไปที่การหาเสียงมากกว่าที่จะช่วยพัฒนาประเทศ ส่วนใหญ่แล้วจะไม่ถูกพิจารณาอย่างรอบคอบและขาดความเข้าใจในธรรมชาติของธุรกิจ แต่เนื่องจากทางบริษัทฯนั้นเป็นธุรกิจที่มีความคล่องตัวต่อสภาวะต่างๆ สามารถปรับเปลี่ยนแผนงานโดยคณะผู้บริหารที่มีประสบการณ์และความสามารถซึ่งได้ผ่านการปฏิบัติงานในภาวะผิดเคืองในยุคก่อนๆมาแล้ว ทำให้บริษัทฯสามารถยืนอยู่ได้ด้วยตัวเอง ถึงแม้ว่านโยบายของรัฐบาลจะกระทบต่อดันทุนต่างๆ

## ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและความต่อเนื่องในธุรกิจ

ในปี 2555 ทางบริษัทฯได้ศึกษาในเรื่องของความต่อเนื่องในธุรกิจ หลักการคือเมื่อเกิดอุบัติเหตุหรือสิ่งที่ไม่คาดคิดแล้ว ทำอย่างไรให้บริษัทฯกลับมาสู่สภาวะปกติให้รวดเร็วที่สุด ทางคณะกรรมการบริหารได้ลงพื้นที่หน้างานจริงเพื่อตรวจสอบสิ่งที่จะเกิดขึ้น (what-if analysis) และได้เตรียมแผนงานรองรับและสำรองต่างๆ เช่นการจัดทำสถานที่ปฏิบัติงานสำรอง หรือ Disaster Recovery Site และการสำรองอุปกรณ์เครื่องจักรและคอมพิวเตอร์ต่างๆ ให้มีการเปลี่ยนอัตโนมัติเมื่อขัดข้อง

## ความเสี่ยงจากค่าแรง

รัฐบาลได้ประกาศขึ้นค่าแรงขั้นต่ำซึ่งแน่นอนว่าจะส่งผลกระทบกับต้นทุนวัตถุดิบต่างๆ และปัญหาการจ้างงานโดยเฉพาะทางด้านขนส่ง ซึ่งในส่วนของต้นทุนวัตถุดิบ ทางบริษัทฯได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องที่จะปรับเปลี่ยนวัตถุดิบที่มีราคาถูกกว่ามาใช้ ส่วนในด้านขนส่งนั้น ได้มีการจัดหาแรงงานขนส่งกระบี่ชั่วคราวที่สาขาทั่วประเทศ โดยใช้คนท้องถิ่น และเป็นการจ้างชั่วคราว ซึ่งสามารถทำให้การขนส่งเป็นไปได้อย่างรวดเร็วขึ้น อีกทั้งยังสามารถทำให้รถบรรทุกหมุนเวียนมารับสินค้าที่โรงงานได้เร็วขึ้นอีกด้วย

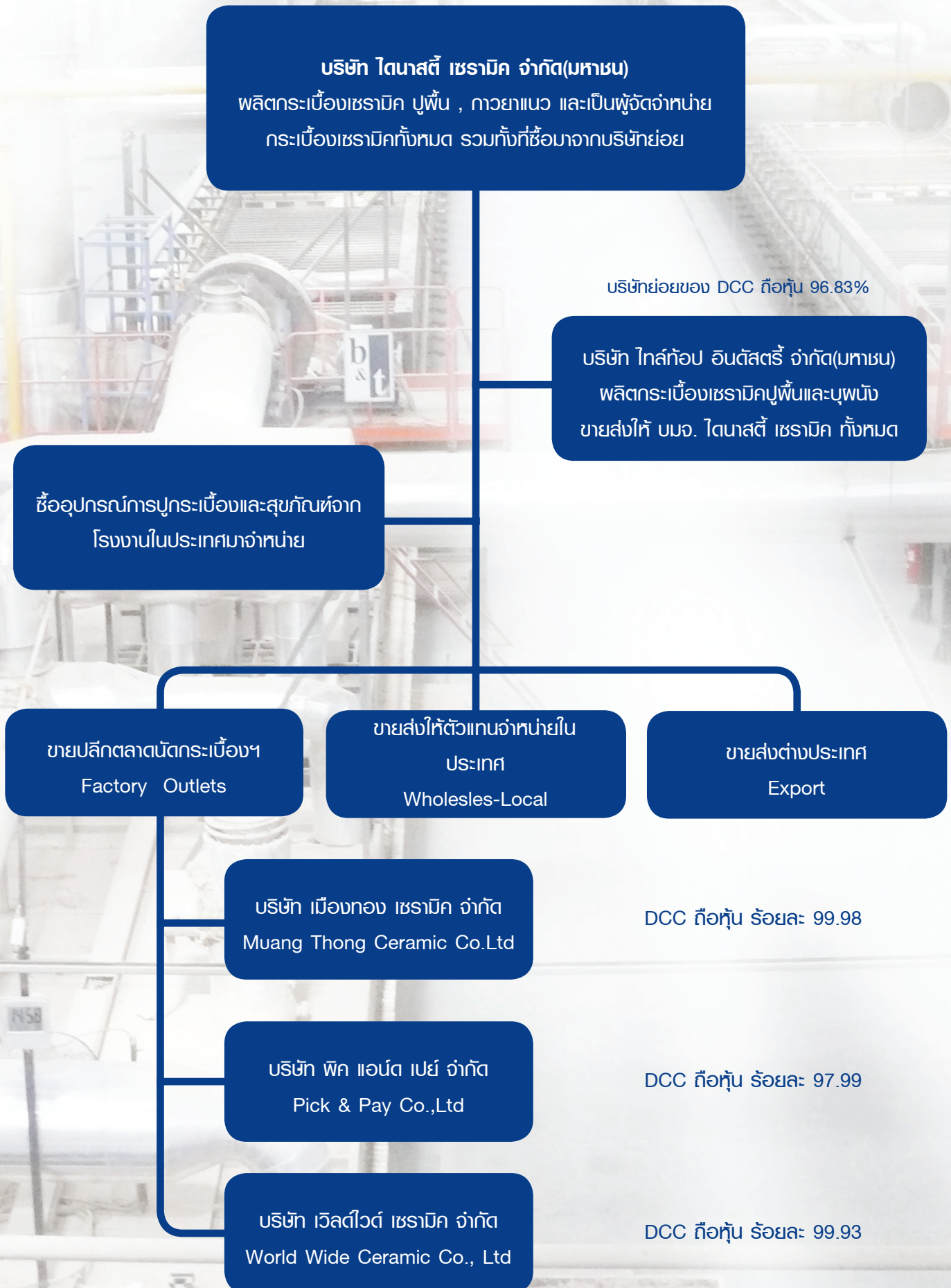
ปัจจัยความเสี่ยงเหล่านี้เป็นส่วนสำคัญของบริษัทฯและทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงศึกษาในเรื่องของความเสี่ยงส่วนอื่นๆ อย่างรอบคอบและต่อเนื่อง เพื่อให้ทางลูกค้า, คู่ค้า, นักลงทุน และพนักงาน ได้มีความเชื่อมั่นต่อบริษัทฯอย่างมั่นคง



คณะจัดการด้านบริหาร และการตลาด

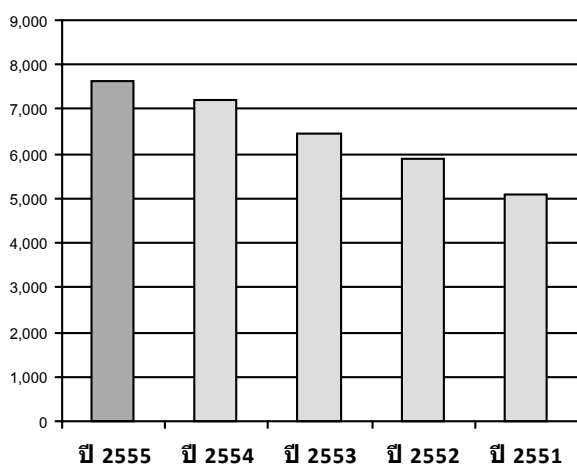


# แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

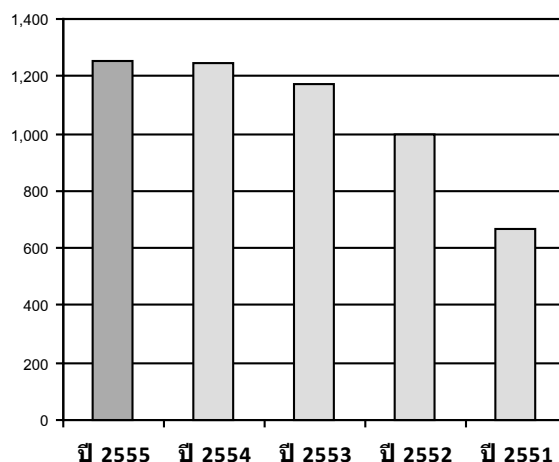


## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

รายได้รวม (ล้านบาท)



กำไรสุทธิ (ล้านบาท)



(ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2552	ปี 2551
รายได้รวม	7,638	7,227	6,477	5,905	5,095
รายได้จากการขาย	7,603	7,207	6,459	5,884	5,089
กำไรขั้นต้น	2,978	3,066	2,829	2,500	1,964
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	39.2	42.5	43.8	42.5	38.6
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(1,349)	(1,277)	(1,152)	(1,081)	(984)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	1,840	1,976	1,988	1,705	1,280
กำไรสุทธิหลังภาษี	1,255	1,243	1,175	994	664

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2552	ปี 2551
สินทรัพย์รวม	4,759	4,288	3,715	3,632	3,893
หนี้สินรวม	2,057	1,624	989	922	1,443
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,702	2,664	2,726	2,710	2,449

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2552	ปี 2551
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	3.08	3.05	2.88	2.44	1.63
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	16.43	17.20	18.14	16.83	13.03
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	0.76	0.61	0.36	0.34	0.59
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	26.37	28.99	31.63	27.37	17.06
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	46.45	46.66	43.10	36.68	27.11
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	6.62	6.53	6.68	6.64	6.00
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	3.08	3.05	2.88	2.08	1.25
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	100	100	100	85	77



# โครงสร้างการถือหุ้น

หลักทรัพย์ของ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

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

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว (บาท)	มูลค่า ตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน (%)	ราคาหุ้น (บาท)	การลงทุน ในบริษัทอื่น
บริษัทย่อย : บมจ.ไทล์ท็อป อินเตอร์สตรัคเจอร์	300,000,000	222,000,000	10	96.83	109,479,530	ไม่มี
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000,000	12,000,000	100	97.99	12,519,986	ไม่มี
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500,000	4,500,000	100	99.98	4,790,334	ไม่มี
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	1,000,000	1,000,000	100	99.93	1,063,937	ไม่มี
รวม	317,500,000	239,500,000			127,853,787	

## ผู้ถือหุ้น (ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก) ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555

โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% ของการถือหุ้น
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	100,000,000	24.51
2	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	35,034,010	8.59
3	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	21,540,000	5.28
4	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	20,000,000	4.90
5	นายมารุต แสงศาสตรา	20,000,000	4.90
6	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	15,905,500	3.90
7	NORTRUST NOMINEES LTD.	14,135,700	3.47
8	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	12,892,000	3.16
9	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	11,000,000	2.70
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	6,545,338	1.60
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		<b>257,052,548</b>	<b>63.01</b>
จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น		<b>408,000,000</b>	<b>100.00</b>

## โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

### 1. บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

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

### 2. บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)	117,593	97.99
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	1	0.0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	1	0.0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	1	0.0
5. นางสาวสนธยา เยาวหลี่	1	0.0



3. บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไทนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	44,993	99.98
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	1	0.0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	1	0.0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	1	0.0
5. นางสาวสนทยา เยาวหลี่	1	0.0

4. บริษัท เวิลด์ ไวต์ เซรามิค จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท ไทนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	9,993	99.93
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	1	0.0
3. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	1	0.0
4. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	1	0.0
5. นางสาวสนทยา เยาวหลี่	1	0.0

## คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และค่าสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการคือคำตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว คำตอบแทนของคณะกรรมการปัจจุบัน ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสดีเซลรามิค			บมจ.ไทล์ท้อปอินดัสตรี		
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บำเหน็จ กรรมการและ กรรมการบริหาร	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	บำเหน็จ กรรมการ	รวม
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	300,000	-	600,000	240,000	300,000	1,440,000
2. พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ (1)	150,000	120,000	300,000	100,000	300,000	970,000
3. นายโยธิน จ่วงพานิช (2)	250,000	210,000	300,000	-	-	760,000
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	250,000	200,000	300,000	-	-	750,000
5. นายผจญ ขจิตสาร (3)	50,000	50,000	-	-	-	100,000
6. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	250,000	-	600,000	200,000	300,000	1,350,000
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	250,000	-	300,000	-	-	550,000
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	250,000	-	300,000	-	-	550,000
9. นายชนะ สุทธิหวังเจริญ	250,000	-	600,000	200,000	300,000	1,350,000
10. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	250,000	-	600,000	200,000	300,000	1,350,000
11. นายมนต์รัก แสงศาสตรา (4)	-	-	-	100,000	-	100,000
รวม	2,250,000	580,000	3,900,000	1,040,000	1,500,000	9,270,000

- (1) พลตำรวจเอก พัชรวาท วงษ์สุวรรณ ลาออกจากการเป็นกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัท ไดนาสดีเซลรามิค จำกัด (มหาชน) และ กรรมการ บริษัท ไทล์ท้อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2555
- (2) นายโยธิน จ่วงพานิช ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555
- (3) นายผจญ ขจิตสาร ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555
- (4) นายมนต์รัก แสงศาสตรา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บมจ.ไทล์ท้อป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บมจ.ไทล์ท้อป อินดัสตรี ครั้งที่ 3/2555 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2555



เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

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

สำหรับปี 2556 คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในอัตราที่เท่ากับการจ่ายในปีก่อนดังนี้ คือ

	ปี 2556 บาท/ครั้ง/คน	ปี 2555 บาท/ครั้ง/คน
1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ,ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000	60,000
2. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหา, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(เฉพาะกรรมการภายนอก)	40,000	40,000
3. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ	50,000	50,000
4. ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการชุดย่อย(เฉพาะกรรมการภายนอก)	30,000	30,000
	ปี 2555	ปี 2554
5. เงินรางวัลประจำปีกรรมการ (บาท/คน)	300,000	300,000
6. เงินรางวัลประจำปีกรรมการบริหาร (บาท/คน)	300,000	300,000

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 29 มกราคม 2556 สำหรับค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (บำเหน็จกรรมการ) ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 24 เมษายน 2556

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการดำเนินงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม		เงินเดือน/โบนัส/กองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ/สวัสดิการ (ล้านบาท)	
	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2555	ปี 2554
บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)	7	7	29.76	29.30
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	4	4	10.69	10.38
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	1	1	0.50	0.45
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	1	1	0.50	0.45
บริษัท เวิลด์ไวต์เซรามิค จำกัด		-		-
รวม			<b>41.45</b>	<b>40.57</b>

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการรักษายาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2555 เปรียบเทียบกับปี 2554 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2555 (ล้านบาท)			ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2554 (ล้านบาท)			%ผลตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	โรงงาน/สาขา	สนย.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/สาขา	สนย.	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)	193.55	36.40	229.95	151.61	29.26	180.87	27.14
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	218.81	11.78	230.59	164.40	10.70	175.10	31.69
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	105.10	-	105.10	93.40	-	93.40	12.53
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	67.47	-	67.47	55.90	-	55.90	20.70
บริษัท เวิลด์ไวต์เซรามิค จำกัด	42.99	-	42.99	31.40	-	31.40	36.91
รวม	<b>627.92</b>	<b>48.18</b>	<b>676.10</b>	<b>496.71</b>	<b>39.96</b>	<b>536.67</b>	<b>25.98</b>



จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เปรียบเทียบกับปีก่อนมีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			% จำนวน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2555 (คน)			ปี 2554 (คน)			
	โรงงาน/สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	742	97	839	671	95	766	9.53
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)	868	15	883	736	15	751	17.58
บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด	569	-	569	519	-	519	9.63
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	369	-	369	319	-	319	15.67
บริษัท เวิลด์ไวต์เซรามิค จำกัด	257	-	257	211	-	211	21.80
รวม	2,805	112	2,917	2,456	110	2,566	13.68

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย(บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2556*	ปี 2555	%เพิ่ม(ลด)
บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	725,000	715,000	1%
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	425,000	425,000	0%
บจ.พิกแอนด์เปย์	380,000	370,000	3%
บจ.เมืองทองเซรามิค	315,000	310,000	2%
บจ.เวิลด์ไวต์ เซรามิค	185,000	180,000	3%
รวมค่าสอบบัญชี	2,030,000	2,000,000	2%

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายสมคิด เตียตระกูล /2785	นางสาวกรรณิการ์ วิชาณัฐ์ /7305	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ /3759
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.แกรนท์รอนด์	บจ.กรินทร์ออดิท	บจ.กรินทร์ออดิท
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

\* ปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท แกรนท์ รอนด์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชี  
รายเดิมให้คณะกรรมการบริษัท ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556  
สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงาน  
สอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชี  
สังกัด

# โครงสร้างการบริหารงาน

## 1. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาจะมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหา คัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิและพิจารณาความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานโปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระรวมทั้งพิจารณาความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์นโยบาย และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 2. คณะกรรมการบริษัท

จำนวนของคณะกรรมการเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับบริษัท ไดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ซึ่งกำหนดว่า คณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน และมีกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความสนใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง
4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ดีระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมไปถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมีได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 10 ปี เว้นแต่จะมีเหตุผลอันสมควรในการดำรงตำแหน่งต่อไปของกรรมการเหล่านั้น ซึ่งควรพิจารณาจากความรับผิดชอบของกรรมการดังกล่าว ตลอดจนการมีส่วนทำประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบัน และอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศตนให้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ

### 2.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหารคือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า



## 2.2 กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีธุรกิจกับบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัท หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 0.5

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

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

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

5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

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

7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 2.3 การแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน ประธานกรรมการทำหน้าที่ดูแลการใช้นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้นตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันเป็นครั้งคราวเพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารในขณะเดียวกันคณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้น อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

## 3. บทบาทและความรับผิดชอบของโครงสร้างการจัดการ

### 3.1 กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงสาตรา	ประธานกรรมการ
2. นาย สัญชัย	เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ
3. นายชนะ	สุทธิหวัจเจริญ	กรรมการรองผู้จัดการ-ตลาด
4. นางสาวคัทลียา	แสงสาตรา	กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท

อำนาจและหน้าที่ของกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการที่คณะกรรมการเห็นสมควร รวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้

1. ดูแลให้การปฏิบัติการของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย งบประมาณ และแผนที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ โดยให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ระเบียบ และประกาศของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
2. ติดตามและจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับสภาพธุรกิจ และฐานะทางการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำว่าด้วยทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
3. พิจารณาและการให้ความเห็นชอบธุรกรรมทางธุรกิจตามคำสั่งของคณะกรรมการและภายใต้ขอบเขตที่คณะกรรมการกำหนด
4. จัดการและดูแลหน่วยงานภายในองค์กรทั้งหมด ทั้งฝ่ายธุรกิจและฝ่ายสนับสนุน ซึ่งรวมไปถึงฝ่ายการเงินการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การปฏิบัติการ การบริหารทรัพยากรมนุษย์ และธุรการ
5. เป็นตัวแทนบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานรัฐ และผู้มีอำนาจในการควบคุม
6. ดูแลการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกรายและดำเนินการในด้านการส่งเสริมชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ
7. ทำงานที่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มอบหมาย
8. ดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวปฏิบัติว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. กลั่นกรองเรื่องราวต่างๆ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ



### 3.2 ประชานกรรมการ

ประชานกรรมการทำหน้าที่ในการดำเนินการเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการและในการประชุมผู้ถือหุ้น หากประชานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจะเลือกกรรมการที่เข้าร่วมประชุมหนึ่งคนให้เป็นประธานในที่ประชุมนั้น ประชานกรรมการรับผิดชอบดูแลให้การประชุมเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวกับการประชุม (ถ้ามี) ตลอดจนจัดการให้การประชุมเป็นไปตามวาระแห่งการประชุมนั้น

## 4. เลขานุการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่

1. คณะกรรมการตรวจสอบ(Audit Committee)
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)
3. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Committee)
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ(Risk Management and Business Continuity Committee)

### 4.1 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท
6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประชานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

## 4.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- |                              |                            |
|------------------------------|----------------------------|
| 1. นายโยธิน จ้วงพานิช        | ประธานกรรมการตรวจสอบ       |
| 2. นาย สุรศักดิ์ โกสียะจินดา | กรรมการตรวจสอบ             |
| 3. นายผจญ ขจิตสาร            | กรรมการตรวจสอบ             |
| 4. นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์     | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้นในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายโยธิน จ้วงพานิช เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัท ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานทางการเงินรายไตรมาสของบริษัท ในระหว่างปี

คณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการทันทีหลังการประชุมทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้ระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท



- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร(charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 4.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

- |                            |            |
|----------------------------|------------|
| 1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา  | ประธาน     |
| 2. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์   | กรรมการ    |
| 3. นายมนต์รัก แสงศาสตรา    | กรรมการ    |
| 4. นางสาวสุภาภรณ์ มีเกตุรา | เลขานุการฯ |

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้กำหนดไว้
2. ทบทวนและเสนอคำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือก (ไม่ว่าจะโดยคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น หรืออื่นๆ) เพื่อการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ จำนวนครั้งที่ได้เคยดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการทำงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ รวมถึงในฐานะที่เป็นกรรมการอิสระ
4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่
5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
6. ระบุและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
7. ทบทวนผู้ที่ได้รับการคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

8. ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการคัดเลือกประธานกรรมการพัฒนาแผนการสืบทอดงาน(succession plan) ให้เป็นไปตามนโยบายและทบทวนรายปีแผนการสืบทอดงานทั้งสำหรับประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหารของบริษัท ที่เสนอโดยคณะกรรมการ

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

10. จัดหากรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์กรรวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้วจะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษาหารือกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนรวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่เหมาะสมเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ

12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัท

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

- กรรมการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นต่อไป
- กรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่จัดตั้งโดยคณะกรรมการ

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

- กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
- ผู้บริหารที่อยู่ในลำดับรองลงมาจากการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร

15. ประเมินผลการปฏิบัติงานรายปีและรายงานผลการประเมินของบุคคลดังต่อไปนี้แก่คณะกรรมการ

- กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร

16. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัท เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัท ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน



### หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม
2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น
3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะทำทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงานและความสามารถที่กำหนด
4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายค่าตอบแทนใหม่ของบริษัทฯ เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบปีบัญชี 2555 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาดเพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนธุรกิจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

#### **4.4 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

- |                            |            |
|----------------------------|------------|
| 1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา  | ประธาน     |
| 2. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์   | กรรมการ    |
| 3. นายชนะ สุทธิหวังเจริญ   | กรรมการ    |
| 4. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา | เลขานุการฯ |

#### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร**

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน
5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงินการเข้าทำสัญญา หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณออนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัท หรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

### 4.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 คนที่มาจากคณะกรรมการและคณะผู้บริหารของบริษัทฯ โดยจะมาจากกรรมการ 2 คน และสมาชิกที่เหลือจะประกอบไปด้วยผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน และผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ ประกอบด้วย

- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| 1. นายสัตย์ชัย เจนจรัตน์ | ประธาน               |
| 2. นายโยธิน จ้างพานิช    | กรรมการ              |
| 3. นายอรุณ ฌัญชยางกุล    | กรรมการ              |
| 4. นายมารุต แสงศาสตรา    | กรรมการ              |
| 5. นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ | กรรมการ              |
| 6. นายจารุวัตร ไตรถวิล   | กรรมการและเลขานุการฯ |

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. ที่ประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 5 ครั้งต่อปี การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ ในปี 2555 คณะกรรมการประชุมทั้งหมด 9 ครั้ง วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการรับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการและพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค		บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 จำนวน 8 คน เมื่อวันที่ 24 เม.ย.2555
	คณะกรรมการบริษัท จำนวน 10 คน รวมทั้งปี 5 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 คน รวมทั้งปี 4 ครั้ง	คณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 คน รวมทั้งปี 4 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	5/5	-	4/4	1
2. พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ (1)	3/5	2/4	2/4	-
3. นายโยธิน จ้วงพานิช (2)	5/5	4/4	-	1
4. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	5/5	4/4	-	1
5. นายผจญ ขจิตสาร (3)	1/5	1/4	-	-
6. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	5/5	-	4/4	1
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5/5	-	-	1
8. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	5/5	-	-	1
9. นายชนะ สุทธิหวังเจริญ	5/5	-	4/4	1
10. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	5/5	-	4/4	1
11. นายมนต์รัก แสงศาสตรา (4)	-	-	2/4	-

- (1) พลตำรวจเอก พัชรวาท วงษ์สุวรรณ ลาออกจากการเป็นกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และ กรรมการ บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2555
- (2) นายโยธิน จ้วงพานิช ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555
- (3) นายผจญ ขจิตสาร ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555
- (4) นายมนต์รัก แสงศาสตรา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี ครั้งที่ 3/2555 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2555

## 6. การประเมินของคณะกรรมการและการลาออกตามวาระ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 9 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุกๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัท

บริษัท ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ โดยกำหนดว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยทั่วไปไม่ควรดำรงตำแหน่งเกินกว่า 10 ปี หรือ 4 วาระ เว้นแต่บุคคลนั้นมีส่วนทำประโยชน์ให้บริษัท ทั้งในอดีต ปัจจุบัน และที่คาดการณ์ในอนาคต

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมานี้จะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท

ทั้งนี้ การประเมินแบ่งเป็นเรื่องหลักๆ 6 ประเด็น ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณลักษณะของคณะกรรมการ
2. บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. ผลงานของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
6. การพัฒนาส่วนบุคคลของกรรมการ

คณะกรรมการได้มีการหารือเกี่ยวกับผลการประเมิน และขอให้คณะกรรมการชุดย่อยเสนอวิธีการปรับปรุงประสิทธิภาพของคณะกรรมการ

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดแบบประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการเพื่อให้กรรมการแต่ละท่าน ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน คือกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) ซึ่งผลการประเมินนั้นคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

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

1. รวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ

2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น



3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายจัดการบริษัท หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

#### การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาพการณ์เศรษฐกิจและสังคมโดยรวม โดยคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนจะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยดูจากข้อมูลทั้งปีปัจจุบัน และเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลังในปัจจัยต่างๆ ดังนี้

1. ผลประกอบการของธุรกิจ โดยพิจารณาจาก Operating Profit และ Return on Assets ซึ่งจะมีการตั้งเป้าหมายเพื่อกำหนดเป็นมาตรฐานของแต่ละปี
2. เปรียบเทียบผลประกอบการของธุรกิจกับอุตสาหกรรมเดียวกันทั้งตลาดภายในประเทศและระดับสากล
3. ความสามารถในการพัฒนาธุรกิจให้ดีขึ้น

## บริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อยรวม 4 บริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทใหญ่ ควบคุมผ่านคณะกรรมการบริษัท บางท่านจากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ดังนี้คือ

- |                                            |                                                             |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1. บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) | ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 96.83 |
| 2. บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด             | ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 97.99 |
| 3. บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด           | ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.98 |
| 4. บริษัท เวิลด์ ไวต์ เซรามิค จำกัด        | ซึ่งบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.93 |

### การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทฯ และบริษัทย่อย (บริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท)

รายชื่อกรรมการ	การดำรงตำแหน่ง ณ 31 ธันวาคม 2555		
	บมจ.ไดนาสตีเซรามิค	บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี	ใน 3 บริษัทย่อย (บจ.พิกแอนด์เปย์ , บจ.เมืองทองเซรามิค , บจ.เวิลด์ไวต์เซรามิค)
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2. นายโยธิน จ้วงพานิช *	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-
3. นายสุศักดิ์ โกสียะจินดา	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-	-
4. นายผจญ ขจิตสาร **	กรรมการ/กรรมการอิสระ	-	-
5. นายสัญญาชัย เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการ
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-	-
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	กรรมการ	-	-
8. นายชนะ สุทธิหวั่งเจริญ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
9. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	กรรมการบริหาร/ เลขานุการบริษัทฯ	กรรมการ	กรรมการ
10. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	-	กรรมการ	กรรมการ

\* นายโยธิน จ้วงพานิช ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555

\*\* นายผจญ ขจิตสาร ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2555



## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

สำหรับการดำเนินกิจการของบริษัท อยู่ภายในอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทย่อยทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

### นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 - สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 - บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 - ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อขายโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระการได้รับส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์
2. ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลประกอบการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าประมาณ 1 เดือนในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน นอกจากนี้ยังได้ชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองบริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯได้
4. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนั้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม - 31 ธันวาคม 2555 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน(The Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความเป็นธรรมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องที่บริษัทคำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระผ่านอีเมลล์ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เป็นการเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าจะสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

**ผู้ถือหุ้น** นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่นสิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป



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

**ลูกค้า** บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีโครงการจับสลากรางวัล เพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

**คู่ค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

**คู่แข่งทางการค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหนี้** บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

### การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ(Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

## 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and transparency)

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัท และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา

2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง

5. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

6. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะอนุกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล

7. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวมอย่างชัดเจน

8. เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการเป็นรายบุคคล

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

12. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

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

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมโดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ Chadarat.Ut@dynastyceramic.com โทรศัพท์ : 0-2276-9275-81 ต่อ 311 โทรสาร : 0-2276-0308 / 02-2276-0316 ซึ่งตลอดปี 2555 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ อย่างสม่ำเสมอโดยได้นำเสนอผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต โดยการจัดกิจกรรม Roadshow โดยวิธีเปิดโอกาสให้มีการพบปะพูดคุยกับนักลงทุนประเภทสถาบันที่มีสำนักงานทั้งในและนอกประเทศ เพื่อชี้แจงและสรุปข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ แก่นักลงทุนและผู้ถือหุ้นที่สนใจ



## ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) ธุรกิจที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัท และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการและการผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารอาวุโสที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรม

เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องเนื่องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจโดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติ

### (2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานธุรกรรมการซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯและฐานะการถือครองหุ้นของตนทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารอาวุโสทุกคนซื้อขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อห้ามนี้ใช้บังคับกับนิติบุคคลที่กรรมการของบริษัทฯ มีส่วนได้เสียที่เป็นประโยชน์ นิติบุคคลที่ว่าจ้างกรรมการของบริษัทฯ หรือที่กรรมการของบริษัทฯ ทำการเป็นตัวแทน

## การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวท้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะได้ไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เ็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัททั้งนี้ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับกิจการที่บริษัทฯ ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ



## การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจต่อประสิทธิภาพในการบริหารและการปฏิบัติงานในทุกระดับ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ยังช่วยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประเด็นทางด้านการบัญชีการเงิน การปฏิบัติตามระบบและระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงทางการเงินอีกด้วย ทั้งนี้สำหรับการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

### 1. องค์การและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์การอย่างเหมาะสม เพื่อให้อำนาจหน้าที่ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานและใช้ในการติดตามผล เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดีว่าการดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมนั้นจะส่งผลให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

### 2. การบริหารความเสี่ยง

คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ทบทวนนโยบายและแผนทางด้านความเสี่ยง คณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับการสนับสนุนให้ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง และความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทุกคนมีการเตรียมตัวที่จะลด หรือ แก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา บริษัทฯ ส่งเสริมให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่ตระหนักต่อความเสี่ยง ซึ่งหมายความว่าการบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นความรับผิดชอบของทุกคน

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงได้สร้างขึ้นอย่างมีแบบแผน มาตรการและแผนการบริหารความเสี่ยงกำหนดจากปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เป้าหมาย และการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ได้ประเมินไว้ ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ กำหนดรายงานและการติดตามการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการตอบรับที่รวดเร็วและเหมาะสมกับความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น แผนการติดตามการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวนอย่างรอบคอบก่อนจะเสนอรายงานให้กับคณะกรรมการทุกไตรมาส

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในแต่ละแผนกไว้ และได้ทำการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอกรณีที่บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในระดับปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ดำเนินการเพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่ ในการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงกำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายควบคุม และฝ่ายประเมินผลออกจากกันให้ชัดเจน เพื่อรักษาไว้ซึ่งการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม มีการกำหนดระดับการควบคุมและบำรุงดูแลรักษาการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับทางการเงินและบัญชี โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรายงานที่ชัดเจนและเพียงพอเสนอต่อฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ระบบสารสนเทศได้รับการพัฒนา เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ และตอบสนองความต้องการของฝ่ายบริหาร บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงการสื่อสารข้อมูล ทั้งนี้ วัตถุประสงค์เบื้องต้นก็เพื่อความถูกต้อง และทันเวลาของข้อมูลที่จะนำมาใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนเพื่อสร้างระบบการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เอกสารซึ่งประกอบด้วยข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการได้ถูกจัดส่งแก่ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม

#### 5. ระบบการติดตาม

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

ทั้งนี้สำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

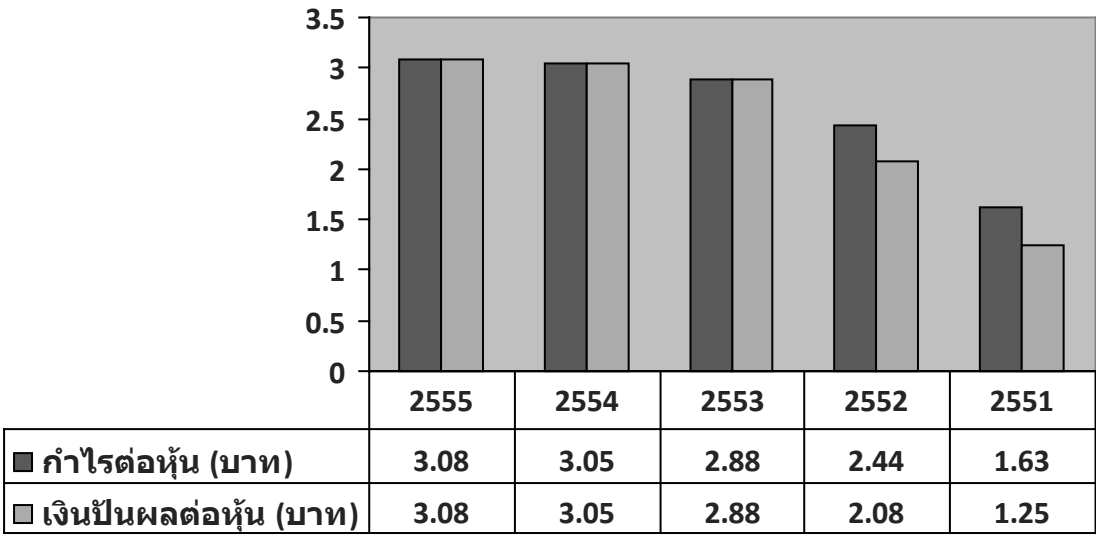


# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิ หลังหักภาษีเงินได้ตามกฎหมายรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated) ทั้งนี้ บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิคจำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้ พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย

ในปี 2555 บริษัทฯ เสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 วันที่ 23 เมษายน 2556 เพื่อจ่ายเงินปันผลประจำปี ในอัตราร้อยละ 100 เท่ากับปี 2553 และ 2554 ตามสถานะการเงินของบริษัทฯ

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)



## รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด โดยมีกำหนดมาตรการ ดังนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาก่อนการอนุมัติรายการระหว่างกัน
2. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆ บริษัทจะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัท (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
4. บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

### บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

1. รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้น บุผนังและตกแต่ง โดยรับซื้อกระเบื้องยี่ห้อทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทจะเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว และ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัท ด้วย ในวงเงินปีละ 12 ล้านบาท จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น

นอกจากนั้นบริษัทไदनาสตี้เซรามิคจำกัด(มหาชน)ยังได้เช่าพื้นที่คลังสินค้าในบริเวณโรงงานของ บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) เพื่อวางสินค้าที่รับซื้อจากบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) รวมทั้งทำสัญญาจ้างบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ให้เป็นผู้บริหารคลังสินค้าให้แก่บริษัท ด้วยในวงเงินปีละ 3.6 ล้านบาท

2. บริษัทผู้จัดจำหน่าย 3 บริษัท คือ บริษัท พิคแอนด์ เปย์ จำกัด , บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวิลด์ ไรต์ เซรามิค จำกัด โดยบริษัท ไदनาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้จัดส่งสินค้าทั้งหมดทั้งที่ผลิตเองและซื้อจากภายนอกมาขายให้ในราคาส่ง จึงเกิดรายการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน นอกจากนี้ ทั้ง 3 บริษัทจัดจำหน่าย ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท ไदनาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง , ระบบการซื้อ-ขาย , ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัท รวมทั้งจัดการฝึกอบรมพร้อมวัสดุสิ้นเปลืองต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานของระบบทั้งหมดด้วย ในวงเงินปีละ 0.48 ล้านบาทต่อสาขา จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น

และเนื่องจากบริษัทไदनาสตี้ เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด เพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน จะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้กู้ยืมเงินจะออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมนั้น



รายการที่เกี่ยวข้อง

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

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณา ร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคล ที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2555	ปี 2554
บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	2.5	10.8
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.36	0.36
		รายได้ค่าบริหารงาน	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,745.1	2,346.7
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	15.5	15.3
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6
บจก.พิกแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	2,947.9	2,753.6
		ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	0.5	0.5
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	1.8	1.3
		รายได้ค่าบริหารงาน	42.1	31.0
		ซื้อสินค้า	0.8	1.5
บจก.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	1,815.1	1,598.3
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	0.4	0.1
		รายได้ค่าบริหารงาน	28.3	20.9
บจก.เวิลด์ไวด์ เซรามิค	บริษัทย่อย	รายได้จากการขายสินค้า	1,234.9	973.8
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน/สาขา/อุปกรณ์	0.2	0.0
		รายได้ค่าบริหารงาน	19.7	12.6
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0
นายมนต์รัก แสงศาสตรา และนายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการในบริษัทย่อย	ค่าเช่าที่ดินสาขา	1.0	1.0
บจก.อะคาปูลโก	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ค่าเช่าที่ดินสาขา	0.3	0.6

2. สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน และ บุคคลที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัทและบุคคล ที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
			ปี 2555	ปี 2554
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	540.3	448.0
บจก.ฟิคแอนด์เปย์	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	428.1 0.1	349.3 -
บมจ.เมืองทองเซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	176.1	144.1
บจก.เวสต์ไวต์ เซรามิค	บริษัทย่อย	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	381.1	301.8



# การวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

สินทรัพย์	2555	%	2554	%
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	188,624	3.96	190,321	4.44
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิ	136,621	2.87	131,039	3.05
ลูกหนี้การค้า-บริษัทย่อย	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	1,549,877	32.57	1,266,495	29.54
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	35,685	0.75	35,012	0.82
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,910,807	40.15	1,622,867	37.85
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น-สุทธิ	-	-	250	0.01
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	2,700,852	56.75	2,513,719	58.62
ค่าความนิยม	103,624	2.18	103,624	2.42
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	7,121	0.15	8,825	0.21
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	36,515	0.77	38,605	0.90
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,848,112	59.85	2,665,023	62.15
รวมสินทรัพย์	4,758,919	100.00	4,287,890	100.00

## ตารางสรุปงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(ต่อ)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2555	%	2554	%
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	840,000	17.65	400,000	9.33
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย	621,412	13.06	607,540	14.17
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	182,526	3.84	259,780	6.06
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	243,149	5.11	213,423	4.98
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,887,087	39.65	1,480,743	34.53
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	51,447	1.08	49,572	1.16
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	118,465	2.49	93,338	2.18
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	169,912	3.57	142,910	3.38
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,056,999</b>	<b>43.22</b>	<b>1,623,653</b>	<b>37.87</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น-หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
- ทุนจดทะเบียน 408,000,000 หุ้น	408,000		408,000	
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว				
408,000,000 หุ้น	408,000	8.57	408,000	9.52
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506,000	10.63	506,000	11.80
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	40,800	0.86	40,800	0.95
- ยังไม่ได้จัดสรร	1,711,799	35.97	1,668,305	38.91
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(10,132)	(0.21)	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท</b>	<b>2,656,467</b>	<b>55.82</b>	<b>2,623,105</b>	<b>61.17</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	45,453	0.96	41,132	0.96
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,701,920</b>	<b>56.78</b>	<b>2,664,237</b>	<b>62.13</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>4,758,919</b>	<b>100.00</b>	<b>4,287,890</b>	<b>100.00</b>

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม  
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : พันบาท)

	2555	%	2554	%
รายได้จากการขาย	7,602,747	100.00	7,206,759	100.00
ต้นทุนขาย	(4,624,990)	(60.83)	(4,141,068)	(57.46)
กำไรขั้นต้น	2,977,757	39.17	3,065,691	42.54
รายได้อื่น	34,779	0.46	20,076	0.28
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	3,012,536	39.62	3,085,767	42.82
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(760,575)	(10.00)	(740,939)	(10.28)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(588,040)	(7.73)	(535,700)	(7.43)
รวมค่าใช้จ่าย	(1,348,615)	(17.74)	(1,276,639)	(17.71)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	1,663,921	21.89	1,809,128	25.10
ต้นทุนทางการเงิน	(15,795)	(0.21)	(6,321)	(0.09)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,648,126	21.68	1,802,808	25.02
ภาษีเงินได้	(388,392)	(5.11)	(554,779)	(7.70)
กำไรสำหรับงวด	1,259,734	16.57	1,248,028	17.32
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(10,291)	(0.14)	-	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,249,443	16.43	1,248,028	17.32
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	1,255,254	16.51	1,243,207	17.25
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	4,480	0.06	4,821	0.07
	12,59,734	16.57	1,248,028	17.32
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	1,245,121	16.38	1,243,207	17.25
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	4,322	0.06	4,821	0.07
	1,249,443	16.43	1,248,028	17.32
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	3.08		3.05	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	408,000		408,000	



- รายได้จากการขายรวมปี 2555 7,603 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5 จากปริมาณขายรวม 58.3 ล้านตรม. เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 และปรับแผนการตลาดโดยมีกระเบื้องหลากหลายขนาดให้เลือกมากขึ้นเป็นการเพิ่มมูลค่าของสินค้าอีกทางหนึ่ง
- ต้นทุนขายรวมปี 2555 4,625 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 60.83 ของยอดขาย เพิ่มจากปีก่อนที่มีต้นทุนขายคิดเป็นร้อยละ 57.46 ของยอดขาย ส่งผลให้กำไรขั้นต้นลดลงจาก ปี 2554 ร้อยละ 42.54 เหลือ ร้อยละ 39.17 ในปี 2555 ซึ่งเมื่อเทียบกับปีก่อน ต้นทุนผลิตรวมปรับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 9 จากราคาที่ปรับเพิ่มขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบสีเคลือบ ร้อยละ 9 การปรับเพิ่มขึ้นของต้นทุนพลังงานก๊าซและไฟฟ้ารวมร้อยละ 27 และต้นทุนแรงงานจากการปรับฐานค่าจ้างตามกฎหมายอีกร้อยละ 23
- ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากต้นทุนค่าขนส่งซึ่งคิดเป็นร้อยละ 8 ของยอดขาย ที่เพิ่มขึ้นตามปริมาณขาย และราคาน้ำมันดีเซลร้อยละ 3 รวมถึงแผนการตลาดที่ต้องการกระตุ้นยอดขายโดยการจัดแคมเปญส่งเสริมการขายต่างๆ อย่างต่อเนื่อง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร สูงกว่าปีก่อนร้อยละ 10 จากการปรับฐานค่าจ้างตามกฎหมาย และการเพิ่มขยายสาขาของตลาดนัดกระเบื้องฯ
- ต้นทุนทางการเงิน มีดอกเบี้ยจ่ายในปี 2555 รวม 11.8 ล้านบาท (สุทธิจากส่วนของผลประโยชน์พนักงาน 4 ล้านบาท) เนื่องจาก บริษัทฯ มีภาระเงินกู้ยืมระยะสั้น เพื่อใช้ในการขยายกำลังการผลิตของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งการซื้อเครื่องจักร และ วัตถุดิบ , อะไหล่ เพิ่มขึ้น
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลปี 2555 อัตรา 23 % ซึ่งปีก่อน คิดในอัตรากำไรสุทธิ 30% มีผลทำให้อัตรากำไรสุทธิในปี 2555 ลดลงเหลือร้อยละ 16.57 จากปีก่อนร้อยละ 17.32 และมีกำไรต่อหุ้น 3.08 บาท ในปี 2555

### ภาพรวมฐานะทางการเงิน ปี 2555

- กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2555 จำนวน 4,759 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2554 เท่ากับ 471 ล้านบาทหรือร้อยละ 11 เนื่องจากบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือเพิ่ม 283 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 กลุ่มที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ เพิ่มขึ้น 187 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 ซึ่งบริษัทฯ ยังคงลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรและการขยายสาขาของตลาดนัดอย่างต่อเนื่อง
- หนี้สินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 2,057 ล้านบาท เพิ่มจากสิ้นปี 2554 เท่ากับ 433 ล้านบาท หรือร้อยละ 27 มีเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 440 ล้านบาท ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 77 ล้านบาทจากการอัตราภาษีที่ลดลงเหลือร้อยละ 23 ซึ่งปีก่อน อัตราภาษีร้อยละ 30 เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 14 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 จากการสั่งซื้อวัตถุดิบ, อะไหล่พัสดุ เพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตเมื่อต้นปี รวมทั้งลงทุนปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรบางส่วนอย่างต่อเนื่อง

## บริษัท ไตนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงินรวมของ  
บริษัท ไตนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และ บริษัทย่อย  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัท เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

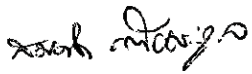


## ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

## งบการเงินเปรียบเทียบ

งบการเงินรวมของบริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะของบริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งได้เสนอรายงานการตรวจสอบลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยเน้นให้สังเกตเรื่องการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่



นายสมจิต เตียตระกูล  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
ทะเบียนเลขที่ 2785

กรุงเทพมหานคร  
19 กุมภาพันธ์ 2556

# บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
หมายเหตุ		2555	2554	2555	2554
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	188,624,482	190,320,579	69,259,134	110,842,464
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	7	136,620,662	131,039,265	121,314,217	112,540,869
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	6 , 7	-	-	985,260,288	795,296,600
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	1,549,877,058	1,266,495,128	681,897,038	554,023,531
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	35,684,634	35,012,472	18,998,677	23,484,313
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,910,806,836</b>	<b>1,622,867,444</b>	<b>1,876,729,354</b>	<b>1,596,187,777</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	127,853,787	127,853,787
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ		-	249,750	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	2,700,851,480	2,513,718,852	1,175,097,426	1,011,911,389
ค่าความนิยม		103,623,825	103,623,825	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	12	7,121,166	8,824,723	7,121,166	8,824,723
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	36,515,472	38,605,712	4,486,807	3,822,307
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,848,111,943</b>	<b>2,665,022,862</b>	<b>1,314,559,186</b>	<b>1,152,412,206</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>4,758,918,779</b>	<b>4,287,890,306</b>	<b>3,191,288,540</b>	<b>2,748,599,983</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ไคนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบแสดงฐานะการเงิน**

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554**

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคาร 14	840,000,000	400,000,000	840,000,000	400,000,000
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย 15	621,411,667	607,540,157	335,943,988	329,557,124
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย 6	-	-	540,503,183	448,038,259
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	182,525,931	259,780,441	149,628,272	199,671,154
หนี้สินหมุนเวียนอื่น 16	243,149,034	213,422,553	163,915,531	144,992,862
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>1,887,086,632</b>	<b>1,480,743,151</b>	<b>2,029,990,974</b>	<b>1,522,259,399</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 17	51,447,498	49,572,499	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน 19	118,464,522	93,337,925	51,366,044	44,600,002
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>169,912,020</b>	<b>142,910,424</b>	<b>51,366,044</b>	<b>44,600,002</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,056,998,652</b>	<b>1,623,653,575</b>	<b>2,081,357,018</b>	<b>1,566,859,401</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
- ทุนจดทะเบียน 408,000,000 หุ้น	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000
- ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว				
408,000,000 หุ้น	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	506,000,000	506,000,000	506,000,000	506,000,000
กำไรสะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย 20	40,800,000	40,800,000	40,800,000	40,800,000
- ยังไม่ได้จัดสรร	1,711,799,020	1,668,305,260	158,397,747	226,940,582
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น 19	(10,132,472)	-	(3,266,225)	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท</b>	<b>2,656,466,548</b>	<b>2,623,105,260</b>	<b>1,109,931,522</b>	<b>1,181,740,582</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	45,453,579	41,131,471	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,701,920,127</b>	<b>2,664,236,731</b>	<b>1,109,931,522</b>	<b>1,181,740,582</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>4,758,918,779</b>	<b>4,287,890,306</b>	<b>3,191,288,540</b>	<b>2,748,599,983</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



**บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554**

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<b>รายได้จากการขาย</b>				
รายได้จากการขาย 6	7,602,746,830	7,206,759,233	7,091,836,271	6,442,504,528
<b>ต้นทุนขาย</b>				
ต้นทุนขาย 6 , 23	(4,624,989,865)	(4,141,068,186)	(4,928,262,308)	(4,316,369,479)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	2,977,756,965	3,065,691,047	2,163,573,963	2,126,135,049
รายได้อื่น 6	34,779,531	20,075,757	128,793,227	92,091,270
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่าย</b>	3,012,536,496	3,085,766,804	2,292,367,190	2,218,226,319
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(760,574,805)	(740,938,424)	(694,557,304)	(663,662,666)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(588,040,239)	(535,700,355)	(122,524,384)	(133,257,037)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b> 6 , 23	(1,348,615,044)	(1,276,638,779)	(817,081,688)	(796,919,703)
<b>กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้</b>	1,663,921,452	1,809,128,025	1,475,285,502	1,421,306,616
ต้นทุนทางการเงิน	(15,795,442)	(6,320,347)	(13,643,996)	(4,775,649)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	1,648,126,010	1,802,807,678	1,461,641,506	1,416,530,967
ภาษีเงินได้	(388,391,771)	(554,779,363)	(318,424,341)	(427,226,526)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	1,259,734,239	1,248,028,315	1,143,217,165	989,304,441
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 19	(10,290,843)	-	(3,266,225)	-
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	1,249,443,396	1,248,028,315	1,139,950,940	989,304,441
<b>การแบ่งปันกำไรสำหรับปี</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,255,253,760	1,243,207,014	1,143,217,165	989,304,441
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	4,480,479	4,821,301	-	-
	1,259,734,239	1,248,028,315	1,143,217,165	989,304,441
<b>การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,245,121,288	1,243,207,015	1,139,950,940	989,304,441
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	4,322,108	4,821,301	-	-
	1,249,443,396	1,248,028,315	1,139,950,940	989,304,441
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>				
กำไร (บาทต่อหุ้น)	3.08	3.05	2.80	2.42
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	408,000,000	408,000,000	408,000,000	408,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ขาดทุนจากการ ประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัท	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
			สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร					
งบการเงินรวม									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,653,178,246	-	-	2,607,978,246	36,310,170	2,644,288,416
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,243,207,014	-	-	1,243,207,014	4,821,301	1,248,028,315
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(1,228,080,000)	-	-	(1,228,080,000)	-	(1,228,080,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,668,305,260	-	-	2,623,105,260	41,131,471	2,664,236,731
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,668,305,260	-	-	2,623,105,260	41,131,471	2,664,236,731
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,255,253,760	(10,132,472)	-	1,245,121,288	4,322,108	1,249,443,396
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(1,211,760,000)	-	-	(1,211,760,000)	-	(1,211,760,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	408,000,000	506,000,000	40,800,000	1,711,799,020	(10,132,472)	-	2,656,466,548	45,453,579	2,701,920,127

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554**

				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	(หน่วย : บาท)
						ขาดทุนจากการ	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	รวม	
<b>งบการเงินเฉพาะของบริษัท</b>							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	408,000,000	506,000,000	40,800,000	465,716,141	-	1,420,516,141	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	989,304,441	-	989,304,441	
เงินปันผลจ่าย 21	-	-	-	(1,228,080,000)	-	(1,228,080,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	408,000,000	506,000,000	40,800,000	226,940,582	-	1,181,740,582	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	408,000,000	506,000,000	40,800,000	226,940,582	-	1,181,740,582	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,143,217,165	(3,266,225)	1,139,950,940	
เงินปันผลจ่าย 21	-	-	-	(1,211,760,000)	-	(1,211,760,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	408,000,000	506,000,000	40,800,000	158,397,747	(3,266,225)	1,109,931,522	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



**บริษัท ไคนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554**

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,648,126,010	1,802,807,678	1,461,641,506	1,416,530,967
<b>ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>				
<b>จากกิจกรรมดำเนินงาน:-</b>				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	183,001,088	195,615,067	75,461,244	85,630,211
กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(862,389)	(3,037,964)	-	(3,099,470)
กลับรายการค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(9,950)	(646,844)	-	-
กลับรายการค่าเผื่อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(249,750)	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(137,353)	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	1,600,825	1,356,678	(682,955)	12,755
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์รอการขาย	-	(78,987)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	803,148	(145,091)	563,826	(193,922)
ดอกเบี้ยรับ	(1,283,015)	(6,585,329)	(925,143)	(6,256,869)
ดอกเบี้ยจ่าย	15,795,442	6,320,347	13,643,996	4,775,649
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,458,715	2,398,368	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13,818,921	10,714,355	4,361,035	3,504,456
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง</b>	<b>1,863,061,692</b>	<b>2,008,718,278</b>	<b>1,554,063,509</b>	<b>1,500,903,777</b>
<b>ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>				
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>				
ลูกหนี้การค้า	(5,581,275)	19,080,105	(8,773,226)	14,978,410
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	(189,963,688)	63,382,963
สินค้าคงเหลือ	(283,371,980)	(134,589,948)	(127,873,507)	(109,091,978)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	190,226	(6,925,406)	4,485,636	(12,214,865)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,950,211)	(7,900,671)	(664,500)	(684,870)
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย	13,069,070	111,761,439	5,823,744	71,582,204
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	92,464,924	(73,532,369)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	29,479,131	6,920,770	18,675,319	(2,050,090)
สำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	(583,716)	(1,196,685)	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(2,734,905)	(4,543,429)	(2,463,274)	(1,714,301)
<b>เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>1,611,578,032</b>	<b>1,991,324,453</b>	<b>1,345,774,937</b>	<b>1,451,558,881</b>
จ่ายภาษีเงินได้	(465,646,281)	(530,689,575)	(368,467,223)	(405,652,753)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>1,145,931,751</b>	<b>1,460,634,878</b>	<b>977,307,714</b>	<b>1,045,906,128</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554**

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์	(371,404,851)	(601,352,267)	(237,817,773)	(204,402,864)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(806,080)	(5,141,040)	(806,080)	(5,141,040)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	6,220,398	1,192,897	2,363,084	467,290
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	636,853	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	1,283,015	6,585,329	925,143	6,256,869
<b>เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน - สุทธิ</b>	<b>(364,070,665)</b>	<b>(598,715,081)</b>	<b>(235,335,626)</b>	<b>(202,819,745)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	5,840,000,000	3,630,000,000	5,840,000,000	3,630,000,000
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(5,400,000,000)	(3,230,000,000)	(5,400,000,000)	(3,230,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(11,797,183)	(3,432,154)	(11,795,418)	(3,430,482)
จ่ายเงินปันผล	(1,211,760,000)	(1,228,080,000)	(1,211,760,000)	(1,228,080,000)
<b>เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน - สุทธิ</b>	<b>(783,557,183)</b>	<b>(831,512,154)</b>	<b>(783,555,418)</b>	<b>(831,510,482)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>(1,696,097)</b>	<b>30,407,643</b>	<b>(41,583,330)</b>	<b>11,575,901</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>190,320,579</b>	<b>159,912,936</b>	<b>110,842,464</b>	<b>99,266,563</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>188,624,482</b>	<b>190,320,579</b>	<b>69,259,134</b>	<b>110,842,464</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในด้านอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือเลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ กลุ่ม แสงศาสตร์

บริษัทย่อยมีข้อมูลดังนี้

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	จำนวนสาขา	
		2555	2554
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เลขที่ 54 หมู่ 4 ถนนพหลโยธิน ตำบลห้วยขมิ้น อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230	89 สาขา	87 สาขา
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	60 สาขา	58 สาขา
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310	43 สาขา	37 สาขา

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและงบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นเป็นทางการเป็นภาษาไทยตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และมาตรฐานการบัญชีของไทยที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งถือเป็นรายงานทางการเงินที่เป็นทางการตามกฎหมาย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่น ให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยเป็นเกณฑ์



งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นเป็นการเฉพาะ

ในระหว่างปี 2553 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการบัญชีของไทย ที่จะมีผลต่อบริษัทแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปี 2555 ดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่	เรื่อง	วันที่มีผลบังคับใช้	ผลกระทบต่องบการเงิน
12	ภาษีเงินได้	1 ม.ค. 2556	อยู่ระหว่างการประเมิน
21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 ม.ค. 2556	อยู่ระหว่างการประเมิน

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2555 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทย่อยดังกล่าว ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ลักษณะธุรกิจ
	2555	2554	
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	96.83	96.83	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	97.99	97.99	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	99.98	99.98	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	99.93	99.93	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

## 2.3 รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

## 2.4 งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

## 2.5 อัตราส่วนสินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 และรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ในงบการเงินรวมสรุปได้ดังนี้ :

**บริษัทย่อย**

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2555	2554	2555	2554
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	35	35	-	-
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	18	18	42	44
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	10	10	26	26
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	11	10	17	15

**3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ****3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย**

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้วตามราคาหลังหักส่วนลด

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

**3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

**3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ**

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นรายๆ ไป

**3.4 สินค้าคงเหลือ**

บริษัทและบริษัทย่อยตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

**3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะบริษัท แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่เงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

### 3.6 เงินลงทุนในหุ้นทุน (เงินลงทุนทั่วไป)

เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงในราคาทุน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น และในกรณีที่เงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทใหญ่และบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสด ในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมที่จะใช้งานได้ตามที่ประสงค์ อาคารและอุปกรณ์ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการใช้งานโดยพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วน ประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการใช้งานต่างกัน อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.8 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

### 3.9 ต้นทุนสิทธิการเช่า

ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิการเช่า แสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสิทธิการเช่า เป็นเวลา 6 ปี ถึง 16 ปี

### 3.10 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมแสดงตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) บริษัททดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม ทุกปี และเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินรวม



### 3.11 สิทธิการขายและสิทธิ์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สิทธิการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

สิทธิ์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสิทธิ์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.12 การด้อยค่าของสิทธิ์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสิทธิ์ว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสิทธิ์ หากราคาตามบัญชีของสิทธิ์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงลดมูลค่าของสิทธิ์นั้นลดลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสิทธิ์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสิทธิ์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสิทธิ์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

### 3.13 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สิทธิ์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.14 ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

#### เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิ์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิ์ของ บริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน แสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

### 3.15 ภาษีเงินได้

การคำนวณภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากร คำนวณขึ้นหลังจากบวกกลับด้วยค่าใช้จ่าย ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี และหักด้วยรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ ตามข้อกำหนดในประมวลรัษฎากร บริษัทบันทึกบัญชีภาษีเงินได้ตามจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามประมวลรัษฎากร ตามพระราชกฤษฎีกาฉบับที่ 530 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 อัตราภาษีเงินได้จะลดลงจากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 ในปี 2555 และจะลดลงเป็นร้อยละ 20 ในปี 2556 และ 2557

### 3.16 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

### 3.17 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ธุรสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็น ธุรสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

### 3.18 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่าได้จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบภายใต้อายุสัญญาเช่า

### 3.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### 3.20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

### 3.21 การใช้ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ผู้บริหารต้องใช้การประมาณการและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ หนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากจำนวนที่ได้ประมาณการไว้

### 3.22 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

## 4. ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

### 4.1 ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

#### 4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของลูกหนี้อันเกิดมาจากการที่ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และดุลยพินิจของผู้บริหาร

#### 4.1.2 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าลงของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือประเภทต่างๆ

#### 4.1.3 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการใช้งานและมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

#### 4.1.4 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### 4.1.5 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร



#### 4.1.6 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหาร ได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้น อาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

#### 4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนกองทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

### 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
เงินสด	5,903,386	1,747,000	90,000	90,000
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวัน	64,805,418	26,622,509	9,599,001	8,349,644
- เงินฝากออมทรัพย์	117,915,678	161,951,070	59,570,133	102,402,820
รวม	188,624,482	190,320,579	69,259,134	110,842,464

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

### 6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและหรือ กรรมการร่วมกัน ดังนั้นงบการเงินนี้จึงแสดงรวมถึงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมูลฐานที่ใช้บางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท อะคาปูลโก จำกัด	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมนต์รัก แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการในบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทย่อยเช่า	กรรมการในบริษัทย่อย

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2555	2554	2555	2554
<u>รายได้จากการขายสินค้า</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ราคาที่บริษัทใหญ่กำหนดเป็น	-	-	2,947,904,469	2,753,575,581
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด	-	-	1,815,071,449	1,598,265,689
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	และราคาสูงกว่าต้นทุน	-	-	1,234,852,217	973,798,505
รวม		-	-	5,997,828,135	5,325,639,775
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	2,538,855	10,779,455
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ราคาทุน	-	-	460,503	506,877
รวม		-	-	2,999,358	11,286,332
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 30,000 บาท	-	-	360,000	360,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เดือนละ 10,000 บาท	-	-	120,000	120,000
	เดือนละ 100,000 บาท	-	-	1,200,000	1,200,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	เดือนละ 12,000 บาท	-	-	144,000	144,000
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	เดือนละ 3,000 บาท	-	-	36,000	36,000
รวม		-	-	1,860,000	1,860,000

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2555	2554	2555	2554
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	ปี 2555 ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา				
	ปี 2554 ปีละ 360,000 บาทต่อสาขา	-	-	42,080,000	31,020,000
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	ปี 2555 ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา				
	ปี 2554 ปีละ 360,000 บาทต่อสาขา	-	-	28,280,000	20,880,000
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	ปี 2555 ปีละ 480,000 บาทต่อสาขา				
	ปี 2554 ปีละ 360,000 บาทต่อสาขา	-	-	19,720,000	12,630,000
รวม		-	-	102,080,000	76,530,000
<u>รายได้ค่าเช่ารถ</u>					
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน	-	-	513,100	-
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน	-	-	253,400	-
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	เดือนละ 21,000 บาทต่อคัน	-	-	196,700	-
รวม		-	-	963,200	-
<u>ค่าซื้อสินค้า</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและ ราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,745,131,876	2,346,741,298
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด		-	-	770,822	1,506,663
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด		-	-	10,346	2,453
รวม		-	-	2,745,913,044	2,348,250,414
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	15,468,312	15,271,007
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
<u>ค่าเช่าที่ดินสาขา</u>					
นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	-	-
นายมนต์รัก แสงศาสตรา และ นายมารุต แสงศาสตรา	ปีละ 1,000,000 บาท	1,000,000	1,000,000	-	-
บริษัท อะคาปูลโก จำกัด	เดือนละ 50,000 บาท	300,000	600,000	-	-
รวม		2,300,000	2,600,000	-	-
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>					
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน		41,261,600	40,399,289	29,629,933	29,185,054
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		187,720	169,968	127,370	116,351
รวม		41,449,320	40,569,257	29,757,303	29,301,405



ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	428,094,598	349,325,449
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	176,091,758	144,139,338
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	-	-	381,073,932	301,831,813
รวม	-	-	985,260,288	795,296,600
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	540,343,863	448,038,259
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	-	-	111,320	-
บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด	-	-	26,000	-
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	-	-	22,000	-
รวม	-	-	540,503,183	448,038,259
<u>หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</u>				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	12,784,378	12,553,286	8,540,435	8,378,668

#### การค้าประกัน

บริษัทค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 795 ล้านบาท โดยบริษัทไม่คิดค่าธรรมเนียมจากการค้าประกันดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทย่อยค้าประกันวงเงินสินเชื่อบริษัทกับธนาคารในประเทศจำนวน 240 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยไม่คิดค่าธรรมเนียมจากการค้าประกันดังกล่าว

#### 7. ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 วิเคราะห์ตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	127,793,924	123,256,422	112,487,479	104,758,025
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	6,633,355	5,117,420	6,633,355	5,117,421
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	2,193,383	2,439,606	2,193,383	2,439,606
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	-	225,817	-	225,817
ค้างชำระมากกว่า 365 วัน	-	12,260,433	-	12,260,433
รวม	136,620,662	143,299,698	121,314,217	124,801,302
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(12,260,433)	-	(12,260,433)
สุทธิ	136,620,662	131,039,265	121,314,217	112,540,869
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน			925,907,966	722,189,704
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน			59,175,656	71,744,041
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน			176,666	1,362,855
รวม			985,260,288	795,296,600

บริษัทให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้าปกติทั่วไปอยู่ระหว่าง 7 - 75 วัน และสำหรับบริษัทย่อย 150 วัน บริษัทย่อยให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้าปกติทั่วไปอยู่ระหว่าง 7 - 60 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ยอดต้นงวด	12,260,433	15,359,903	12,260,433	15,359,903
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(12,260,433)	(3,099,470)	(12,260,433)	(3,099,470)
ยอดสิ้นงวด	-	12,260,433	-	(12,260,433)

ในระหว่างปี รายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลดลงเนื่องจากบริษัทพิจารณาตัดหนี้สูญของลูกหนี้รายหนึ่ง จำนวน 12.26 ล้านบาท เนื่องจากศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ชำระหนี้แต่ลูกหนี้ไม่มีทรัพย์สินที่จะบังคับคดีได้

8. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
สินค้ำสำเร็จรูป	1,260,928,946	1,001,406,333	543,085,523	410,548,973
งานระหว่างทำ	39,034,032	37,990,205	14,430,150	16,751,204
วัตถุดิบ	164,197,869	158,789,003	78,037,040	84,737,117
วัสดุสิ้นเปลือง	77,579,266	66,937,471	41,036,873	39,353,090
สินค้ำระหว่างทาง	10,917,498	4,162,619	5,307,452	2,633,147
รวม	1,552,657,611	1,269,285,631	681,897,038	554,023,531
หัก ค่าเผื่อสินค้ำล้าสมัย	(2,780,553)	(2,790,503)	-	-
สุทธิ	1,549,877,058	1,266,495,128	681,897,038	554,023,531

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้ำเสื่อมคุณภาพและสินค้ำล้าสมัย มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ยอดยกมาต้นปี	2,790,503	3,437,347	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(9,950)	(646,844)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,780,553	2,790,503	-	-

ในระหว่างปี 2555 และ 2554 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำล้าสมัยและวัตถุดิบ จำนวน 0.01 ล้านบาท และ 0.65 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากสินค้ำดังกล่าวได้ขายไปในระหว่างปีและมีการเบิกวัตถุดิบใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกรายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี



## 9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	1,218,844	538,298	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มที่ยังไม่ถึงกำหนดเครดิต	11,014,088	11,010,378	4,944,406	5,009,453
รางวัลและอุปกรณ์จัดงานส่งเสริมการขาย	10,400,134	12,889,337	10,400,134	12,889,336
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	3,668,855	1,507,694	382,382	255,043
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,683,668	2,625,189	3,009,618	1,349,768
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	6,167,366	10,772,286	262,137	3,980,713
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(3,468,321)	(4,330,710)	-	-
สุทธิ	35,684,634	35,012,472	18,998,677	23,484,313

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ยอดต้นปี	4,330,710	4,269,204	-	-
เพิ่มขึ้น	1,769,027	255,801	-	-
ลดลง	(2,631,416)	(194,295)	-	-
ยอดสิ้นปี	3,468,321	4,330,710	-	-

ในระหว่างปี 2555 และ 2554 รายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงเกิดจากการที่บริษัทย่อยได้รับเงินคืนและจำหน่ายหนี้สูญจำนวน 2.63 ล้านบาท และ 0.19 ล้านบาท ตามลำดับ

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทซึ่งแสดงในราคาตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละการลงทุน		วิธีราคาทุน	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480
บริษัท พิค แอนด์ เปย์ จำกัด	12,000	12,000	97.99	97.99	12,520	12,520
บริษัท เมืองทอง เซรามิค จำกัด	4,500	4,500	99.98	99.98	4,790	4,790
บริษัท เวิลด์ไวต์ เซรามิค จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064
รวม					127,854	127,854

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2554	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2555
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	389,062	28,441	1,047	8,298	424,754
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,332,411	4,791	5,548	137,234	1,468,888
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	55,521	2,630	683	1,083	58,551
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3,825,726	60,603	8,903	303,292	4,180,718
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	480,983	22,634	1,785	13,053	514,885
ยานพาหนะ	86,283	16,116	8,254	35,120	129,265
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	353,256	236,191	-	(498,080)	91,367
รวม	6,523,242	371,406	26,220	-	6,868,428
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	658,865	46,430	1,915	(407)	703,787
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	17,930	3,416	357	407	20,582
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,876,524	86,412	7,837	-	2,955,099
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	406,781	27,727	1,699	-	432,809
ยานพาหนะ	49,423	12,465	6,588	-	55,300
รวม	4,009,523	176,450	18,396	-	4,167,577
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>2,513,719</b>				<b>2,700,851</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>					
ต้นทุนขาย	124,998				114,754
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	65,613				61,696
รวม	190,611				176,450

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2554	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2555
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	153,299	28,441	-	2,221	183,961
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	385,101	994	-	31,703	417,798
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,864,347	43,910	-	196,978	2,105,235
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	320,301	8,695	691	10,266	338,571
ยานพาหนะ	45,872	12,439	8,254	34,185	84,242
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	184,737	143,338	-	(275,353)	52,722
<b>รวม</b>	<b>2,953,657</b>	<b>237,817</b>	<b>8,945</b>	<b>-</b>	<b>3,182,529</b>
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	196,705	8,517	-	-	205,222
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,437,371	42,274	-	-	1,479,645
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	276,730	16,322	677	-	292,375
ยานพาหนะ	30,940	5,838	6,588	-	30,190
<b>รวม</b>	<b>1,941,746</b>	<b>72,951</b>	<b>7,265</b>	<b>-</b>	<b>2,007,432</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>1,011,911</b>				<b>1,175,097</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>					
ต้นทุนขาย	57,366				57,038
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	25,490				15,913
<b>รวม</b>	<b>82,856</b>				<b>72,951</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จำหน่ายที่ดินมูลค่าตามบัญชี 223.09 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะของบริษัท : 120.63 ล้านบาท) และอาคารพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและอนาคต เป็นประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 14)

ที่ดินเพื่อใช้ก่อสร้างสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดเกาะจำยอม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 2,266 ล้านบาท และ 1,637 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท: 1,357 ล้านบาท และ 1,025 ล้านบาท ตามลำดับ)



## 12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	2554	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2555
<b>ราคาทุน</b>					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,333,657	806,080	-	-	19,139,737
<u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,508,934)	(2,509,637)	-	-	(12,018,571)
<b>สุทธิ</b>	<b>8,824,723</b>				<b>7,121,166</b>

## 13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	5,121,865	5,121,865	4,121,865	4,121,865
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,292,119)	(2,292,119)	(1,307,119)	(1,307,119)
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	2,829,746	2,829,746	2,814,746	2,814,746
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน	4,647,318	4,647,318	4,647,318	4,647,318
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)	(4,647,318)
เครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งาน - สุทธิ	-	-	-	-
เงินมัดจำและเงินประกัน	8,171,085	7,545,204	1,672,061	1,007,561
สิทธิการเช่าที่ดิน - สุทธิ	3,391,181	7,431,632	-	-
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	21,352,688	20,033,160	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	770,772	765,970	-	-
<b>รวม</b>	<b>36,515,472</b>	<b>38,605,712</b>	<b>4,486,807</b>	<b>3,822,307</b>

บริษัทยอยมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 จำนวน 4.70 ล้านบาท และ 2.23 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ยอดต้นปี	6,939,437	7,018,424	5,954,437	5,954,437
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	-	(78,987)	-	-
ยอดสิ้นปี	6,939,437	6,939,437	5,954,437	5,954,437

บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสินทรัพย์รอการขายประกอบด้วยที่ดินซึ่งยึดครองมาจากลูกหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทย่อยสองแห่งมีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ซึ่งเป็นหลักประกันเกี่ยวกับคดีความที่บริษัทย่อยถูกฟ้องร้องค่าเสียหาย เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.66 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวได้บันทึกความเสียหายไว้ครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.11 ล้านบาท

#### 14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2555	2554	2555	2554
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2555 ร้อยละ 2.85 - 3.35				
	ปี 2554 ร้อยละ 3.10 - 3.15	840,000,000	400,000,000	840,000,000	400,000,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทได้ออกตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 4 ฉบับ ครอบคลุมภายในวันที่ 7 มกราคม 2556 จำนวน 300 ล้านบาท และครอบคลุมเมื่อทวงถาม 540 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ครอบคลุมภายในวันที่ 11 มกราคม 2555 จำนวน 100 ล้านบาท และครอบคลุมเมื่อทวงถาม 300 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

		วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	ภาระค้ำประกัน
		2555	2554			
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>						
บริษัท	40	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต	
บริษัทย่อย	44.80	44.80	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี - MOR ลบร้อยละ 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี	- จัดทำนองที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท	
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>						
บริษัท	1,817	1,292	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR-1.5%, MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยลอยตัวถั่วเนลียปี 2555 : ร้อยละ 3.25 ต่อปี ปี 2554 : ร้อยละ 3.55 ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง	
บริษัทย่อย	620	620	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม	- จำนวนที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท	

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 620 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	ภาระค้ำประกัน
	2555	2554			
วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีทีเอสบริษัท	95	95	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา	- จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัทย่อย	20	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนดตามสัญญา	- จำนวนที่ดินส่วนใหญ่พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต - ค้ำประกันโดยบริษัท



บริษัท และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น

## 15. เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เจ้าหนี้การค้าแยกตามประเภทเงินสกุลต่างๆ ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		(หน่วย : บาท)	
	2555	2554	2555	2554
เงินบาท	-	-	580,942,527	587,821,116
ยูโร	707,763	245,057	28,919,421	10,130,600
ดอลลาร์สหรัฐ	375,265	301,665	11,549,719	9,588,441
			<u>621,411,667</u>	<u>607,540,157</u>

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เงินตราต่างประเทศ (หน่วย)		(หน่วย : บาท)	
	2555	2554	2555	2554
เงินบาท	-	-	318,192,795	323,383,001
ยูโร	434,436	149,351	17,751,193	6,174,123
			<u>335,943,988</u>	<u>329,557,124</u>

## 16. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงานค้างจ่าย	102,476,269	63,237,026	57,966,536	35,855,910
ค่าขนส่งค้างจ่าย	67,552,369	63,901,564	67,552,369	63,901,564
อื่นๆ	73,120,396	86,283,963	38,396,626	45,235,388
รวม	<u>243,149,034</u>	<u>213,422,553</u>	<u>163,915,531</u>	<u>144,992,862</u>

## 17. เงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2555	2554
ยอดคงเหลือต้นปี	49,572,499	48,370,816
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	2,458,715	2,398,368
จ่ายคืนระหว่างปี	(583,716)	(1,196,685)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	51,447,498	49,572,499

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

## 18. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทย่อยทุกคน โดยบริษัทย่อยบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเอง (ไม่ได้เป็นไปตามในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530) ทั้งนี้บริษัทย่อยจะจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี ให้แก่พนักงานแต่ละรายตามจำนวนปีที่ทำงานด้วยอัตราที่กำหนดไว้ ซึ่งแสดงอยู่ใน “บัญชีเงินสำรองเผื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” ในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทย่อย

(ดูหมายเหตุข้อ 16)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นจำนวนเงิน 22.65 ล้านบาท และ 21.39 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะของบริษัท : จำนวน 9.67 ล้านบาท และ 8.05 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 19. หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2555		2554	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
ยอดคงเหลือต้นงวด	93,337,925	44,600,002	84,408,395	41,594,269
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	13,818,921	4,361,035	10,714,355	3,504,456
ดอกเบี้ยจ่าย	3,751,738	1,602,056	2,758,604	1,215,578
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	10,290,843	3,266,225	-	-
หนี้สินลดลงจากการชำระ	(2,734,905)	(2,463,274)	(4,543,429)	(1,714,301)
ยอดคงเหลือปลายงวด	118,464,522	51,366,044	93,337,925	44,600,002

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

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

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราการขึ้นเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน แสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

## 20. สำรองตามกฎหมาย

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

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทย่อยต้องจัดสรรอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิเป็นสำรองตามกฎหมายทุกครั้งที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองนี้จะมีจำนวนอย่างน้อยเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้



21. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่ประชุม	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย จำนวนเงิน (ล้านบาท)
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	
การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2555 (ส่วนสุดท้าย)	29 มกราคม 2556*	3 พฤษภาคม 2556	0.73	297.84	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2555	30 ตุลาคม 2555	28 พฤศจิกายน 2555	0.65	265.20	265.20
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2555	24 กรกฎาคม 2555	23 สิงหาคม 2555	0.79	322.32	322.32
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2555	24 เมษายน 2555	23 พฤษภาคม 2555	0.91	371.28	371.28
ประจำปี 2554 (ส่วนสุดท้าย)	24 มกราคม 2555**	4 พฤษภาคม 2555	0.62	252.96	252.96
รวม					1,211.76
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2554	25 ตุลาคม 2554	23 พฤศจิกายน 2554	0.71	289.68	289.68
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2554	26 กรกฎาคม 2554	24 สิงหาคม 2554	0.83	338.64	338.64
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2554	26 เมษายน 2554	26 พฤษภาคม 2554	0.89	363.12	363.12
ประจำปี 2553 (ส่วนสุดท้าย)	25 มกราคม 2554***	4 พฤษภาคม 2554	0.58	236.64	236.64
รวม					1,228.08

\* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556

\*\* ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2555 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้น

\*\*\* ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2554 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้น

## 22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

รายละเอียดข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้จากการขาย - สุทธิ	7,380,529	6,998,248	222,218	208,511	7,602,747	7,206,759
ต้นทุนขาย	(4,459,093)	(3,986,631)	(165,897)	(154,437)	(4,624,990)	(4,141,068)
กำไรขั้นต้น	2,921,436	3,011,617	56,321	54,074	2,977,757	3,065,691
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ					2,700,851	2,513,719
สินทรัพย์อื่น					2,058,068	1,774,171
สินทรัพย์รวม					4,758,919	4,287,890

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้จากการขาย - สุทธิ	6,869,618	6,233,994	222,218	208,511	7,091,836	6,442,505
ต้นทุนขาย	(4,762,365)	(4,161,933)	(165,897)	(154,437)	(4,928,262)	(4,316,370)
กำไรขั้นต้น	2,107,253	2,072,061	56,321	54,074	2,163,574	2,126,135
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ					1,175,097	1,011,911
สินทรัพย์อื่น					2,016,192	1,736,689
สินทรัพย์รวม					3,191,289	2,748,600

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากยอดขายหักด้วยต้นทุนขายซึ่งคำนวณจากกำไรขั้นต้นรวม ถัวเฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่น ๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ เงินลงทุนในบริษัทย่อยและอื่นๆ

23.ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(260,566,440)	6,765,769	(130,215,496)	53,269,399
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,364,894,972	1,583,671,142	1,114,030,773	762,704,566
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	769,482,367	464,063,109	278,507,237	166,662,849
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	183,651,089	165,272,641	75,461,244	69,406,290
ค่าขนส่งสินค้า	635,921,319	460,779,288	635,916,319	460,779,288
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,888,754,081	1,162,586,389	887,081,168	559,673,246

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมี

- 24.1 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.87 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.31 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย
- 24.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคาร จำนวนเงิน 10.57 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 7.81 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย
- 24.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน
- บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

	ล้านบาท
<u>สัญญาเช่ายานพาหนะ</u>	
ภายใน	
1 ปี	31.24
2 ถึง 5 ปี	11.95
<u>สัญญาเช่าที่ดิน</u>	
ภายใน	
1 ปี	49.52
2 ถึง 5 ปี	106.41
หลังจาก 5 ปี	52.59



- 24.4 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 1,901.62 ล้านบาท และ 1,134.13 ล้านบาท ตามลำดับ

## 25. เครื่องมือทางการเงิน

### 25.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

### 25.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

### 25.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกหนี้ที่หลากหลาย โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

### 25.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไปซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

### 25.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์ - ดอลลาร์สหรัฐ	325,204	200,260	325,204	200,260
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐ	398,734	321,207	23,469	19,542
หนี้สิน - ยูโร	707,763	245,057	434,436	149,350

#### 25.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

#### 26. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2556