

เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 4 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา และ นายทศพร บรรยงค์เวทย์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพิจารณาเสนอแต่งตั้ง และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

เพื่อให้บรรลุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้น ในปี 2561 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกท่าน จำนวน 4 ครั้ง และเพื่อให้การกำกับดูแลงานตรวจสอบให้มีความเที่ยงธรรมและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีอย่างเหมาะสม อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถเข้าพบเพื่อปรึกษาหารือได้ตลอดเวลา ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการประชุมได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2561

โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีรับการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุงใหม่ และระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการบันทึกข้อมูลทางการเงินและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดการควบคุมภายในและอำนาจหน้าที่ดำเนินการของบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินของผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้ตั้งข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัท

3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถ กำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมายเป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกันกับหน่วยงานรับผิดชอบในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าพอใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างก็จะมี การติดตามให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีวาระในการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตรฐานบัญชี และเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้มีการศึกษาและให้ความเห็นต่อการกำหนด แนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการ ความเสี่ยงโดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญๆได้แสดงไว้ในรายงาน ประจำปีแล้ว

6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความ สมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไข ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่าง เพียงพอแล้ว

7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและ ตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและ จรรยาบรรณ(Whistle Blower) เพื่อเป็น การสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งในปี 2561 พบ การร้องเรียนในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การทุจริตเป็นจำนวนไม่มาก และมีการสอบสวนตามระเบียบเสร็จสิ้น ทุกเรื่อง และมีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเฉพาะใน เรื่องการต่อต้านคอร์รัปชั่น ทั้งยังมีการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้งานตรวจสอบภายในมีการพัฒนาเชิง บัณฑิตกันมากขึ้น

8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายปัจจุบัน ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรินทรอดิธ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562

และจากการประเมินผลใน “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติได้ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้อย่างครบถ้วน

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง ที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

พลเอก

(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562

รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติสากลซึ่งได้ถือปฏิบัติและมีการพัฒนาส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องคงไว้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1. พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการถ่ายทอดแผนดังกล่าวไปสู่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กรให้ได้ทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ พร้อมทั้งตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายและ พิจารณาให้ความเห็นชอบต้องงบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัทฯ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น
 - ❖ กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562
 - ❖ ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)
 - ❖ ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด
3. ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4. ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ขอบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

ซึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวแสดงให้เห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งมั่นทุ่มเท อุตสาหะในการยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

(นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ที่จะทำให้งานดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยพิจารณากำหนดความเสี่ยงสำคัญ รวมถึงนำเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2561 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีที่ผ่านมาฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานได้ทำการประเมินความเสี่ยง
2. จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงพร้อมกำหนดผลกระทบที่เกิดขึ้น เพื่อกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยง
3. ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ หากมีความเสี่ยงใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม เพื่อให้มีการแก้ไขปัญหาได้ทันต่อเหตุการณ์เพื่อให้บริษัท สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีความต่อเนื่องดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อสร้างความแข็งแกร่งและเตรียมความพร้อมไว้อย่างรอบด้านเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารความเสี่ยง และดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืนตลอดไป

(นายจรรวุต ไตรถวิล)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงสาสตรา เป็นประธาน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายมนต์รัก แสงสาสตรา นายมารุต แสงสาสตรา และนายจารุวัตร ไตรถวิล เป็นกรรมการ ในปี 2561 ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณารูปได้ดังนี้

- **พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท**

- ทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ**

บริษัทฯ ได้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทและระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2561 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีการเสนอรายชื่อกรรมการ

- ในปี 2562 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงสาสตรา นางสาวคัทลียา แสงสาสตรา นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย และ นายจารุวัตร ไตรถวิล ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวมนายรุ่งโรจน์ แสงสาสตรา และนายจารุวัตร ไตรถวิล กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) ได้พิจารณารายชื่อบุคคลที่กรรมการบริษัทเสนอจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยได้พิจารณาคุณสมบัติเป็นรายบุคคลอย่างละเอียดรอบคอบ และมีมติเป็นเอกฉันท์ให้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณากรรมการรายเดิม 4 ท่าน ได้แก่ นายรุ่งโรจน์ แสงสาสตรา นางสาวคัทลียา แสงสาสตรา นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย และ นายจารุวัตร ไตรถวิล กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเห็นว่าเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในด้านการบริหาร มีประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย และได้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยได้เป็นอย่างดีตลอดมา ทั้งนี้ นายรุ่งโรจน์ แสงสาสตรา นางสาวคัทลียา แสงสาสตรา และ นายจารุวัตร ไตรถวิล ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารใน บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นกิจการที่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันกับบริษัท โดยได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 เรียบร้อยแล้ว

- **พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ**
คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการที่มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ แต่ละคน อยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- **กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และโบนัส**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน ประจำปี 2562 กำหนดโบนัส ประจำปี 2561 และนโยบายการจ่ายโบนัส ประจำปี 2561 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ**

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

(นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา)

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 6 : ข้อมูลอื่นๆ

❖ สรุปการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2561

รายการที่	วันที่/เวลา	หัวข้อข่าว
1	19/01/2561 17:39	แจ้งผลการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 และ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับ การเลือกตั้งเป็นกรรมการ
2	23/01/2561 18:04	รายการที่เกี่ยวข้องกัน
3	24/01/2561 17:10	รายการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มเติม)
4	24/01/2561 17:16	รายการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มเติมและแก้ไขTemplate)
5	20/02/2561 21:29	งบการเงินรายปี 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
6	20/02/2561 21:30	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ประจำปี (F45-3)
7	20/02/2561 21:30	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2560
8	21/02/2561 07:04	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 (จ่ายเงินปันผล เพิ่มทุนจดทะเบียน ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดวันประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561)
9	21/02/2561 09:35	จ่ายเงินปันผล เพิ่มทุนจดทะเบียน ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดวัน ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 (เพิ่มเติม PDF และแก้ไข Template)
10	21/02/2561 20:00	จ่ายเงินปันผล เพิ่มทุนจดทะเบียน ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดวัน ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 (เพิ่มเติมPDF ครั้งที่2)
11	22/03/2561 18:23	การเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
12	24/04/2561 18:14	มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
13	24/04/2561 19:13	มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น(แก้ไข)
14	27/04/2561 17:15	แจ้งการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์
15	08/05/2561 17:41	แจ้งเปิดเผยรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561
16	10/05/2561 08:59	การแก้ไขเงื่อนไขการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DCC-W1) ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถนำมาใช้ สิทธิได้ในวันกำหนดใช้สิทธิแต่ละครั้ง
17	10/05/2561 13:02	แจ้งการจดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชีของบริษัทย่อย
18	10/05/2561 18:07	การแก้ไขเงื่อนไขการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (DCC- W1) (เพิ่มเติม)
19	11/05/2561 19:22	แบบรายงานผลการขายของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่เสนอขายให้แก่ ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53- 5)
20	15/05/2561 12:47	แบบรายงานผลการขายของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่เสนอขายให้แก่ ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53- 5) (แก้ไข)
21	15/05/2561 17:48	งบการเงินไตรมาสที่ 1/2561 (สอบทานแล้ว)
22	15/05/2561 17:49	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 1 (F45-3)
23	15/05/2561 17:49	ชี้แจงผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มี.ค. 2561
24	15/05/2561 17:49	แจ้งมติสำคัญของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 และประกาศจ่ายเงินปันผล
25	25/05/2561 17:26	การไม่รับสิทธิของ DCC-W1
26	06/08/2561 12:46	ชี้แจงข่าวแผนการควบรวมกิจการ
27	14/08/2561 17:01	งบการเงินไตรมาสที่ 2/2561 (สอบทานแล้ว)
28	14/08/2561 17:02	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 2 (F45-3)

รายการที่	วันที่/เวลา	หัวข้อข่าว
29	14/08/2561 17:03	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย. 2561
30	14/08/2561 17:03	แจ้งมติสำคัญของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2561 และประกาศจ่ายเงินปันผล
31	14/08/2561 17:04	รายการที่เกี่ยวข้องกัน
32	14/08/2561 17:06	การไม่ปรับสิทธิของ DCC-W1
33	23/08/2561 12:57	แจ้งการจดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชีของบริษัทย่อย
34	28/09/2561 12:52	ขอเชิญผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
35	24/10/2561 17:18	การเข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
36	24/10/2561 18:01	การเข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(เพิ่มเติมและแก้ไขTemplate)
37	13/11/2561 17:02	งบการเงินไตรมาสที่ 3/2561 (สอบทานแล้ว)
38	13/11/2561 17:02	สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 3 (F45-3)
39	13/11/2561 17:03	ชี้แจงผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2561
40	13/11/2561 17:03	แจ้งมติสำคัญของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2561 และประกาศจ่ายเงินปันผล
41	13/11/2561 17:04	การไม่ปรับสิทธิของ DCC-W1

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอภายในกำหนดและตรงเวลา พร้อมทั้งส่งสำเนาเอกสารประกอบ (ถ้ามี) ให้ทาง กสท.ด้วยทุกครั้ง

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการแต่ละชุด

❖ ผลคะแนนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

วิธีการประเมิน

1. เพื่อใช้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ หัวข้อที่ใช้ประเมินการทำหน้าที่ของกรรมการ หมายความว่า การทำหน้าที่ของกรรมการแต่ละคนโดยไม่เจาะจงว่าเป็นกรรมการรายหนึ่งรายใดเพียงรายเดียว
2. ใช้วิธีการให้คะแนน เพื่อให้คณะกรรมการสามารถเปรียบเทียบผลประเมินในแต่ละหัวข้อหรือเปรียบเทียบผลประเมินของแต่ละปีได้

หัวข้อประเมิน	ผลคะแนนการประเมิน	
	ปี 2561	ปี 2560
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	95%	94%
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	94%	94%
3. การประชุมคณะกรรมการ	95%	96%
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	96%	96%
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	95%	96%
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	94	95%
จำนวนกรรมการ (คน)	11	11

❖ ผลคะแนนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวข้อประเมิน	ผลคะแนนการประเมิน	
	ปี 2561	ปี 2560
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	95%	94%
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	94%	94%
3. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	94%	94%
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	94%	94%
5. การพัฒนาตนเองของกรรมการตรวจสอบและการพัฒนาผู้บริหาร	97%	94%
จำนวนกรรมการ (คน)	4	4

❖ ผลคะแนนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2561

หัวข้อประเมิน	ผลคะแนนการประเมิน		
	คณะกรรมการ บริหารและกำกับ ดูแลกิจการ	คณะกรรมการสรร หาและกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงฯ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของ	85%	82%	82%
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ	88%	82%	86%
3. การประชุม	85%	80%	85%
4. การทำหน้าที่	90%	80%	85%
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	92%	85%	88%
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการ พัฒนาผู้บริหาร	82%	75%	85%
จำนวนกรรมการ (คน)	5	4	5

❖ สรุปวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2561

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง มี วาระเพื่อพิจารณา 12 วาระ	#1	#2	#3	#4	#5	#6	#7
1. ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส/งบปี		✓		✓	✓		✓
2. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล		✓		✓	✓		✓
3. งบประมาณรายจ่ายลงทุนประจำปี และ ครึ่งปีหลัง (Revised)	✓				✓		✓
4. กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นและวาระการประชุมประจำปี 2561		✓					
5. แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2561		✓					
6. รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ		✓		✓	✓		
7. รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		✓					
8. พิจารณาเอกสารการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี			✓				

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง มีวาระเพื่อพิจารณา 12 วาระ	#1	#2	#3	#4	#5	#6	#7
9. พิจารณาการทำรายการเกี่ยวโยง	✓				✓		
10.เพิ่มทุนจดทะเบียน ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ		✓					
11.พิจารณาการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บมจ.โรแอลซีรามิคอุตสาหกรรม						✓	
12. พิจารณาอำนาจอนุมัติวงเงินของคณะกรรมการ							✓
วาระเพื่อทราบ 2 วาระ							
1.การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น DCC และ DCC-W1 ของกรรมการ	✓	✓		✓	✓		✓
2.การเปิดสาขาระหว่างงวดไตรมาส	✓	✓		✓	✓		✓





บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ

กฎบัตรของสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน

กฎบัตรฉบับนี้จัดทำโดยกลุ่ม บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญของฝ่ายบริหารในการประเมินผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายในขององค์กร ทั้งนี้ ปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่จะทำให้งานตรวจสอบภายในประสบความสำเร็จ คือ ผู้บริหารสามารถนำผลผลิตของงานตรวจสอบภายในไปใช้ในการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ช่วยให้เกิดมูลค่าเพิ่มและความสำเร็จแก่องค์กร

วัตถุประสงค์

เพื่อการปฏิบัติงานโดยอิสระปราศจากการแทรกแซงในการทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ ภายในองค์กร ด้วยการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการวิเคราะห์ ประเมิน ให้คำปรึกษาให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะเพื่อสนับสนุนผู้ปฏิบัติงานทุกระดับขององค์กรสามารถปฏิบัติหน้าที่และดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในจะอยู่ในรูปของรายงานผลที่มีประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้บริหาร รวมถึงการสนับสนุนให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพภายใต้ค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม ขอบเขตของงานตรวจสอบภายใน

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

สำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านตรวจสอบภายในขององค์กร รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร ภายในเดือน มกราคม ของปีถัดไป โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

1. สอบทานและรายงานความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลทางการเงิน รวมถึงกระบวนการปฏิบัติงาน การประเมินและการวัดผล
2. สอบทานระบบงานที่อาจมีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานและการรายงาน ว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน และระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน รวมถึงการทดสอบว่าทรัพย์สินนั้นมีอยู่จริง และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า
4. สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมยิ่งขึ้น
5. สอบทานและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
6. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหาร

อำนาจ

1. ผู้ตรวจสอบภายในมีอิสระในการตรวจสอบตามที่เห็นสมควร ตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพ ตรวจสอบภายใน
2. ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิที่จะขอเข้าทำการตรวจสอบทรัพย์สินและกิจกรรมต่างๆขององค์กร รวมทั้งหนังสือบัญชี และเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี จดหมายโต้ตอบ และรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ผู้ตรวจสอบภายในสามารถขอให้ผู้รับตรวจให้ข้อมูลและคำชี้แจงในเรื่องที่ทำการตรวจสอบ

แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ

1. ตรวจสอบหน่วยงานต่างๆ ขององค์กรเป็นระยะๆ เพื่อพิจารณาว่าได้มีการปฏิบัติงานตามแผนงาน นโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กร ระเบียบปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้คำแนะนำแนวทางที่จะสามารถพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น ตลอดจนติดตามว่าได้มีการพัฒนาปรับปรุงตามคำแนะนำหรือไม่
2. เมื่อการตรวจสอบเสร็จสิ้นสมบูรณ์ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในต้องจัดให้มีการประชุมปฏิบัติงานตรวจสอบร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานที่รับตรวจ เพื่อชี้แจง หรือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและข้อบกพร่องที่ตรวจสอบ รวมถึงมาตรการแก้ไขปรับปรุงก่อนจะเสนอในรายงานผลการตรวจสอบ
3. รายงานผลการตรวจสอบต้องทำเป็นลายลักษณ์อักษร อธิบายถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขตของการตรวจสอบ ข้อบกพร่อง ที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะเพื่อการแก้ไขปรับปรุง
4. ผู้ตรวจสอบภายในต้องติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ และติดต่อประสานงานกับผู้รับตรวจ ตลอดจนให้คำแนะนำในการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง
5. ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายในต้องพัฒนาบุคลากรที่ทำหน้าที่ตรวจสอบให้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอในการที่จะดำเนินการตรวจสอบเรื่องต่างๆ
6. ผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม วางตัวเป็นกลาง มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี รู้จักกาลเทศะ มีทัศนคติที่ดีต่อเพื่อนร่วมงาน

ประกาศ ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557

(นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา)
ประธานคณะกรรมการ

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการ ที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	สังกัด	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บมจ. ไดนาสตี เซรามิค	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	1,635,000
2	บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	บจก.กรินทร์ ออดิท	510,000
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี				2,145,000

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้นไม่ถูกต้อง

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ

.....

.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า สังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ

(นายเจษฎา หังสพฤกษ์)

สังกัด บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ผู้สอบบัญชีของกลุ่ม บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)