

64

บริษัท ไดมัสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)
รายงานประจำปี 2564 แบบ 56-1 One Report

DYNASTY TILETOP

ANNUAL 2021 REPORT

Dynasty Ceramic Public Company Limited

CONTENTS

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	4
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	24
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	27
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	44
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	51

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	53
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	68
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	85
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	97

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

101

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องข้อมูล

155

เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	156
2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	174
3. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของบริษัท (compliance)	175
4. ทริพยส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	176
5. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่ บริษัทได้จัดทำ	177
6. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	211
7. รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	214

สารจากประธานกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 เป็นปีที่เศรษฐกิจของประเทศไทยเกิดการชะลอตัว การคาดการณ์ของหลายสำนักประเมินตัวเลขผลิตภัณฑ์มวลรวม (GDP) ทั้งปีอยู่ที่ ร้อยละ 1 ถึง 1.3 โดยเฉพาะในไตรมาสที่ 3 ที่ GDP ติดลบร้อยละ 0.3 ปัจจัยหลักมาจากโรคระบาด COVID-19 ซึ่งทำให้เกิดผลกระทบเป็นวงกว้าง ถึงแม้ว่ายอดขายในปี 2564 จะลดน้อยลงกว่าปีก่อนร้อยละ 1.2 แต่ด้วยความร่วมมือของพนักงานบริษัทฯ ทุกฝ่าย ประกอบกับโครงสร้างของบริษัทที่มีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจสูง สามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับเศรษฐกิจได้ดี ตั้งแต่กระบวนการผลิตจนถึงจุดขายทั้ง 203 สาขา ทำให้บริษัทฯ ผ่านพ้นปี 2564 มาด้วยผลกำไรที่สูงที่สุดเป็นประวัติการณ์

นอกจากบริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์กระเบื้องให้มีขนาดและความหลากหลายที่ครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้าแล้ว ปัจจัยหลักในการปรับตัวให้เข้ากับสภาวะโรคระบาดและเศรษฐกิจที่ชะลอตัวนั้น มาจากการที่บริษัทฯ บริหารจุดขายทั้งหมดด้วยตัวเองทำให้ควบคุมค่าใช้จ่ายและบริหารประสิทธิภาพในระบบงานได้อย่างละเอียด และด้วยความที่สาขามีจำนวนมากเป็นสาขานาตาล-เล็ก ครอบคลุมพื้นที่ทุกภาคของประเทศไทย ทำให้เข้าบริการลูกค้าทุกระดับถึงบ้าน ร้านค้า โครงการต่างๆ และปิดการขายได้รวดเร็ว

แนวทางในการดำเนินงานสำหรับปี 2565 ทางด้านผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ ได้พัฒนากระเบื้องพอร์ซเลน (Porcelain) ซึ่งมีคุณสมบัติดูดซึมน้ำต่ำ มีความทนทานสูง และด้วยราคาที่สามารถแข่งขันในตลาดเทียบเท่ากระเบื้องนำเข้าจากต่างประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงในการเสียส่วนแบ่งทางการตลาดของกระเบื้องนำเข้าที่มีการปรับตัวสูงขึ้นในช่วงปีที่ผ่านมา ทางด้านการบริหารจัดการสาขา บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบการเติมสินค้า (Stock Replenishment) เพื่อให้มีสินค้าพร้อมขายล่วงหน้าตลอดเวลา และกำลังพัฒนาระบบการเก็บข้อมูลหน้างานเพื่อนำมาวิเคราะห์และประเมินผล โดยใช้ข้อมูลมหาศาลที่ทำอยู่แล้วแต่ยังคงนำมาใช้ประโยชน์ได้ไม่มาก และเสียเวลาในการรวบรวม มาจัดรูปแบบ แสดงผล และที่สำคัญสามารถกำหนดแผนงานการทำงานตามกลยุทธ์ของช่องทางต่างๆ เพื่อให้การบริการเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและถูกจุดมากขึ้นอีกด้วย

ในส่วนของการพัฒนาปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขา บริษัทฯ มีแผนงานที่จะเพิ่มจำนวนโชว์รูมอีก 10 แห่ง จากปัจจุบันที่มีจำนวน 60 แห่ง นอกจากนี้จะสร้างความสะดวกสบายให้แก่ลูกค้ามากขึ้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้เพิ่มพื้นที่โชว์รูมให้มีขนาดใหญ่ขึ้นจากเดิม 400 ตารางเมตรเป็นอย่างต่ำ 1,000 ตารางเมตร เพื่อให้พันธมิตรในกลุ่มธุรกิจวัสดุก่อสร้างมาเช่าพื้นที่ สร้างความหลากหลาย เพิ่มการสัญจร (Traffic) ให้กับสาขาของโดนาสตี้อีกด้วย การซื้อที่ดินสาขาใหม่ การย้ายสาขาที่หมดสัญญาเช่า บริษัทฯ ได้ศึกษาถึงเงินลงทุน ตำแหน่งที่ตั้ง และรายได้ที่สามารถสร้างได้จากการลงทุนนั้นอย่างถี่ถ้วน นอกเหนือจากการสร้าง Traffic สำหรับกลุ่มวัสดุก่อสร้าง ด้วยตำแหน่งสาขาของโดนาสตี้อยู่บนถนนเส้นหลักทั่วประเทศไทย บริษัทฯ ยังได้เพิ่มพื้นที่ให้เช่าประกอบธุรกิจจำพวกร้านอาหาร ร้านกาแฟ ปั๊มน้ำมัน Charging Station ร้านซ่อมรถยนต์ ร้านขายของฝาก ไว้สำหรับจุดพักที่เราจะใช้ชื่อว่า Dynasty PARK โดยเริ่มที่สาขาในจังหวัด นครปฐม หาดใหญ่ สุราษฎร์ธานี อุตรธานี ประจวบคีรีขันธ์ นครศรีธรรมราช นครราชสีมา ขอนแก่น ศรีสะเกษ และเชียงใหม่ คาดว่าโครงการแรกจะแล้วเสร็จในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 นี้

ทางคณะผู้บริหารได้พิจารณาถึงนโยบายในการทำงานทุกภาคส่วนอย่างละเอียด เพื่อสร้างรายได้ พัฒนาประสิทธิภาพ และ เพิ่มศักยภาพในการทำกำไรอย่างยั่งยืนและมั่นคงเพื่อเป็นผลประโยชน์แก่ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน และขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ



มารุต แสงศาสดรา
ประธานกรรมการบริหาร

ส่วนที่ 1 : การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมของการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัฒนธรรม แผนงานและกลยุทธ์ ขององค์กร

วิสัยทัศน์ (DCC Group Vision)

“ เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิก โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ”

พันธกิจ (DCC Group Mission)

ต่อประเทศ	เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าได้ในราคาประหยัด
ต่อลูกค้า	ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
ต่อผู้ถือหุ้น	มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
ต่อพนักงาน	ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปลุกฝังวัฒนธรรมขององค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย
ต่อคู่ค้า	ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า
ต่อสังคม	ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

ค่านิยมขององค์กร (DCC Group Values)

D	Differentiation	การสร้างความแตกต่าง
C	Cost Leadership	เป็นผู้นำด้านต้นทุนต่ำ
C	Continuous Improvement	การปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
T	Total Management System	การบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม
T	Trustworthy Product Quality	ความคุ้มค่า คัมราคา
O	On Time Delivery	การส่งมอบสินค้าตรงเวลา
P	Profit, People, and Planet	กำไร, สังคมและสิ่งแวดล้อม

วัฒนธรรมองค์กร (Corporate Culture)

1. ลงพื้นที่จริง รับรู้ของจริง
2. พึ่งพาตนเอง พัฒนาทักษะ
3. ใช้จ่ายคุ้มค่า ลดความสูญเปล่า
4. ใส่ใจคุณภาพ ตรวจสอบทุกขั้นตอน

5. ทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือเกื้อกูล
6. ทำงานสอดคล้อง ส่งเสริมซึ่งกัน
7. ไม่ปกปิดความผิด ไม่ปิดความรับผิดชอบ
8. ความรู้ต่อยอด ถ่ายทอดถึงกัน
9. ช่วยคิดสร้างสรรค์ ปรับปรุงต่อเนื่อง
10. ความเห็นแตกต่าง ทางเลือกมากขึ้น
11. ทำงานปลอดภัย ป้องกันตนเอง
12. ส่งเสริมคนดี ขจัดคนเลว
13. ควบคุมความเสี่ยง เลี่ยงความสูญเสีย

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ส่วนของโรงงาน

❖ การผลิตกระเบื้องเซรามิกขนาดใหญ่

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา สัดส่วนกระเบื้องขนาดใหญ่ 60x120, 80x80, 40x80 มีสัดส่วนการผลิตที่เพิ่มขึ้น โดยทางโรงงานได้ทำการปรับปรุงสายการผลิตเดิมให้สามารถรองรับการผลิตกระเบื้องขนาดใหญ่เพิ่มขึ้นอีก 1 สายการผลิต

❖ การเริ่มโครงการพลังงานทางเลือก Solar Rooftop

บริษัทฯ ในเครือได้มีการลงนามในสัญญา เพื่อทำการติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ซึ่งคาดว่าจะเริ่มทำการใช้พลังงานทดแทนได้ภายในปี 2565 และคาดว่าจะส่งผลให้ทางบริษัทลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้กว่า 1,700 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO₂eq) ต่อปี

❖ การเริ่มโครงการควบคุมกระบวนการด้วยระบบ IoT (Internet of Things)

การติดตั้งระบบ IoT (Internet of Things) เพื่อติดตามและแสดงผลการทำงานของเครื่องจักร ส่งผลให้มีเกิดผลประหยัดด้านการใช้พลังงาน โดยได้ร่วมโครงการกับหน่วยงานราชการและสถาบันการศึกษา เพื่อเป็นหน่วยงานต้นแบบของโครงการ

ส่วนของสำนักงานใหญ่

❖ การทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”) บริษัทย่อย เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ออกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ได้พิจารณาและอนุมัติเข้าทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI (บริษัทย่อย) ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นใน RCI เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 566,692,024 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 91.87 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI) และผู้ถือหุ้นรายย่อยถือหุ้นส่วนที่เหลือใน RCI รวมเป็นจำนวน 50,147,341 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 8.13 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI) ในราคา 3.90 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาสูงสุดของราคาที่คำนวณตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศที่ ทจ. 12/2554”)

โดยมีวัตถุประสงค์หลัก เพื่อขจัดประเด็นขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับ RCI เนื่องด้วยบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ RCI ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่าง ๆ เช่นเดียวกันกับ RCI รวมถึง ปัจจุบัน ทั้งสองบริษัท มิได้มีการดำเนินงานที่แยกจากกันและอิสระต่อกัน เนื่องจากมีคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน สำนักงาน ร่วมกัน

หลังทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฯ เพื่อเพิกถอน RCI บริษัทฯ ได้หุ้นสามัญเพิ่มเป็นจำนวน 40,700,796 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.60 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI รวมที่บริษัทฯ ถืออยู่เดิม 566,692,024 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 91.87 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI ทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญใน RCI ทั้งสิ้น 607,392,820 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 98.47 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI และทำให้ RCI มีผลเพิกถอนออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป ทั้งนี้ RCI ได้แจ้งยกเลิก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) - Thailand Securities Depository Co., Ltd. เป็นนายทะเบียนหุ้น มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564

❖ การออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (DCC-W1)

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขาย ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (DCC-W1) จำนวน 2,611,197,583 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตราส่วน 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีกำหนดการใช้สิทธิปีละ 1 ครั้ง คือ วันที่ 8 พฤษภาคม 2562 วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งจะตรงกับวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 (ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว เป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว)

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งแรก จำนวน 703,438,699 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 703,438,699 หุ้น ราคาตามบัญชี (Par Value) หุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 70,343,869.90 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 652,799,395.80 บาท เป็น 723,143,265.70 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งที่สอง จำนวน 967,509,538 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 967,509,538 หุ้น ราคาตามบัญชี (Par Value) หุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 96,750,953.80 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 723,143,265.70 บาท เป็น 819,894,219.50 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563

เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จำนวน 926,669,071 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 926,669,071 หุ้น ราคาตามบัญชี (Par Value) หุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 92,666,907.10 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 819,894,219.50 บาท เป็น 912,561,126.60 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564

❖ การปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act)

โดยได้ดำเนินการให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 9 สิงหาคม 2564 มีการกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เพื่อรักษาหรือปกปิดข้อมูล ปกป้องข้อมูลให้เป็นความลับ โดยกำหนดผู้สามารถเข้าใช้งานข้อมูลได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาต และการรักษาความสมบูรณ์ของข้อมูลไม่ให้ถูกแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือถูกทำลาย รวมถึงความพร้อมใช้งานของข้อมูลให้สามารถเข้าถึงและเรียกใช้งานได้ตลอดเวลาโดยผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น

❖ การพัฒนาประสิทธิภาพพนักงานและกระบวนการทำงาน

บริษัทยังคงเป้าหมายและเน้นเรื่องประสิทธิภาพและคุณภาพ โดยให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์ นำเสนอ เพื่อพัฒนาคุณภาพงานให้สอดคล้องในแต่ละหน่วยงาน รวมถึงการจัดให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกในแต่ละส่วนงานตลอดทั้งปี โดยเน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ส่วนของสาขา

❖ การจัดการสินค้าคงคลังระบบ Push

โดยใช้ข้อมูลการขาย เติมนสินค้าขายดี เคลียร์สินค้าไม่เคลื่อนไหว เพื่อจัดทำโปรโมชั่น ทำให้สามารถบริหารจัดการพื้นที่เก็บสินค้าของสาขาอย่างมีประสิทธิภาพ มีสินค้าเต็มพร้อมขายตลอดเวลา ลดการโอนสินค้าระหว่างสาขา ลดการรอสินค้าจากโรงงาน ลดโอกาสการเสียการขาย เหล่านี้ ล้วนเป็นต้นทุนแฝงทั้งสิ้น

❖ การรวบรวมข้อมูลกลุ่มลูกค้าให้เป็นระบบ

งานข้อมูลร้านค้า ทำให้บริหารเครดิต บริหารวงเงิน ด้วยข้อมูลทางการตลาดที่ครบถ้วนเป็นรายร้านค้า จึงสามารถทำให้ติดตามยอดขายได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายส่งปีนี้ เพิ่มขึ้น 6.06%

งานข้อมูลผู้รับเหมา ด้วยการพัฒนาข้อมูลเป็นรายบุคคล ทำให้สามารถติดตามได้อย่างโดดเด่นที่สุด ส่งผลให้ยอดขายกลุ่มผู้รับเหมาเพิ่มขึ้น 15.31%

❖ การใช้ข้อมูลสื่อ Online ในการประชาสัมพันธ์

ทีมออกแบบของบริษัทฯ ได้ศึกษาข้อมูล รูปภาพ คีย์เวิร์ด ตำแหน่งสถานที่ ความครอบคลุมของเพจ อายุ อาชีพ ที่ใช้ในการประชาสัมพันธ์ ทำให้ลดค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์แบบ Offline อีกทั้ง ค่าใช้จ่าย Online สามารถประเมินผลงานเป็นตัวเลจการเข้าถึงได้อย่างชัดเจน ทำให้การประชาสัมพันธ์มีประสิทธิภาพมากขึ้น

❖ การจัดการงานติดตามโดยใช้ LINE

สืบเนื่องจากการใช้ชีวิตแบบ New Normal ลดการเดินทางของผู้บริหารฝ่ายขาย เทคโนโลยีจึงมีส่วนสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ ใช้ LINE ในการสื่อสาร การรายงานข้อมูลหรือการส่งงานต่างๆ เช่น เป้ายอดขาย จำนวนพนักงาน การกำหนดแผนงานรายวัน การรายงานผลสรุปงาน ทำให้สามารถติดตามงานของทุกสาขา กว่า 200 สาขา ได้อย่างใกล้ชิด รวดเร็ว อีกทั้งหากพบสิ่งผิดปกติ สามารถเข้าช่วยเหลือแก้ไขได้ทันที ส่งผลให้สาขาที่เคยมียอดขายที่ต่ำมีค่าเฉลี่ยยอดขายที่สูงขึ้น

❖ การขยายสาขาและปรับปรุงภาพลักษณ์

บริษัทฯ ยังคงมองหาทำเลเพื่อเพิ่มสาขาใหม่ และย้ายที่ตั้งสาขาใหม่เพื่อทดแทนสาขาเดิมที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้ เพื่อให้ได้นาสต์ครอบคลุมพื้นที่เพิ่มมากขึ้น และมุ่งเน้นการเปลี่ยนภาพลักษณ์ของสาขา แต่เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด 19 จึงทำให้ชะลอการลงทุนลง

❖ พื้นที่ให้เช่าและศูนย์รวมวัสดุก่อสร้างอย่างครบวงจร

ตั้งแต่ปลายปี 2561 บริษัทได้เดินหน้าตามแผนงานในการเปิดพื้นที่ในสาขาให้ผู้ผลิตและนำเข้าวัสดุและอุปกรณ์ก่อสร้างรายอื่นๆ เข้า เพื่อจะบรรลุเป้าหมายในการเป็นศูนย์รวมวัสดุก่อสร้างอย่างครบวงจรในอนาคต ซึ่ง ณ สิ้นปี 2564 นี้ บริษัทฯ ได้เปิดให้เช่าพื้นที่ไปแล้ว ใน 86 สาขา ประมาณ 50,415 ตรม.



❖ การรับรองมาตรฐานและรางวัลที่สำคัญ

- บริษัทได้รับรางวัล Best Company Performance Awards จากงาน SET Awards 2021 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 ในกลุ่มรางวัล Business Excellence รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงาน กลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าตลาดตั้งแต่ 10,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 30,000 ล้านบาทซึ่งนับเป็นปีแรกที่ได้เข้าเสนอชื่อและได้รับรางวัล



- ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากโรงงาน ไดมัสดี ไทล์ทอป และ อาร์ซีโอ ทั้งหมดได้รับหนังสือรับรอง “เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผลิตในประเทศไทย” จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย จากนโยบายกระทรวงการคลังและสภาอุตสาหกรรมที่ส่งเสริมให้ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน หันมาใช้ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตในประเทศไทย ส่งเสริมความแข็งแกร่งให้ผู้ประกอบการไทยและยกมาตรฐาน MiT (Made in Thailand)



- บริษัท ไดมัสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) สาขา อำนาจเจริญได้รับเกียรติบัตร สถานประกอบการกิจการที่นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (GLP) นำมาใช้ในสถานประกอบการ



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- รายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก ที่ผลิตเอง โดยบริษัท ไดมอนด์ เซรามิก จำกัด (มหาชน)
- รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกและกาวยาแนวที่ซื้อจากบริษัทย่อย (บริษัท ไทล์ทอปอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)) และ รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก ที่ซื้อจากบริษัทย่อย บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้าโดยบวกกำไรจากราคาส่งที่ซื้อจากบริษัทย่อยดังกล่าว
- รายได้จากการจำหน่าย กาวยาแนว กาวซีเมนต์ บัวกาวกล้วย และ อุปกรณ์อื่น ที่ซื้อมาขายไป
- รายได้อื่น ๆ เช่น กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน , ดอกเบี้ยรับ , กำไรจากการขายทรัพย์สิน, รายได้พื้นที่เช่า เป็นต้น

โครงสร้างรายได้รวมเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี (ตามงบการเงินรวม)

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
จำหน่ายในประเทศ							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อจากบริษัทย่อย	7,601	90	7,717	90	7,446	91
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC และ สาขา	493	6	486	6	370	4
รวมรายได้ในประเทศ		8,094	96	8,203	96	7,816	95
จำหน่ายต่างประเทศ							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก	DCC รวมซื้อจากบริษัทย่อย	302	3	298	3	302	4
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่นๆ	DCC	0	0	0	0	0	0
รวมรายได้ต่างประเทศ		302	3	298	3	302	4
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น							
รายได้อื่น		85	1	88	1	73	1
รวมรายได้ทั้งสิ้น							
		8,481	100	8,589	100	8,191	100

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ลักษณะของผลิตภัณฑ์

1.1 ธุรกิจกระเบื้องเซรามิก

1. กระเบื้องปูพื้น (Floor Tiles) มีคุณสมบัติการดูดซึมน้ำต่ำ มีการเผาที่อุณหภูมิสูง จึงทำให้ทนทานรองรับน้ำหนักได้มาก รวมทั้งยังมีลวดลายและลักษณะผิวเคลือบที่หายาก ผิวมัน หรือแบบขัดขอบ ทำความสะอาดได้ง่าย สามารถเลือกใช้ให้สอดคล้องกับความต้องการได้หลากหลาย อีกทั้งยังมีให้เลือกหลายขนาด เช่น (หน่วยเป็นเซนติเมตร) ขนาด 60x60 ,

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

2. กระเบื้องปูผนัง (Wall Tiles) มีคุณสมบัติน้ำหนักเบา เหมาะสำหรับใช้ภายในอาคาร (หน่วยเป็น เซนติเมตร) ขนาด 20x20 ขนาด 20x25, 20x25 (ดิจิตอล) ขนาด 20x30 , 20x30 (ดิจิตอล) ขนาด 25x40 , 25x40 (ดิจิตอล) ขนาด 30x50, 30x50 (ดิจิตอล)

3. กระเบื้องพอร์ซเลน (Porcelain Tiles) เป็นกระเบื้องที่ผ่านกระบวนการเผาที่อุณหภูมิสูงจนกระเบื้องมีลักษณะเป็นเนื้อเดียวกันทั้งแผ่น เนื้อกระเบื้องจึงมีความแข็งแรง ไม่แตกง่าย ทนต่อการขีดขีด รับแรงกระแทกได้ดี เนื้อกระเบื้องพอร์ซเลนมีรูพรุนน้อย ทำให้กระเบื้องพอร์ซเลนมีค่าอัตราการดูดซึมน้ำต่ำ ส่งผลให้ป้องกันความชื้นหรือปัญหาตะไคร่เกาะพื้นได้เป็นอย่างดี สามารถนำไปติดตั้งในพื้นที่เปียกหรือนำไปปูในบริเวณที่มีการใช้งานหนัก เช่น ปูพื้นทางเดินหรือบันได สามารถนำไปปูบริเวณนอกอาคาร เช่น พื้นโรงจอดรถหรือขอบสระว่ายน้ำที่โดนทั้งแดดและต้องเปียกน้ำอยู่เสมอ นับว่าเป็นกระเบื้องที่นำไปใช้งานได้ครอบคลุมทั้งภายในและภายนอกอาคาร



1.2 กาวยาแนว (บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิต) ภายใต้เครื่องหมายการค้า ท็อปสติ๊ก (TOP STICK)

1.3 สีนํ้าซีเมนต์มาขายไป

-กาวยาแนว ภายใต้เครื่องหมายการค้า เวเบอร์(WEBER)

-กาวซีเมนต์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า ท็อปสติ๊ก (TOP STICK)

-คิ้วกระเบื้อง ภายใต้เครื่องหมายการค้า ไทยสแตนดาร์ดไปป์ (THAI STANDARD PIPE) ,โอดี (OD)

-จมูกบันได ภายใต้เครื่องหมายการค้า โอดี (OD)

แบรนด์ผลิตภัณฑ์

ทั้งนี้กระเบื้องที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิต ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ไดนาสตี”(Dynasty), “ไทล์ ท็อป”(Tilettop) , “จากรัวร์ ” (Jaguar), “แวลู” (Value), “มัสแตง” (Mustang) ,”ไก่” (chicken) , “นก” (birdie) ,”เป็ด” (ducky) ,หงส์ (swan) , เอ็ม(M), คอสโม (COSMO), โรเวอร์ (ROVER) , มอนเต้ (MONTE)

การทำวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม

การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและการทดลองและวิจัย ผลความสำเร็จของการวิจัยและพัฒนา ทำให้เกิดการพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ ประหยัดต้นทุนการผลิตด้านวัตถุดิบ และลดอัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ในรอบปีที่ผ่านมา ทางบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการทำวิจัยและพัฒนา เพื่อให้เกิดนวัตกรรม การการผลิต เพิ่มมูลค่าสินค้า และสามารถแข่งขันในธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

บริษัทฯ มีรายจ่ายเพื่อการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม ตั้งแต่ปี 2562-2564 จำนวนทั้งสิ้น 795,720 บาท 855,200 บาท และ 898,140 บาท ตามลำดับ

(2) การตลาดและการแข่งขัน

1.นโยบายการแข่งขันและการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท

❖ ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ ได้จำหน่ายกระเบื้องผ่านสาขาของบริษัทฯ ที่มีอยู่ทั่วประเทศกว่า 200 สาขา อีกทั้งยังมีการจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายและส่งออก แต่ยังคงเน้นขายภายในประเทศเป็นหลัก โดยในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 97 แบ่งเป็นสัดส่วนการจำหน่าย ได้ดังนี้

% การจำหน่าย	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<i>ภายในประเทศ</i>			
-สาขาของบริษัทฯ	78	78	72
-ตัวแทนจำหน่าย	19	19	24
รวมภายในประเทศ	97	97	96
<i>ส่งออก</i>	3	3	4
รวม	100	100	100

❖ % สัดส่วนประเภทสินค้าที่จำหน่าย โดยมีสถิติในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับที่	ประเภท	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
1.	ปูพื้น	85	84	84
2.	บุผนัง	12	13	13
3.	อื่นๆ	3	3	3
	รวม	100	100	100

2.ภาวะการตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2564 สภาพเศรษฐกิจในประเทศไทยยังคงหนีไม่พ้นเรื่องของ COVID-19 ภาครัฐสั่งห้ามทรัพยากรได้รับผลกระทบมีการชะลอตัวการก่อสร้างหรือการเปิดโครงการใหม่ๆ ซึ่งส่งผลกระทบทำให้การแข่งขันในธุรกิจเป็นไปอย่างรุนแรง และหลายธุรกิจต้องปิดกิจการไป รวมไปถึงร้านค้าคู่ค้าของบริษัทฯ หลายแห่งที่ปิดตัวลง อย่างไรก็ตาม ทางรัฐบาลประกาศเปิดปิดประเทศเป็นส่วนๆ เป็นระยะๆ ซึ่งทุกภาคส่วนต้องปรับตัวอย่างมากเพื่อรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 รวมถึงมาตรการต่างๆ การใช้ชีวิตของประชาชนต้องเปลี่ยนไป เข้าสู่วิถี New Normal

ในส่วนสาขาของบริษัทฯ ถูกจัดว่าเป็นร้านค้าขนาดเล็ก ไม่ใช่ศูนย์การค้า จึงทำให้ธุรกิจเรายังสามารถดำเนินกิจการได้ และเราได้เพิ่มมาตรการการควบคุมโรคตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างใกล้ชิด พนักงานของบริษัทฯ ได้รับวัคซีนครบ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและลูกค้าทุกท่าน จึงทำให้ลูกค้าที่เคยใช้บริการของศูนย์การค้าขนาดใหญ่หันมาเลือกช่องทางของบริษัทฯ มากขึ้น ทางบริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์ทางการตลาดให้เหมาะสมกับสถานการณ์โรคระบาดนี้ โดย

ยังคงรักษามาตรฐานการทำตลาดเชิงรุก มีการใช้เครื่องมือสื่อสารในการติดตามลูกค้ามากขึ้น เช่น การส่งข้อมูลประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ โดยใช้ช่องทางสนทนาผ่านสื่อโซเชียลมีเดีย มุ่งหวังผลปิดการขายโดยที่ลูกค้าไม่ต้องเดินทางมาที่สาขา ซึ่งผลการดำเนินงานเป็นที่น่าพอใจอย่างยิ่ง

ในด้านของนโยบายควบคุมค่าใช้จ่าย ในปี 2564 ทางบริษัทฯ ยังคงมีมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานทุกภาคส่วน การตรวจสอบและควบคุมค่าใช้จ่ายในทุกขั้นตอนการทำงาน สิ่งที่เราได้ประโยชน์มากที่สุดจากการทำงานในลักษณะของ “New Normal” คือ เรื่องการลดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

ในด้านของผลิตภัณฑ์ ทางบริษัทฯ ได้พัฒนาสินค้าใหม่เพื่อเจาะตลาดกลุ่มบนมากขึ้น โดยได้ผลิตกระเบื้องขนาดใหญ่ 60x120, 80x80 และ 30x50 ซึ่งช่องทางในการจำหน่ายยังคงใช้สาขาของบริษัทฯ กว่า 200 สาขา ที่สามารถกระจายสินค้าได้ครอบคลุมทั่วประเทศในเวลารวดเร็ว สำหรับราคาขายของสินค้าใหม่นี้ เพื่อให้ครอบคลุมตลาดทุกการใช้งาน และทุกระดับส่วนใหญ่จะอยู่ในช่วงราคา 200-400 บาท ต่อตารางเมตร ซึ่งสามารถทำให้ราคาเฉลี่ยของบริษัทฯ ดีขึ้น ยอดขายของสินค้าเหล่านี้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและเรายังคงจะพัฒนาขนาดอื่น ๆ ต่อในปี 2565

ในช่วงปลายปี บริษัทฯ ได้เริ่มผลิตกระเบื้องพอร์ซเลนขนาดซึ่งมีคุณสมบัติทนทานมากกว่าซึ่งคาดว่าจะเริ่มเปิดตลาดได้ในช่วงต้นปี 2565

ด้วยกลยุทธ์หลักและศักยภาพของช่องทางขายของทางบริษัทฯ ที่ครอบคลุมทั่วประเทศ การควบคุมดูแลค่าใช้จ่ายให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพชีวิตชุมชน ลดภาวะโลกร้อน บริหารธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล เพื่อเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

ยอดขายและ % สัดส่วนยอดขายแบ่งตามธุรกิจกระเบื้องปูพื้นและบุผนังในกลุ่มเซรามิกที่อยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรอบ 3 ปี

บริษัท	ปี 2563		ปี 2562	
	ยอดขาย (ล้านบาท)	% สัดส่วนยอดขาย (Market Share)	ยอดขาย (ล้านบาท)	% สัดส่วนยอดขาย (Market Share)
DCC	8,501	39	8,118	36
RCI	1,010	5	1,156	5
UMI	2,215	10	2,275	10
COTTO	9,951	46	10,871	49
รวม	21,677	100	22,420	100

ที่มา : ข้อมูลผลการดำเนินงานประจำปี 2562-2563 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

DCC = บมจ.ไดนาสตี เซรามิก RCI = บมจ.โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม UMI = บมจ.สหโมเสคอุตสาหกรรม COTTO = บมจ.เอสซีจี เซรามิกส์

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

1. ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ มีโรงงานผลิตเอง 1 แห่ง และ โรงงานผลิตของบริษัทย่อยอีก 2 แห่ง รวม 3 แห่ง ตั้งอยู่ที่ อ.หนองแค จังหวัดสระบุรี

1. สินค้าที่บริษัทผลิตเอง เป็นโรงงานที่ผลิตสินค้าของบริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน)

ตั้งอยู่ที่เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี

ประเภทสินค้าที่ผลิต : กระเบื้องปูพื้น

2. สินค้าที่ซื้อจากบริษัทย่อยโรงงานที่ผลิตสินค้าของบริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน)

ตั้งอยู่ที่เลขที่ 3/2 หมู่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไผ่น้ำ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี

ประเภทสินค้าที่ผลิต : กระเบื้องปูพื้น

3.สินค้าที่ซื้อจากบริษัทย่อยโรงงานที่ผลิตสินค้าของบริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)

ตั้งอยู่ที่เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี

ประเภทสินค้าที่ผลิต : กระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

กำลังการผลิต

กำลังการผลิตและ % การใช้กำลังการผลิตในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมาของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังนี้

บริษัท	ปริมาณการผลิต (ล้านตรม./ปี)		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน)			
เต็มกำลังการผลิต	32.12	32.94	31.20
ผลิตได้	20.42	21.36	21.64
คิดเป็นร้อยละ	63.57%	64.85%	69.36%
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) –บริษัทย่อย			
เต็มกำลังการผลิต	39.09	38.72	38.98
ผลิตได้	28.62	30.47	30.13
คิดเป็นร้อยละ	73.22%	78.69%	77.30%
บริษัท โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)–บริษัทย่อย			
เต็มกำลังการผลิต	13.14	15.37	11.83
ผลิตได้	9.15	9.68	10.67
คิดเป็นร้อยละ	69.63%	62.98%	90.19%
รวมเต็มกำลังการผลิต	84.35	87.03	82.01
รวมผลิตได้	58.19	61.51	62.44
รวมกำลังการผลิตคิดเป็นร้อยละ	68.99%	70.68%	76.14%

กำลังการผลิตจริงสามารถปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์และแผนการตลาด เนื่องจากเครื่องจักรของบริษัทฯสามารถปรับเปลี่ยนยืดหยุ่นได้ โดยเตาการผลิตบางเตาสามารถผลิตได้ทั้งกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

ขั้นตอนกระบวนการผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

กระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิกทั้งกระเบื้องปูพื้นและบุผนังของบริษัทฯ สามารถจัดอยู่ในกลุ่มเทคโนโลยีการผลิตกระเบื้องแบบการอัดแห้ง โดยกระบวนการผลิตถูกแยกจำแนกเป็น 8 กระบวนการหลัก ดังต่อไปนี้

1. การบดเนื้อกระเบื้อง (Ball Mill Process)- กระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิกเริ่มจากการนำวัตถุดิบประเภท ดิน และ แร่ต่างๆ มาบดละเอียดในโม่บดเนื้อกระเบื้อง (Ball Mill) ตามสูตรการผลิตที่กำหนด วัตถุดิบต่างๆจะเปลี่ยนรูปมาเป็นของเหลวที่มีกาละเอียดหลังจากผ่านกระบวนการบด ของเหลวเหล่านี้นจะถูกถ่ายาลำเลียงลงในบ่อเก็บน้ำดิน (Slip Storage) เพื่อกระบวนการผลิตเนื้อกระเบื้องต่อไป
2. การพ่นฝอยเม็ดดินอบแห้ง (Spray Dryer Process) – น้ำดินเนื้อกระเบื้องจะถูกสุบขึ้นมาจากบ่อเก็บน้ำดินและถูกพ่นฝอยเข้าไปในเครื่องพ่นเม็ดดินแห้ง (Spray Dryer) กระบวนการนี้ สถานะของเนื้อกระเบื้องจะถูกเปลี่ยนจาก

ของเหลวไปเป็นเม็ดดินขนาดเล็กโดยวิธีการอบความร้อนให้มวลน้ำที่อยู่ในน้ำดินระเหยออกไป เม็ดดินที่ออกจากเครื่องพ่นเม็ดดินแห้ง จะถูกจัดเก็บเข้าถังเก็บเม็ดดิน (Body Powder Storage) สำหรับกระบวนการต่อไป

3. การขึ้นรูปกระเบื้อง (Press Process) – เม็ดดินที่จัดเก็บไว้จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องขึ้นรูปแบบไฮดรอลิก (Hydraulic Press) เครื่องขึ้นรูปจะทำการอัดเม็ดดินให้ได้รูปแบบกระเบื้องและขนาดที่ต้องการ กระเบื้องที่ผ่านกระบวนการขึ้นรูป แล้วจะถูกเรียกว่ากระเบื้องดิบ
4. การอบกระเบื้องดิบ (Dryer) – หลังจากได้กระเบื้องดิบแล้ว กระเบื้องดิบจะถูกลำเลียงเข้าสู่เตาอบ (Dryer) เพื่อไล่ความชื้นออกก่อนเข้าสู่กระบวนการเคลือบและพิมพ์ลวดลายต่อไป
5. การเตรียมสีเคลือบและสีพิมพ์ (Glazed and Pigment Preparation Process)- วัตถุดิบเคลือบและสีพิมพ์ต่างๆจะถูกนำมาเข้าขั้นตอนการจัดเตรียมเพื่อนำไปใช้ในกระบวนการเคลือบสีและพิมพ์ลวดลายกระเบื้อง
6. การเคลือบกระเบื้องและพิมพ์ลวดลาย (Glazed and Printing Process)- สีเคลือบและสีพิมพ์ที่เตรียมไว้จะถูกนำมาตกแต่งลงบนกระเบื้องดิบตามลวดลายที่ถูกออกแบบไว้
7. การเผากระเบื้อง (Kiln Firing Process)- เมื่อกระเบื้องดิบได้ถูกตกแต่งลวดลายเรียบร้อยแล้ว กระเบื้องดิบจะถูกลำเลียงเข้าเตาเผา เพื่อทำการเปลี่ยนจากกระเบื้องดิบให้เป็นกระเบื้องสุก
8. การตรวจสอบคุณภาพและแยกขนาดกระเบื้อง (Sorting Process)- หลังจากกระเบื้องสุกออกท้ายเตาเผาแล้วจะถูกลำเลียงเข้าสู่กระบวนการตรวจสอบลวดลายและแยกขนาดกระเบื้อง ก่อนที่จะทำการบรรจุเข้ากล่องเพื่อจัดเก็บและจำหน่ายต่อไป

2.การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบที่สำคัญต่อการผลิต

- ❖ ดิน , หินบด และแร่ ที่สั่งซื้อในประเทศ แดงจังหวัด ลำปาง, กาญจนบุรี, ราชบุรี, สิงห์บุรี , ชัยภูมิ, ปราจีนบุรี, นราธิวาส เป็นต้น ไม่มีปัญหาเรื่องขาดแคลนวัตถุดิบในระยะยาวเนื่องจากบริษัทมีแผนสำรองกรณีวัตถุดิบขาดสต็อก โดยการวิจัยพัฒนาคุณสมบัติของดินทุกประเภท เพื่อสำรองไว้ใช้หากเกิดกรณีฉุกเฉิน และอยู่ในแผนการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
- ❖ สี เพื่อการผลิตกระเบื้องเซรามิคและสารเคลือบ (Frit) และยิตเกาะสีกระเบื้องเซรามิคซึ่งสั่งซื้อจากต่างประเทศ ซึ่งไม่มีความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบในระยะยาวเช่นกัน แต่มีผลกระทบในด้านราคาของวัตถุดิบที่สั่งซื้อจากต่างประเทศตามค่าของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลต่างประเทศที่สั่งซื้อกับค่าของเงินบาทเท่านั้น

แหล่งจัดหา

- ❖ ในประเทศ ประมาณร้อยละ 90-95 บริษัทฯสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายรายกระจายกันไปไม่ได้ผูกขาดรายหนึ่งรายใด ลดความเสี่ยงในการผูกขาด การต่อรองเรื่องราคาและการเปลี่ยนแปลงผู้ขาย
- ❖ ต่างประเทศ ประมาณร้อยละ 5-10 บริษัทฯสั่งซื้อวัตถุดิบจากหลายประเทศ เช่น จีน , ตุรกี , สิงคโปร์ , อิตาลี , สเปน , ไต้หวัน และ อินโดนีเซีย ที่มีชื่อเสียงในการผลิตกระเบื้องเซรามิกจากผู้ขายหลายราย

บริษัทฯมีสัมพันธ์ภาพอันดีกับผู้ขายซึ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ มีแหล่งวัตถุดิบอยู่หลายแห่งทั้งในและนอกประเทศ หากมีความจำเป็นในการเปลี่ยนผู้ขาย บริษัทฯสามารถหาผู้ขายอื่นทดแทนได้โดยง่ายเพราะมีการสำรองผู้ขายวัตถุดิบไว้อยู่หลายราย อีกทั้ง บริษัทฯยังมีการทดลองวัตถุดิบให้กับผู้ขายรายย่อยเพื่อเป็นอีกทางเลือกในการหาแหล่งวัตถุดิบสำรองและราคาถูก หากเกิดกรณีฉุกเฉิน ซึ่งอยู่ในแผนงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อีกด้วย

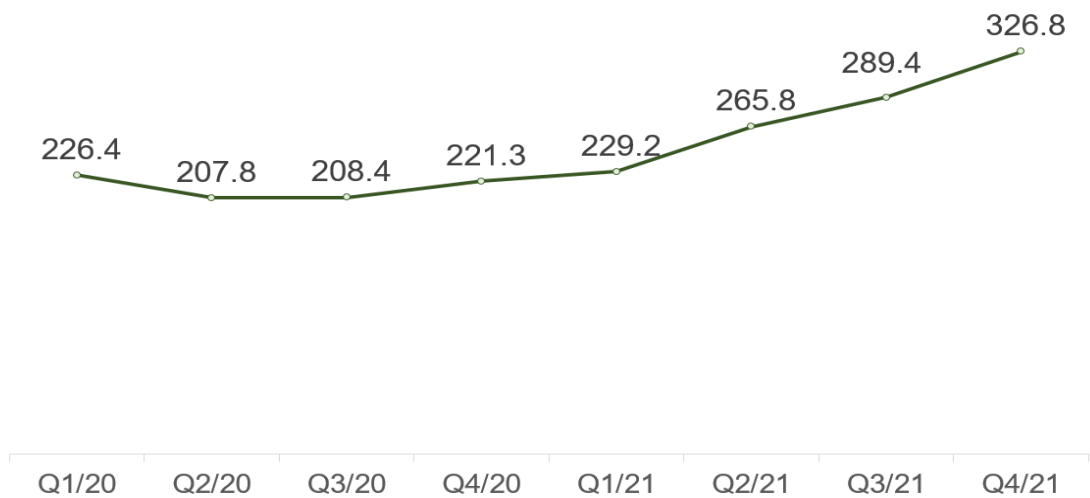
ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการซื้อวัตถุดิบหรือกลุ่มพัสดุดูแลกับคู่ค้ารายใดทั้งในและต่างประเทศเกินร้อยละ 30

ต้นทุนพลังงานหลัก คือ

- ก๊าซธรรมชาติ ซึ่งบริษัทฯ สั่งซื้อจาก บมจ.ปตท. ทั้งหมด ซึ่งต้นทุนผลิตที่ปรับเปลี่ยนขึ้น ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของค่าก๊าซ โดยอ้างอิงราคาน้ำมันจากตลาดโลก เป็นสำคัญ
- ไฟฟ้า สั่งซื้อจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งโรงงานของบริษัทฯและบริษัทในเครือ มีสถานีไฟฟ้าย่อยเป็นหน่วยเชื่อมต่อระหว่างการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ราคาเป็นไปตามเงื่อนไขของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

สถิติค่าก๊าซ ตั้งแต่ปี 2563-2564

Unit: Baht/MMTBU



การจัดหาที่ดินเพื่อสร้างสาขา

บริษัทฯ มีสาขากระจายอยู่ทั่วประเทศ (ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวนสาขา 203 สาขา) โดยมีจำนวน 60 สาขา บริษัทฯเป็นเจ้าของที่ดินเองคิดเป็นร้อยละ 30 ส่วนอีกร้อยละ 70 เป็นสาขabanที่ดินเช่า กำหนดระยะเวลา ตั้งแต่ 1 ปี ถึง 20 ปี ซึ่งในช่วงที่ผ่านมา บริษัทฯ มีนโยบายซื้อที่ดินเป็นของตนเอง จึงได้ศึกษาความเป็นไปได้ โดยสำรวจสถานการณ์ตลาด สภาพการแข่งขัน สภาพเศรษฐกิจ ตลอดจนความต้องการของลูกค้าในพื้นที่เป้าหมายที่จะดำเนินการซื้อที่ดิน เน้นพื้นที่ติดถนนใหญ่สายหลักเดินทางสะดวก ซึ่งจะมีราคาค่อนข้างสูง จึงต้องศึกษาอย่างละเอียดรอบคอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ

1. ทดแทนสาขาเดิม เนื่องจากผู้ให้เช่าไม่ต่ออายุสัญญาเช่า หรือ ปรับราคาค่าเช่าเพิ่มสูงขึ้นมาก ซึ่งทำให้ทำเลเดิมบริษัทฯ จะมีกลุ่มฐานลูกค้าเดิมอยู่แล้ว บริษัทฯจะเสนอขอซื้อที่ดินแปลงดังกล่าวก่อน หากเจ้าของที่เช่าไม่ประสงค์ขาย ก็จะหาทำเลในระยะใกล้ทดแทนสาขาเดิม (ถ้ามีและราคาไม่สูงมาก) เพื่อไม่ให้เสียฐานลูกค้าเดิมไป หากไม่สามารถซื้อได้ ก็จะหาทำเลอื่นโดยเน้นทำเลที่คาดว่าจะได้กลุ่มฐานลูกค้าใหม่เพื่อไม่ให้ยอดขายลดลง

2. เพื่อเพิ่มจำนวนสาขา ปัจจุบันบริษัทฯได้ชะลอการลงทุนในการซื้อที่ดิน เนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจบริษัทฯ จะดำเนินการซื้อที่ดินจากเจ้าของที่ดินโดยตรงไม่ผ่านนายหน้าตัวแทน ซึ่งมีทีมฝ่ายพัฒนาธุรกิจเป็นผู้ดำเนินการ พร้อมทำการเปรียบเทียบราคาที่ดินกับราคาประเมินหรือราคาตลาด เพื่อให้แน่ใจว่าที่ดินที่ซื้อจะมีราคาที่สมเหตุสมผลไม่แพงเกินไป พร้อมตรวจสอบสิทธิและข้อกฎหมายต่างๆในที่ดินแปลงนั้นๆรวมทั้งมีการวางแผนของงบประมาณเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติล่วงหน้าทุกครั้ง

โดยในปี 2564 บริษัทฯลดงบรายจ่ายลงทุนในการซื้อที่ดินจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจรวมทั้งเกิดสถานการณ์โควิด-19 ต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2563 เน้นปรับปรุงสาขาที่ก่อสร้างต่อเนื่องมาจากปี 2563 ให้สามารถสร้างรายได้ รวมทั้งสาขาที่มีอยู่เดิมให้ใช้ประโยชน์ในพื้นที่สร้างรายได้เพิ่มให้มากที่สุด ทั้งนี้ ได้ซื้อที่ดินเพิ่มเพื่อสร้างสาขา 2 แห่ง ที่จังหวัดสงขลา และ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

(4) สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 8,942.8 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 28 ประกอบด้วย สินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น อีกร้อยละ 72 เป็นกลุ่มที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ปี 2564 ล้านบาท	ปี 2563 ล้านบาท	ปี 2562 ล้านบาท	ภาระผูกพัน
ที่ดิน	เป็นเจ้าของ	1,887	1,670	1,602	ไม่มีภาระผูกพัน ⁽¹⁾
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เป็นเจ้าของ/ อยู่บนสัญญาเช่า	3,920	3,824	3,535	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	5,605	6,241	6,065	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	1,109	1,188	1,188	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	36	25	25	ไม่มีภาระผูกพัน
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	435	330	652	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		12,992	13,278	13,067	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		(7,199)	(7,467)	(7,038)	
รวมที่ดินอาคารและอุปกรณ์ -สุทธิ		5,793	5,811	6,029	

⁽¹⁾ วันที่ 24 สิงหาคม 2563 บริษัทย่อย (บมจ.โรแนล ซีรามิก อุตสาหกรรม) ได้ปลดจำนอง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ดังกล่าวแล้ว โดยไม่มีการค้ำประกัน



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่ดินอาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ของ บริษัทย่อย (บมจ.โรแนล ซีรามิก อุตสาหกรรม) จำนวน 554 ล้านบาท ติดภาระผูกพันจดจำนองกับสถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันค่าประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อ

2. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

2.1 โปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูป เพื่อการบริหารจัดการข้อมูล Software ทางการบัญชี สต็อกสินค้า การขาย รวมทั้งการจัดการระบบข้อมูลต่างๆ เป็นต้น มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คงเหลือ 9.9 ล้านบาท

2.2 เครื่องหมายการค้า โดยมีเครื่องหมายการค้าที่กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์รับจดทะเบียนไว้

ลำดับ ที่	ทะเบียน เลขที่	คำขอเลขที่	ออก ให้แก่	วันที่ออก	วันสิ้นสุด	ประเภท	เครื่องหมายการค้า
1	201117514	190110947	DCC	05-ส.ค.-63	20-มี.ค.-72	กระเบื้องเซรามิค ปูพื้น กระเบื้องปูผนัง ทำด้วยเซรามิค	
2	201115107	190104735	DCC	05-ก.ค.-63	29-ม.ค.-72	กระเบื้องเซรามิค ปูพื้น กระเบื้องปูผนัง ทำด้วยเซรามิค	
3	211103775	190136009	DCC	22-ก.พ.-64	20-ก.ย.-72	ให้เข้าพื้นที่เพื่อขายสินค้า	
4	191116083	180109845	DCC	12-ก.ย.-62	28-มี.ค.-71	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
5	191120169	170139323	DCC	30-ต.ค.-62	07-พ.ย.-72	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
6	181108449	1025478	DCC	05-เม.ย.-61	31-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
7	181108450	1025480	DCC	05-เม.ย.-61	31-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
8	181108957	1025482	DCC	10-เม.ย.-61	31-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
9	191116096	180109844	DCC	12-ก.ย.-62	28-มี.ค.-71	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
10	181108961	1025479	DCC	10-เม.ย.-61	31-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
11	181108960	1025481	DCC	10-เม.ย.-61	31-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
12	ค248796	615395	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
13	ค248797	615396	TTOP	15-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
14	ค266795	644304	DCC	23-ส.ค.-60	08-พ.ย.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
15	ค266794	644303	DCC	23-ส.ค.-60	08-พ.ย.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
16	ค263983	615402	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
17	ค263982	615401	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
18	ค248800	615399	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
19	ค248798	615397	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	
20	ค248799	615398	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิคปูพื้นและปู ผนัง	

21	ค248801	615400	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	
22	ค250480	615861	DCC	10-เม.ย.-59	17-ม.ค.-69	กระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	

2.2 สิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ไม่ได้อยู่ในโครงการส่งเสริมการลงทุน (BOI) แต่เข้าร่วมโครงการสิทธิประโยชน์ด้านภาษีเงินได้นิติบุคคล

- ตามพระราชกฤษฎีกา ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ ๖๐๔) พ.ศ.๒๕๕๙
- ตามพระราชกฤษฎีกา ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ ๖๙๐) พ.ศ.๒๕๖๓
- ตามพระราชกฤษฎีกา ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ ๖๙๕) พ.ศ.๒๕๖๓

3.เงินลงทุนในบริษัทย่อย และ นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

3.1 เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย คิดเป็นร้อยละ 28 ของสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว (บาท)	มูลค่าตรา ไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (%)	ราคาทุน (บาท)	การลงทุนใน บริษัทอื่น
บริษัทย่อย :						
บมจ.โกลด์ท็อป อินดัสตรี	300,000,000	222,000,000	10.00	96.83	109,479,530	ไม่มี
บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม ⁽¹⁾	616,839,365	616,839,365	1.00	98.47	2,435,376,987	หมายเหตุ 1
บริษัท เวลต์ไวต์ เซรามิค จำกัด ⁽²⁾	1,000,000	1,000,000	100.00	99.93	1,063,937	ไม่มี
รวม	917,839,365	839,839,365			2,545,920,454	

⁽¹⁾ ตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ได้พิจารณาและอนุมัติเข้าทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพ์ของ RCI ออกจากการเป็นหลักทรัพ์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลังทำคำเสนอซื้อหลักทรัพ์ฯ เพื่อเพิกถอน RCI บริษัทฯ ได้หุ้นสามัญเพิ่มคิดเป็นร้อยละ 6.60 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI รวมที่บริษัทฯ ถืออยู่เดิม คิดเป็นร้อยละ 98.47 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ RCI

⁽²⁾ บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

หมายเหตุ 1: การลงทุนในบริษัทอื่น ของ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (บริษัทย่อย) คิดเป็นร้อยละ 13 ของสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว (บาท)	มูลค่าตรา ไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน (%)	ราคาทุน (บาท)	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า (บาท)	ราคาทุน-สุทธิ (บาท)
บริษัทย่อย :							
บริษัท โรแยลเอเชียบริคแอนด์ ไทล์ จำกัด (หยุดกิจการ)	80,000,000	80,000,000	10.00	100.00	139,987,400	(66,547,734)	73,439,666
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด :							
บริษัท เขมมาส จำกัด	21,000,000	21,000,000	100.00	1.50	314,300	-0-	314,300
รวม					140,301,700	(66,547,737)	73,753,966

ต้นปี 2564 RCI ขายเงินลงทุนของบริษัท บ้านสมถวิล จำกัด (บริษัทรวม) ที่ถืออยู่ร้อยละ 45 ออกทั้งหมด

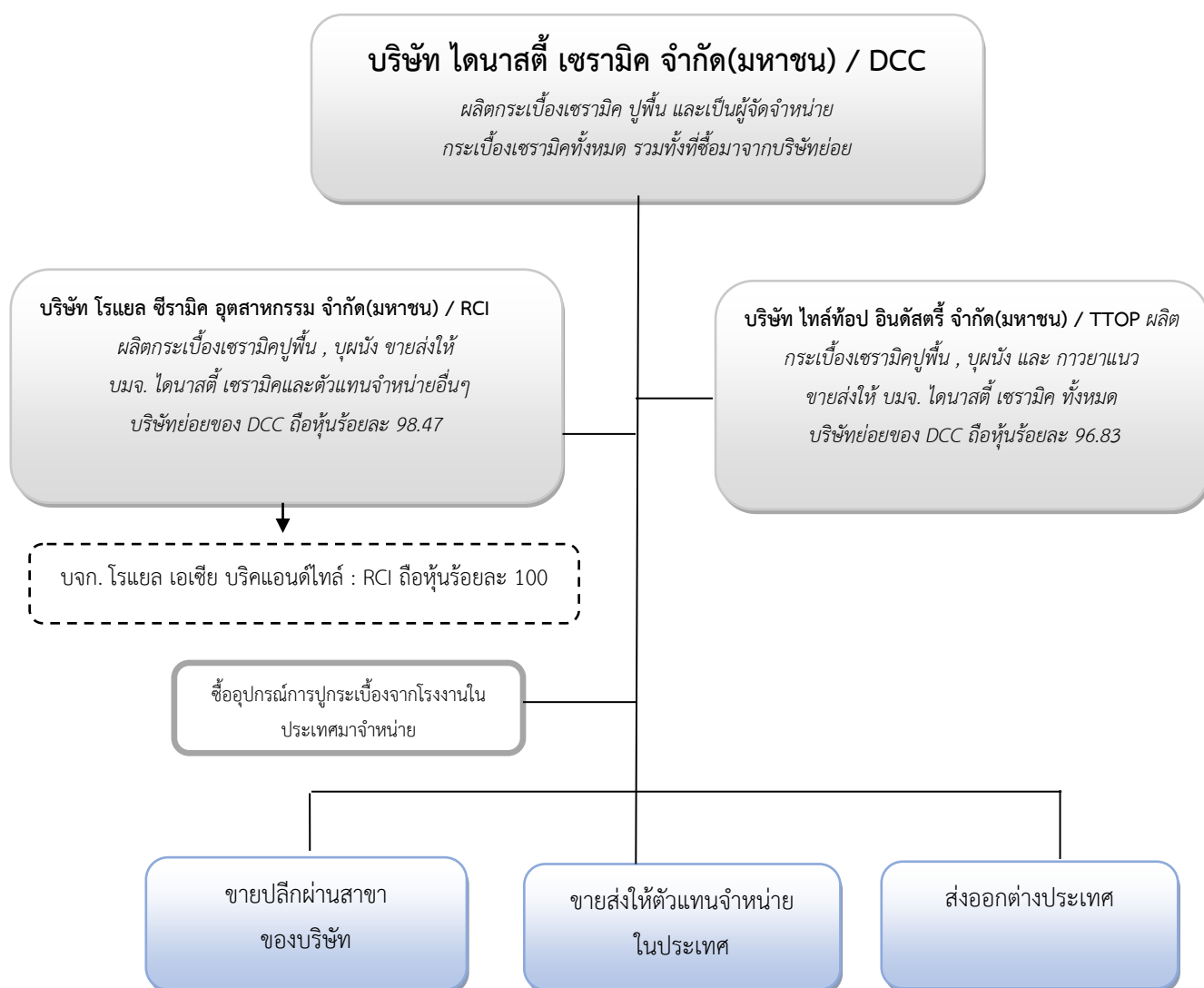
3.2 นโยบายการลงทุนและการควบคุมบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือกำไรที่ดีขึ้น ซึ่งจะคำนึงถึงผลประโยชน์ตอบแทนเป็นสำคัญ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท



นโยบายการบริหารงานของบริษัทย่อยทุกแห่งเป็นนโยบายเดียวกันกับ DCC โดยทั้ง RCI และ TTOP ขายส่งสินค้าให้แก่ DCC เป็นหลัก

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นกลุ่มใหญ่ คือ กลุ่มแสงสาตรา ในสัดส่วนร้อยละ 43.661 (ข้อมูล ณ 30 ธันวาคม 2564)

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายมนต์รัก แสงสาตรา	1,425,000,000	15.615
2	นายมารุต แสงสาตรา	1,425,000,000	15.614
3	นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา	600,000,000	6.575
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	505,000,000	5.534
5	นายนครินทร์ แสงสาตรา	348,835,100	3.823
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	305,479,419	3.347
7	นางสาวสุภาณี ทองเปล้าศรี	224,585,000	2.461
8	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	210,426,124	2.306
9	นางสาวรสสุคนธ์ วัชรสุรงค์	206,241,700	2.260
10	นายกันต์ธวัช วัชรสุรงค์	194,503,700	2.131
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		5,445,071,043	59.666
จำนวนหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		9,125,611,266	100.000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		912,561,126.60	
ทุนจดทะเบียน (บาท)		913,919,154.10	
ราคาตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)		0.10	

ผู้ถือหุ้นที่เข้าข่าย Strategic Shareholders กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว (เฉพาะหุ้นสามัญ)
1.กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์				
1.	นายมนต์รัก แสงสาตรา	1	1,425,000,000	15.62
2.	นายมารุต แสงสาตรา	1	1,425,000,000	15.62
3.	นายทศพร บรรยงค์เวทย์	1	1,368,080	0.01
4.	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	6	698,500,000	7.64
4.1	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล		505,000,000	5.53
4.2	นางพิมพ์า วิริยะเมตตากุล (คู่สมรส)		5,500,000	0.06

4.3	นายพิจิตต์ วิริยะเมตตากุล (บุตร)		76,000,000	0.83
4.4	นายพิชิต วิริยะเมตตากุล (บุตร)		26,000,000	0.28
4.5	นายพิพัทธ์ วิริยะเมตตากุล (บุตร)		23,000,000	0.25
4.6	นายพิสุทธิ์ วิริยะเมตตากุล (บุตร)		63,000,000	0.69
5.	นายจารุวัตร ไตรถวิล	2	15,203,952	0.16
5.1	นายจารุวัตร ไตรถวิล		11,200,000	0.12
5.2	นายจิระ ไตรถวิล (บิดา)		4,003,952	0.04
รวม		11	3,565,072,032	39.07
2.ผู้ถือหุ้น > 5% โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย				
1.	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา	2	602,400,000	6.60
1.1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา		600,000,000	6.57
1.2	นางพัชราวรรณ แสงศาสดรา (คู่สมรส)		2,400,000	0.03
2.	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	6	966,599,004	10.60
2.1	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์		210,426,124	2.31
2.2	นางลักขณา วัชรสุรงค์ (คู่สมรส)		33,467,480	0.37
2.3	นายกันต์ธวัช วัชรสุรงค์ (บุตร)		194,503,700	2.13
2.4	นายภากร วัชรสุรงค์ (บุตร)		156,800,000	1.72
2.5	น.ส.รสสุคนธ์ วัชรสุรงค์ (บุตร)		206,241,700	2.26
2.6	น.ส.สุพรรณนิการ์ วัชรสุรงค์ (บุตร)		165,160,000	1.81
รวม		8	1,568,999,004	17.20
3.ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม				
รวม		-	-	-
รวมทั้งสิ้น		19	5,134,071,036	56.27

ข้อมูลการกระจายตัวการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

จำนวนหุ้นที่ถือครอง	จำนวนผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	
	จำนวนผู้ถือหุ้น	สัดส่วนผู้ถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วนจำนวนหุ้น (%)
1-999	4,379	23.74	1,272,849	0.01
1,000-10,000	6,300	34.15	22,215,272	0.24
10,001-100,000	6,131	33.23	200,989,727	2.20
100,001 – น้อยกว่า 5% ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	1,635	8.86	4,946,133,418	54.20
5%ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	4	0.02	3,955,000,000	43.34
รวม	18,449	100.00	9,125,611,266	100.00

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

- ❖ ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 49 ราย ถือหุ้นจำนวน 587,900,429 หุ้น หรือร้อยละ 6.44
- ❖ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 305,479,419 หุ้น หรือร้อยละ 3.35
- ❖ ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 47 ราย ถือหุ้นจำนวน 489,808,514 หรือร้อยละ 5.37
- ❖ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ South East Asia UK (Type C) Nominees Limited ถือหุ้นจำนวน 130,877,664 หุ้น หรือร้อยละ 1.43

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หลักทรัพย์ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิก จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

	วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่ม/(ลด)	วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (บาท)	913,919,154.10	-	913,919,154.10
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (หุ้น)	9,139,191,541	-	9,139,191,541
มูลค่าหุ้นละ (บาท)	0.10	-	0.10
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (บาท)	819,894,219.50	92,666,907.10	912,561,126.60
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (หุ้น)	8,198,942,195	926,669,071	9,125,611,266

มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จำนวน 926,669,071 หน่วย

1.4.2 บริษัทฯไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

1.4.3 บริษัทฯไม่มีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR)

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 บริษัทฯมีหลักทรัพย์แปลงสภาพ

บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 (DCC-W1) ให้ผู้ถือหุ้นเดิม ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 เป็นจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ 2,611,197,583 หน่วย โดยมีกำหนดการใช้สิทธิปีละ 1 ครั้ง คือ วันที่ 8 พฤษภาคม 2562 วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันที่ ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งจะตรงกับวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 อัตราและราคาการใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.15 บาท มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งแรก ครั้งที่สอง และครั้งสุดท้าย จำนวน 703,438,699 หน่วย 967,509,538 หน่วย และ 926,669,071 หน่วย ตามลำดับ รวม 2,597,617,308 หน่วย มูลค่า 2,987.26 ล้านบาท

1.5.2 บริษัทฯไม่มีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ส่วนของบริษัท

“ ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ กำหนดให้บริษัทฯจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated)

ทั้งนี้ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย”

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ขออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.185 บาทหรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 99.2 โดยสูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ กำหนดไว้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทฯ และบริษัทย่อย (Consolidated) จากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 9,125,611,266 หุ้น เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 1,688.2 ล้านบาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในปี 2564 หุ้นละ 0.140 บาท คิดเป็นเงินที่จ่ายเป็นเงินสดรวม 1,277.6 ล้านบาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย (ไตรมาสที่ 4 เดือนตุลาคม- เดือนธันวาคม 2564) อีกหุ้นละ 0.045 บาท เป็นจำนวนเงินที่จ่ายในงวดสุดท้ายรวม 410.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 105.9 ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ตามที่เสนอในวาระ

สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	1,700	1,585	973
2.กำไรสะสม (ล้านบาท)	3,242	3,179	2,790
3.จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว (ล้านหุ้น)	9,126	8,199	7,231
4.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.193	0.202	0.139
5.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.185	0.165	0.1044
6.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	1,688	1,353	755
7.อัตราการจ่ายปันผลร้อยละ (ร้อยละ)	99	85	78
8.ทุนสำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	91	82	72

ปี 2564	กำไรสุทธิตามงบ การเงินรวม (ล้านบาท)	มติคณะกรรมการอนุมัติจ่าย		
		เงินปันผลระหว่างกาล (ล้านบาท)	เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)
ไตรมาสที่ 1	493.1	456.3	0.050	92.5
ไตรมาสที่ 2	453.3	456.3	0.050	100.7
ไตรมาสที่ 3	366.4	365.0	0.040	99.6
ไตรมาสที่ 4	387.6	410.6	0.045	105.9
รวม	1,700.4	1,688.2	0.185	99.2

ส่วนของบริษัทย่อย

- บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) : ยังไม่มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในขณะนี้ เนื่องจากยังมีความต้องการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในกิจการอยู่
- บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) : ยังไม่มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในขณะนี้
- บริษัท โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ จำกัด : ยังไม่มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในขณะนี้ เนื่องจากหยุดดำเนินการ

2.การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากล และมีประสิทธิภาพเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และก่อให้เกิดการเติบโตอย่างมั่นคง
2. ให้มีการวางแผน การบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละครั้ง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรวบรวมทุก 6 เดือน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดให้มีการจัดทำสัญญาณเตือนภัย ก่อนที่จะถึงจุดวิกฤต เพื่อให้มีเวลาในการจัดการความเสี่ยง
4. เผยแพร่ให้ทุกหน่วยงานเข้าใจและดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน

หลักการ (Policy & Principle)

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ จึงกำหนดหลักการ ดังนี้

1. กลุ่มธุรกิจที่ดำเนินงานโดยบริษัท โดนาสต์ เซรามิค จำกัด(มหาชน) , กลุ่มธุรกิจที่ดำเนินการโดยบริษัทย่อย ที่ DCC มีอำนาจในการบริหารควบคุม ต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงตามที่กำหนดในคู่มือ ยกเว้นหน่วยธุรกิจที่ตั้งขึ้นเพื่อประโยชน์ในการบริหารงานภายใน และหน่วยงานธุรกิจที่มีการดำเนินงานไม่เป็นสาระสำคัญ
2. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานไม่ใช่เป็นงานเฉพาะกิจของคณะทำงาน ซึ่งรวมถึงการจัดทำแผนธุรกิจ การตัดสินใจลงทุนและการบริหารงานและโครงการ
3. ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องในบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงและรายงานผลต่อคณะกรรมการฯตามระยะเวลาที่กำหนด
4. การบริหารความเสี่ยงครอบคลุมภารกิจที่สำคัญคือ
 - 4.1 ปัจจัยความเสี่ยงของภารกิจหลักที่เป็นสาระสำคัญ
 - 4.2 การพิจารณาสัญญาณเตือนภัย
5. กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาประเมินเป็นรายไตรมาส เสนอต่อคณะกรรมการ / คณะกรรมการตรวจสอบ และรวบรวมเป็นราย 6 เดือน เพื่อเสนอคณะกรรมการต่อไป
6. กรณีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ยังไม่สามารถจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือมีสัญญาณเตือนภัย (Risk Warning Signal) ต้องกำหนดมาตรการแก้ไข จนกระทั่งความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
7. คู่มือการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการปรับปรุงให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงในการดำเนินงานและภาวะเศรษฐกิจ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 และความผันผวนทางเศรษฐกิจในรอบปีที่ผ่านมา ส่งผลให้การดำเนินงานของทางกลุ่ม บริษัท โดนาสต์เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้รับผลกระทบจากการนโยบายการควบคุมโรคระบาดในบางช่วงเวลาและการชะลอการเติบโตทางด้านเศรษฐกิจของประเทศ แต่ทางบริษัทฯ ก็ได้วางแผนเชิงกลยุทธ์เพื่อทบทวนผลการดำเนินงานและทำให้ทุกหน่วยงานมีความตื่นตัวและมีการดำเนินงานที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงครอบคลุมทั้งทางการตลาด การแข่งขัน การเงิน การผลิต และความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบุคลากรภายในองค์กร ผลจากการ

ประเมินความเสี่ยงและปรับกลยุทธ์ต่างๆ ส่งผลให้บริษัทฯ เล็งเห็นถึงโอกาสที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต อาทิเช่น สภาพความต้องการของสินค้าในอนาคต สภาวะตลาดของสินค้านำเข้าที่โดนผลกระทบจากความผันผวนทางธุรกิจ

1. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ

1.1 ความเสี่ยงจากการแข่งขันด้านราคา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการแข่งขันด้านราคา โดยเฉพาะสินค้ากระเบื้องเซรามิกขนาดเล็ก เนื่องจากเป็นสินค้าที่มีกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการสินค้าที่มีราคาย่อมเยา และลักษณะที่ไม่แตกต่างกันระหว่างคู่แข่ง อีกทั้งกำลังการผลิตภายในประเทศยังมีส่วนเกิน ส่งผลให้เกิดการแข่งขันกันรุนแรงในตลาดกระเบื้องขนาดเล็ก บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวโดยปรับเปลี่ยนไปเน้นในเรื่องการให้บริการ มีสินค้าให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความแตกต่างที่ดีกว่า นอกจากนี้บริษัทฯ มีกลยุทธ์และนโยบายที่มุ่งเน้นไปยังกระเบื้องขนาดใหญ่ออกสู่ตลาดมากขึ้น เพื่อรักษาความสามารถในการทำกำไรโดยรวมของบริษัทฯ

1.2 ความเสี่ยงจากพฤติกรรมและความคาดหวังของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป

การเปลี่ยนแปลงด้านความคาดหวังและพฤติกรรมของลูกค้าส่งผลให้ทางบริษัทฯ ต้องปรับตัวต่อความต้องการเรื่องมาตรฐานการบริการ และการหาแนวทางในการตอบสนองต่อการดำเนินธุรกิจของลูกค้าที่มีความท้าทายมากขึ้น ซึ่งความต้องการเหล่านี้เป็นมากกว่าแค่การส่งมอบสินค้า บริษัทฯ ได้ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงเหล่านี้ด้วยการนำแนวทางที่สามารถปรับเปลี่ยนให้ตรงกับตามความต้องการและตามลักษณะกลุ่มลูกค้ามากขึ้น มาใช้ในการบริหารความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ และลูกค้า ซึ่งได้รับการสนับสนุนด้านระบบข้อมูลจากทั่วทั้งบริษัทฯ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังได้นำแนวความคิดจากลูกค้า เพื่อมาใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการบริษัทฯ อีกด้วย

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

2.1 ความเสี่ยงจากต้นทุนค่าพลังงานที่สูงขึ้น

เนื่องจากกระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิกของบริษัทฯ เป็นกระบวนการที่มีต้นทุนด้านพลังงานก๊าซธรรมชาติเป็นหลัก และในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา ราคาก๊าซธรรมชาติและน้ำมันได้ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตด้านพลังงานสูงขึ้นตามไปด้วย บริษัทฯ จึงได้ปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อใช้พลังงานในกระบวนการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลคุ้มค่าที่สุด โดยกำหนดให้มีการจัดกำลังการผลิตให้เหมาะสมและลดกำลังการผลิตที่มีส่วนเกินจากตลาดในสายการผลิตที่ใช้พลังงานมากกว่าเมื่อเทียบกับสายการผลิตอื่นๆ มุ่งเน้นลดพลังงานในกระบวนการผลิต จากการปรับปรุงการผลิต หรือปรับเปลี่ยนเครื่องจักรให้มีอัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลผลิตลดลง อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้ปรับปรุงกระบวนการขนส่งสินค้าเพื่อลดค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าของทางบริษัทฯ อีกด้วย

2.2 ความเสี่ยงในการจัดหาแหล่งวัตถุดิบและการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ

กระเบื้องเซรามิกมีวัตถุดิบหลัก ประกอบด้วย ประกอบด้วย ดิน หิน แร่ สารเคลือบ และน้ำ ซึ่งมีความเสี่ยงในเรื่องการขาดแคลนและราคาวัตถุดิบที่อาจปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งทางบริษัทฯ ได้กระจายความเสี่ยงโดยจัดหาวัตถุดิบจากหลายแหล่งในประเทศ ต่างประเทศ และจากคู่ค้าหลายราย ซึ่งสามารถส่งวัตถุดิบได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งทางบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเชิงกลยุทธ์ให้มีการพัฒนาสูตรการผลิตเพื่อลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนวัตถุดิบ อีกทั้งยังให้ความร่วมมือกับคู่ค้าเพื่อสำรวจปรับปรุง และคาดการณ์ปริมาณวัตถุดิบสำรองสำหรับกระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิก

2.3 ความเสี่ยงด้านบุคลากร

เนื่องจากสถานการณ์โรคไวรัสระบาด บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบุคลากรในองค์กร ซึ่งอาจส่งผลให้ขาดบุคลากรในภาคการผลิตและค่าใช้จ่ายทางด้านบุคลากรสูงขึ้น ทางบริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการ การพัฒนา การรักษาบุคลากร และให้ความสำคัญในการดูแลบุคลากรให้ปราศจากโรคระบาดและมีสุขภาพแข็งแรง มี

สวัสดิการและผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม อีกทั้งทางบริษัทยังได้พัฒนากระบวนการให้เป็นแบบระบบอัตโนมัติ เพื่อลดจุดเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ และทดแทนตำแหน่งบุคลากรในจุดที่มีงานหนักและไม่เหมาะสมสำหรับใช้แรงงานคน

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทางบริษัทมีสภาพคล่องที่เพียงพอ ทางบริษัทได้มีการติดตามและประเมินสภาพคล่องของทางบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินและรักษาระดับเงินสำรองให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของกระแสเงินสดที่อาจเกิดขึ้น

3.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงของทางบริษัท ทางบริษัทได้มีการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงของลูกหนี้การค้าของทางบริษัท โดยให้มีการควบคุม ดำเนินการ และใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ อาทิเช่น การวางหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงิน การประเมินความน่าเชื่อถือของลูกหนี้ การตั้งวงเงินควบคุมด้านเครดิตของลูกหนี้ เป็นต้น

4. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม

การตื่นตัวของสังคมและมาตรการต่างๆ ของภาครัฐที่มุ่งเน้นไปที่การลดและป้องกันผลกระทบเชิงลบของการดำเนินธุรกิจจากภาคอุตสาหกรรม อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงต่อการดำเนินงานและชื่อเสียงของทางบริษัทฯ ได้ ทางบริษัทได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆ ทั้งแบบฉุกเฉินและระยะยาว อีกทั้งบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนรอบข้างบริเวณของบริษัทฯ โดยมีแนวทางที่จะยึดมั่นในมาตรฐานของอุตสาหกรรมและข้อบังคับต่างๆ อย่างเข้มงวด มีกรอบการทำงานตามหลัก ESG อย่างต่อเนื่อง

3.การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

วิสัยทัศน์ด้านความยั่งยืน เป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก ด้วยสินค้าคุณภาพมาตรฐาน บริหารอย่างมีธรรมาภิบาล ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สมดุลสอดคล้องไปกับการเติบโตของธุรกิจร่วมกัน

พันธกิจด้านความยั่งยืน เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิก ด้วยระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย โดยอาศัยทักษะ ความสามารถ ความคิดสร้างสรรค์ ของพนักงาน ในการพัฒนาองค์กร ร่วมกัน เพื่อส่งต่อคุณค่าผ่านการผลิตกระเบื้องเซรามิกที่มีคุณภาพ และการให้บริการที่ประทับใจลูกค้า ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนประจำปี 2564 ฉบับนี้ เปิดเผยตามคู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) เพื่อแสดงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในกิจกรรมซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยบริษัทฯ เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ กระเบื้องเซรามิก ปูพื้น บุผนัง ที่มีสาขาเป็นช่องทางการจำหน่ายกว่า 200 สาขาทั่วประเทศ และมีความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ 2 ประเภท ดังนี้

1. กิจกรรมหลัก (Primary activities) ประกอบด้วย 5 กิจกรรม

(1) การบริหารปัจจัยการผลิตหรือโลจิสติกส์ขาเข้า (Inbound logistics) :

-บริษัทวางแนวทางเริ่มตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ ที่มีคุณภาพ จากผู้ผลิตที่มาตรฐาน มีการค้นคว้าวิจัย พัฒนาผลิตภัณฑ์อยู่เสมอ เพื่อให้สินค้ามีมาตรฐาน มีสินค้าประเภทใหม่ๆ ที่เอื้อต่อการใช้งานให้หลากหลาย และตอบสนองความต้องการของตลาดอยู่เสมอ มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์มากที่สุด

-การวิจัย พัฒนาและออกแบบ ยังคงมุ่งมั่นแนวทางการวิจัยและพัฒนาเพื่อสนับสนุนการลดการใช้พลังงาน เพื่อที่จะก้าวไปสู่การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตอบสนองความต้องการของตลาด การใช้งานประเภทใหม่ๆ รวมทั้งเน้นการประหยัดต้นทุนการผลิตด้านวัตถุดิบ และลดอัตราการใช้พลังงานต่อหน่วย เพื่อการผลิตสินค้า เพิ่มมูลค่าสินค้า ให้สามารถแข่งขันในธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

(2) การปฏิบัติการ (Operations): บริษัทฯมุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอนที่ซับซ้อน ลดปริมาณการใช้พลังงาน เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างยั่งยืน เน้นค้นคว้าสร้างผลิตภัณฑ์รูปแบบใหม่ๆ เพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของตลาด ตลอดจนคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานเป็นสำคัญ บริษัทฯทราบถึงผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจทั้งในกระบวนการผลิต การใช้พลังงาน และการขนส่งสินค้า จึงมีการวางแนวทางการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อการดูแลและสร้างความยั่งยืนให้กับสิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรอบโรงงานในระยะยาว

(3) การกระจายสินค้าหรือโลจิสติกส์ขาออก (Outbound logistics) : บริษัทฯกระจายสินค้าผ่านสาขาของบริษัทฯที่มีอยู่กว่า 200 สาขาทั่วประเทศ ผ่านการขนส่งจากผู้ประกอบการขนส่งที่เข้าร่วมทำสัญญาขนส่งกว่า 20 ราย ทำให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าได้สะดวกและรวดเร็ว

(4) การตลาดและการขาย (Marketing and Sales) : ทีมการตลาดและขายของบริษัทฯ จะกำหนดแผนการคัดเลือกลูกค้าหรือตัวแทน แผนการตลาด การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ต่างๆ จากส่วนกลาง กระจายแผนงานผ่านผู้จัดการภาค/กลุ่ม ไปยังสาขาทั่วประเทศ พร้อมส่งต่อไปถึงลูกค้าด้วยนโยบายเดียวกัน อีกทั้งยังเพิ่มช่องทางการสื่อสารข้อมูลสินค้า ผ่าน Social Media เช่น Website Facebook Instagram อีกด้วย

(5) การบริการหลังการขาย (Customer services) : มีการติดตามและให้คำปรึกษาพร้อมข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้ารวมถึง อุปกรณ์เสริมต่างๆ เพื่อช่วยให้สะดวกและง่ายต่อการใช้สินค้า

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support activities)

บริษัทฯ วางกรอบการทำงานเพื่อให้กิจกรรมหลักข้างต้นจะทำงานประสานงานกันได้ดีจนก่อให้เกิดคุณค่าได้นั้นจะต้องอาศัยกิจกรรมสนับสนุนทั้ง 4 กิจกรรม โดยกำหนดเป็นนโยบายเดียวกันทั้งเครือ

2.1 การจัดซื้อจัดหา (Procurement) การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบและเครื่องจักรสำหรับการผลิต การจัดหาที่ดิน หรือ พื้นที่เช่าเพื่อสร้างสาขา

2.2 การพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อสินค้าและบริการ (Technology Development) ครอบคลุมถึงเทคโนโลยีที่จะสนับสนุนการดำเนินการของกิจกรรมหลักทั้งหมด เช่น ระบบการบริหารจัดการคลังสินค้าและสินค้าคงคลัง

2.3 การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources Management) การคัดเลือกและพัฒนาบุคลากรในองค์กร รวมถึงการบริหารจัดการทั้งหมดเกี่ยวกับบุคลากรเช่นนโยบายการจ้างงานและการบริหารค่าตอบแทน

2.4 โครงสร้างพื้นฐาน Firm infrastructure กิจกรรมหลัก ๆ ที่บริษัทจำเป็นต้องมี เช่น การบริหารการเงิน ระบบบัญชี การวางแผนกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารจัดการ เป็นต้น

นอกจากกิจกรรมสนับสนุน จะทำหน้าที่สนับสนุนกิจกรรมหลักแล้ว กิจกรรมสนับสนุนยังจะต้องทำหน้าที่สนับสนุนซึ่งกันและกันอีกด้วย

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) คือ บุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯในทางตรงและ/หรือทางอ้อม ซึ่งแบ่งเป็น ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร และ ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร บริษัทฯประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียปีละครั้ง ผ่านกระบวนการรับฟังความคิดเห็น การประชุม และช่องทางอื่นๆ ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร		
1.ผู้ถือหุ้น	1) เป็นองค์กรที่โปร่งใส มีจรรยาบรรณ 2) สิทธิเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับฐานะและผลประกอบการของบริษัท 3) สิทธิได้รับส่วนแบ่งกำไรในรูปของเงินปันผลโดยเท่าเทียมกัน และมีการเติบโตอย่างยั่งยืน	1) สิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท 2) ให้สิทธิผ่านการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่ละวาระที่เสนอ 3) ให้สิทธิเสนอวาระการประชุมและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า 4) สิทธิในการแสดงความคิดเห็นต่างๆในฐานะเจ้าของธุรกิจผ่านกรรมการอิสระ
2.พนักงาน	1) เงินเดือน และสวัสดิการ รวมทั้งค่าตอบแทนที่เป็นธรรม 2) การพัฒนาให้มีความรู้ 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง ในหน้าที่การงาน 4) ความปลอดภัย ,สุขภาพ สภาพแวดล้อมในการทำงานและการส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม ของพนักงาน	1) ปฏิบัติตามสัญญาจ้างแรงงาน ไม่ขัดต่อกฎหมาย จ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม 2) พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถให้แข่งขันได้ ไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน 3) ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานที่สนับสนุนและเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน ยึดถือกฎหมายแรงงานเป็นสำคัญ 4) การเข้าไปมีส่วนร่วม รับฟังข้อมูลโดยส่วนงานบุคคล 5) จากวิกฤตการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 บริษัทฯ ได้ใช้มาตรการตามขั้นตอนกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข เพื่อดูแลความปลอดภัยของพนักงาน 6) ดำเนินงานตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงานทั้งด้าน เสียง แสง ความร้อน สารเคมีฝุ่น และป้อน้ำ 7) มีการตรวจสอบและติดตั้งอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามกฎหมายกรมโรงงานอุตสาหกรรมอย่างสม่ำเสมอทุกปี 8) จัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัยทั้งการดูแลด้านสุขภาพอนามัย เช่น การจัดสถานที่ให้พักผ่อน กิจกรรม 5 ส.

		<p>9) จัดให้มีการตรวจร่างกายพนักงานประจำทุกปี</p> <p>10) มีการรณรงค์การใช้อุปกรณ์ การให้ความรู้ข่าวสาร ของกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยอยู่เสมอ</p> <p>11) ปลุกจิตสำนึกความปลอดภัยให้พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>12) จัดประชุมคณะกรรมการความปลอดภัยเป็นประจำทุกเดือน</p>
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร		
1.ลูกค้า	<p>1) สินค้ามีคุณภาพ มีความปลอดภัย ราคาเหมาะสม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม</p> <p>2) ฝ่ายขายแนะนำเสนอสินค้าและโปรโมชั่นต่างๆอย่างสุภาพและจริงใจ</p> <p>3) ติดตามการบริการหลังการขายที่ดีและรวดเร็ว</p>	<p>1) ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและตรงเวลา</p> <p>2) ติดตามความพึงพอใจของลูกค้า</p> <p>3) รับเรื่องร้องเรียน คุณภาพของสินค้า และการบริการ</p>
2.คู่ค้า	<p>1) ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สุจริต ตามเงื่อนไขทางการค้า</p> <p>2) ร่วมกันส่งเสริมพัฒนาไปควบคู่กัน</p>	<p>1) ดำเนินการตามจรรยาบรรณขององค์กร</p> <p>2) การประชุมร่วมกับคู่ค้า</p> <p>3) การทำสัญญาอย่างเป็นธรรม</p>
3.คู่แข่ง	<p>1) ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรมตามกรอบของกฎหมาย</p> <p>2) ปฏิบัติตามนโยบายการแข่งขันทางการค้า</p>	<p>1) ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิ</p> <p>2) ไม่ทำลายชื่อเสียงหรือให้ร้ายต่อคู่แข่ง</p> <p>3) สนับสนุนให้เกิดการค้าอย่างเสรี</p>
4.ชุมชน	<p>1) ไม่ก่อเกิดมลภาวะ</p> <p>2) พัฒนา สร้างอาชีพ และสนับสนุนคนในชุมชน</p> <p>3) ปฏิบัติตามกฎหมาย</p>	<p>1) สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน</p> <p>2) ส่งเสริมให้เกิดการสร้างงานในชุมชน</p> <p>3) รับฟังข้อร้องเรียน หรือ ผลกระทบต่างๆที่มีผลต่อชุมชนเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข</p>
5.หน่วยราชการ	<p>1) ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2) การให้ความร่วมมือในโครงการต่างๆของหน่วยงานราชการ</p>	<p>1) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>2) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ต่างๆที่ไม่สุจริต</p> <p>3) นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน</p>
6. สื่อมวลชน	<p>1) การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง รวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์ และ โปร่งใส</p>	<p>1) สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสื่อมวลชน ให้ข้อมูลที่เป็นจริง ไม่บิดเบือน</p> <p>2) การสื่อสารผ่านทวิตเตอร์และเฟซบุ๊ก</p>

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ คำนึงถึงการบริหารจัดการและสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสิ่งแวดล้อมที่เราดำเนินธุรกิจอยู่ ถึงแม้ว่าบริษัทเป็นผู้ผลิตที่นำทรัพยากรธรรมชาติมาใช้เป็นวัตถุดิบหลัก บริษัทาก็ยังคงตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก ในการพัฒนากระบวนการผลิต และสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าที่สุด รวมทั้งลดการใช้พลังงานที่มีอยู่อย่างจำกัด เพื่อให้ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เรื่องการนำพลังงานความร้อนที่เหลือจากกระบวนการผลิต ให้หมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ทำให้ลดการใช้พลังงาน และลดของเสียจากการกระบวนการผลิต รวมถึงการจัดการน้ำระบบปิด โดยนำน้ำจากกระบวนการผลิต มาบำบัดแล้วนำกลับมาใช้ใหม่ ลดมลภาวะจากฝุ่น โดยมีเครื่องดักฝุ่น เพื่อไม่ให้กระทบต่อชุมชนรอบโรงงาน และลดการใช้ทรัพยากรน้ำได้บางส่วนอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการเตรียมพร้อม และออกแบบ, จัดทำมาตรการต่างๆ เพื่อรับมือกับปัญหาการเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ หรือปัญหาการขาดแคลนทรัพยากร โดยส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพสูง การวิจัยหาวัตถุดิบ หรือ วัสดุทดแทน รวมไปถึงการร่วมพัฒนาและส่งเสริมให้คู่ค้าพัฒนาและปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิต เพื่อควบคุมต้นทุนวัตถุดิบ หรือพัฒนาบรรจุภัณฑ์ร่วมกัน เพื่อลดการใช้วัสดุจากธรรมชาติแต่ยังคงประสิทธิภาพเดิม เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ในเครือได้มีการลงนามในสัญญา เพื่อทำการติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ซึ่งคาดว่าจะเริ่มทำการใช้พลังงานทดแทนได้ภายในปี 2565 และคาดว่าจะส่งผลให้ทางบริษัทลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้กว่า 1,700 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tonCO₂eq) ต่อปี

พลังงานก๊าซธรรมชาติ – บริษัทฯ มีการติดตั้งเครื่องวัดปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติทุกกระบวนการที่ใช้ก๊าซธรรมชาติ แล้วนำมาวิเคราะห์ในรูปแบบดัชนีการใช้ก๊าซต่อหน่วยผลผลิตหรือน้ำหนักสินค้าที่ผลิต (Specific Energy Consumption – SEC) ปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติ ปี 2562-2564 ดังนี้ 80,903,327 กิโลกรัม 81,167,769 กิโลกรัม และ 77,777,673 กิโลกรัม ตามลำดับ และปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ปี 2562-2564 ดังนี้ 950,448 ลิตร 856,559 ลิตร และ 762,856 ลิตร ตามลำดับ

พลังงานไฟฟ้า – บริษัทฯ มีการวิเคราะห์การใช้พลังงานไฟฟ้าในรูปแบบดัชนีการใช้พลังงานไฟฟ้าต่อหน่วยผลผลิตหรือน้ำหนักสินค้าที่ผลิต (Specific Energy Consumption – SEC) ปัจจุบันได้มีการเริ่มทดลองติดตั้งเครื่องมือวัดค่าพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในรูปแบบ IoT ระบบ Online ในบางกระบวนการ อยู่ในช่วงขยายผลการทดลอง ปริมาณการใช้ไฟฟ้า ปี 2562-2564 ดังนี้ 127,770,856 กิโลวัตต์-ชั่วโมง 132,001,168 กิโลวัตต์-ชั่วโมง และ 122,926,268 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ตามลำดับ

สภาพแวดล้อม – บริษัทฯ มีการตรวจติดตามสภาพแวดล้อมเป็นประจำทุกปี ปัจจุบันอยู่ในช่วงศึกษาที่จะนำเทคโนโลยีระบบตรวจติดตามแบบ Online เข้ามาใช้งาน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและรองรับกฎหมายควบคุมที่จะบังคับใช้ในอนาคต

เป้าหมายการลดการใช้พลังงานร้อยละ 2 โดยคำนวณจาก SEC ปัจจุบันมีหน่วยงานวิจัยภายใน เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ลดการใช้พลังงานและทดแทนสินค้าที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ งบประมาณด้านบุคลากรด้านวิจัยคิดเป็นร้อยละ 1 ของบุคลากรในฝ่ายการผลิตทั้งหมด

การจัดการน้ำ

เนื่องจาก เทคโนโลยีการผลิตกระเบื้องเซรามิกของกลุ่มบริษัท ไตนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) ใช้น้ำเป็นองค์ประกอบสำคัญในกระบวนการผลิตผงดินเซรามิก ทางบริษัทฯ ได้มีการออกแบบระบบการผลิตเป็นแบบระบบการใช้น้ำแบบหมุนเวียนภายใน เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และกระบวนการผลิต พื้นที่บริเวณโรงงานมีบ่อเก็บน้ำดิบขนาดใหญ่เพื่อกักเก็บน้ำในช่วงฤดูฝนและเพียงพอต่อการใช้งานในช่วงฤดูแล้ง มีระบบบำบัดน้ำเสียที่เกิดขึ้นจากการกระบวนการผลิตโดยน้ำเสียทั้งหมดจะถูกบำบัดและนำกลับมาใช้ในกระบวนการผลิต และไม่มีการปล่อยน้ำเสียทิ้งออกนอกโรงงาน Zero Waste Water Discharge

ปัจจุบันกระบวนการผลิตและสาธารณูปโภคภายในโรงงานมีอัตราการใช้น้ำประปำน้อยกว่าร้อยละ 10 จากปริมาณความต้องการใช้น้ำทั้งหมด และมีมาตรการเตรียมความพร้อมและบริหารจัดการน้ำในโรงงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้น้ำในกระบวนการผลิต การวางแผนการผลิตให้สอดคล้องกับปริมาณน้ำสำรอง และการจัดทำแผนฉุกเฉินในกรณีที่ขาดแคลนน้ำ เพื่อไม่ให้กระบวนการผลิตหยุดชะงัก เป้าหมายลดการใช้น้ำดิบจากน้ำประปาร้อยละ 5 จากรอบปีที่ผ่านมา ปริมาณการใช้น้ำประปา ปี 2562-2564 ดังนี้ 348,943 ลูกบาศก์เมตร 345,834 ลูกบาศก์เมตร และ 328,993 ลูกบาศก์เมตร ตามลำดับ

การจัดการขยะ ของเสีย และ มลพิษ

บริษัทฯ มีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบ มีการคัดแยกขยะตามประเภท ควบคู่ไปกับการสร้างจิตสำนึกและการมีส่วนร่วม โดยในปี 2564 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศ กลิ่น เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามที่กฎหมายกำหนด และ ไม่พบสารเคมีหรือสิ่งมีพิษรั่วไหลจากการดำเนินธุรกิจ

การจัดการเพื่อลดปัญหาภาวะเรือนกระจก

บริษัทฯ ไม่ได้มีการทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากหน่วยงานภายนอก ซึ่งบริษัทฯ มีคณะทำงานดูแลสิ่งแวดล้อมคอยดูแลและควบคุม ในปี 2564 บริษัทฯ มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง 242,068 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO₂e) และ ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม 61,451 CO₂e รวม 303,518 CO₂e ลดลงจากปีก่อน 15,268 CO₂e หรือ ร้อยละ 4.79 (ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปริมาณการผลิต)

การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)TonCO ₂ e	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ทางตรง (ขอบเขตที่ 1)	252,263	252,799	242,068
ทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2)	63,873	65,987	61,451
รวม	316,136	318,786	303,518
การปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อตันสินค้า (KgCO ₂ e/Ton)			
ทางตรง (ขอบเขตที่ 1)	250	251	251
ทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2)	63	66	64
รวม	313	317	315

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่าในการที่องค์กรจะเติบโตพัฒนาไปได้อย่างยั่งยืน ต้องอาศัยการพัฒนาจากภายใน ตั้งแต่ระดับพนักงาน เพื่อให้มีความเข้าใจลักษณะงานอย่างเชี่ยวชาญ เสริมศักยภาพให้พนักงาน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์งาน เสนอข้อแนะนำ พร้อมทั้งรับฟังความคิดเห็นของพนักงานในทุกระดับ บนพื้นฐานการบริหารงานด้วยความยุติธรรม มีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการพัฒนาในระยะยาว โดยดำเนินการดูแลพนักงานทุกคน ให้มีสภาพการทำงานที่ดี

ปลอดภัย ทั้งส่วนโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ มีการพัฒนาความรู้ มีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น รวมถึงสังคมภายนอกองค์กร ทั้งคู่ค้า ชุมชน สังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อความยั่งยืนของสังคมโดยรวม

(1) การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในกลุ่มผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุผนัง ที่มุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยเจตนารมณ์ที่จะเป็นองค์กรชั้นนำของประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจด้วยระบบการบริหารจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นบรรษัทภิบาล และประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทเล็งเห็นว่าการประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมจะเป็นเครื่องมือที่ช่วยป้องกันความขัดแย้งต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น อีกทั้งยังทำให้บริษัทได้รับความเชื่อมั่น และยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม มีการดำเนินการด้านต่างๆ อย่างสอดคล้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และวิธีปฏิบัติของหน่วยงานที่กำกับดูแลเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน มีแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจนต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อีกทั้งเสริมสร้างและปลูกฝังให้พนักงานในทุกระดับให้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบด้วยความเป็นธรรม โดยตั้งเป้าหมายร่วมกันบนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธะสัญญาให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง ร่วมกันหาทางออกบนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นคู่ค้า ลูกค้า สำหรับพนักงาน ชุมชนและสังคม บริษัทยึดหลักการเคารพต่อกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน สอดคล้องกับวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีแต่ละท้องถิ่นอีกด้วย

สำหรับคู่แข่งทางการค้า บริษัทเปิดให้แข่งขันได้อย่างเสรี ภายใต้กรอบกติกา ตามกลไกตลาดอย่างเป็นธรรม ไม่ใช้อำนาจผูกขาดการขาย ไม่แสวงหาหรือเปิดเผยข้อมูล หรือกระทำการที่ไม่เหมาะสมในที่อาจเกิดการเสียชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นหลักที่จะได้เลือกซื้อสินค้าที่มีคุณภาพ ได้รับการบริการที่ประทับใจ และตอบสนองตรงตามความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่มได้ดีที่สุด

ด้านคู่ค้า บริษัทดำเนินงานบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามหลักสากล อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม กับคู่ค้าทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มวัตถุดิบ อุปกรณ์ต่างๆ ในกระบวนการผลิต กลุ่มผู้ขนส่ง กลุ่มผู้รับเหมา หรือกลุ่มสถาบันการเงินต่างๆ เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติตามสัญญา และเงื่อนไขการค้าต่างๆ ยึดมั่นในความเสมอภาค ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้าทุกกลุ่ม

(2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน โดยไม่เลือกปฏิบัติในเชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ วัฒนธรรม โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้ได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ มีแนวทางในการปฏิบัติตนแก่พนักงาน ให้พนักงานปฏิบัติตนกับผู้ร่วมงานและผู้อื่นอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติความเป็นมนุษย์ไม่ละเมิดสิทธิของพนักงาน ไม่เลือกปฏิบัติ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีการประกาศนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานว่าบริษัทไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ โดยเผยแพร่ให้ทั้งพนักงาน คู่ค้าที่ทำธุรกิจร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางการติดต่อทั้งที่เป็นเอกสารสำหรับพนักงานในบริษัทฯ และ เป็นระบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท ได้รับทราบ รวมทั้งมีการชี้แจงให้พนักงานเข้าใจใหม่รับทราบนโยบายทุกครั้งในการปฐมนิเทศพนักงานที่โรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีนโยบายการให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแส เกี่ยวกับการทุจริต และหรือ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและจรรยาบรรณของบริษัท (Whistle Blower Policy) โดย ผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส สามารถแจ้งผ่านได้ตามช่องทางที่บริษัทฯ จัดให้ดังนี้

- 1.ส่งเอกสารที่ผู้ร้องเรียนทั้ง 3 จุด ที่โรงงาน จ.สระบุรี 2 แห่ง และที่สำนักงานใหญ่
- 2.ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มายัง สำนักงานตรวจสอบภายใน ณ ที่ทำการสำนักงานใหญ่ของบริษัท
- 3.ผ่านเมลของบริษัท ที่ wecare@dynastyceramic.com
- 4.ผ่าน HOTLINE ของบริษัท โทร. 084-7514747 (ในเวลาทำการ จ.-ศ. 8.30น.-16.30น.)

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(ก)บริษัทฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานที่สนับสนุนและเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน โดยยึดถือกฎหมายแรงงานของประเทศไทยเป็นสำคัญ มีการกำหนดเรื่องนี้ไว้ใน นโยบายบริหารบุคลากร มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้ขอบเขตของบริษัท และจะไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน

(ข)บริษัทปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเคารพซึ่งกันและกัน เคารพในการสื่อสารและทำความเข้าใจแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

(ค)บริษัทดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมายแรงงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดความแตกต่างทางเพศ หรือความแตกต่างในศาสนา

(ง)บริษัท มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรด้วยความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ ใช้หลักการพิจารณาตามคุณลักษณะ คุณสมบัติ และความสามารถของตัวบุคคล

(จ)บริษัทดูแลเรื่องผลประโยชน์ตอบแทน จัดสวัสดิการอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานตามหลักกฎหมาย เน้นการทำงานที่ปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งโรงงาน และสาขา อย่างเหมาะสม

(ฉ)พนักงานได้รับสวัสดิการจากการทำงาน ตามความสามารถและความรับผิดชอบ โดยทั้งพนักงานชาย พนักงานหญิง ได้สิทธิประโยชน์เท่าเทียมกัน

(ช)สนับสนุนให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และยกระดับคุณภาพการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ ยังเล็งเห็นความสำคัญของการพัฒนาคุณภาพสังคมและชุมชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ไม่จำกัดความแตกต่างทางเพศ หรือความแตกต่างในศาสนา การผลิตอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า จัดสวัสดิการอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานตามหลักกฎหมาย เน้นการทำงานที่ปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งโรงงาน และสาขา อย่างเหมาะสม สนับสนุนการจ้างงานผู้พิการในองค์กร และได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด

1. พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2564 บริษัทฯและบริษัทในเครือมีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

การจ้างงาน (ข้อมูล ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2564)

รายละเอียด	DCC	TTOP	RCI	รวม
พนักงานประจำ (คน)	2,124	646	346	3,116
พนักงานผู้พิการ (คน)	4	4	0	8
อัตราส่วนที่ต้องรับคนพิการ 100:1 (คน)	21	6	3	30
จำนวนเงินนำส่ง (ล้านบาท)	1.94	0.23	0.34	2.51

สถิติจำนวนพนักงานและค่าตอบแทนพนักงาน (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม)

รายละเอียด	2564	2563	2562
พนักงานขาย (คน)	2,013	2,022	2,185
พนักงานหญิง (คน)	1,071	1,069	1,163
รวม (คน)	3,084	3,091	3,348
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	1,046	1,003	1,022
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	2,613	2,758	2,655

การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2564 ที่ผ่านมา โลกยังคงประสบกับสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทำให้การจัดการอบรมได้ไม่เต็มที่ เนื่องจากการอบรม อาจเกิดความเสี่ยงในการแพร่กระจายของเชื้อโรคดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงส่งเสริมโอกาสในการเรียนรู้ การพัฒนาพนักงานทุกระดับ กระตุ้นให้มีความพร้อมในการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง ทั้งเป็นการเสริมสร้างทักษะ รวมถึงการเรียนรู้ใหม่เพื่อให้ปรับตัวทันกับแนวโน้มการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ด้วยการจัดการอบรมภายในกลุ่มย่อยๆ หรือจัดอบรมออนไลน์เพื่อให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่พนักงานได้เข้ามาร่วมงานกับบริษัท เบื้องต้นจะได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัท วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลในการทำงานเบื้องต้น รับทราบระเบียบต่างๆ เพื่อการอยู่ร่วมกัน เพื่อให้พนักงานใหม่สามารถปรับตัวให้เข้ากับสภาพการทำงาน ซึ่งจะส่งผลดีต่อประสิทธิภาพการทำงานขององค์กรโดยรวม

รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่องานที่การทำงาน ด้วยจริยธรรมที่ถูกต้อง การเรียนรู้งานระหว่างสายงาน เพื่อเสริมความรู้ สร้างความผูกพัน และความสัมพันธ์อันดีระหว่างส่วนงานที่เกี่ยวข้องกัน ทำให้เกิดความเข้าใจในเป้าหมายรวมของบริษัทร่วมกัน และสามารถเติบโตไปองค์กรได้อย่างยั่งยืน

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา

รายละเอียด	2564	2563	2562
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา (ล้านบาท)	0.44	0.37	0.69

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ และ บริษัทในเครือ ได้ส่งเสริมหลักสูตรการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงาน

ส่วนโรงงาน

-อบรม เสริมความรู้และทักษะในการทำงาน 2 หลักสูตร จำนวน 12 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 632 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	Lean Principle for Leadership ผู้นำแบบลีน	6	626
2	การขับและบำรุงรักษารถยกไฟฟ้าอย่างถูกวิธีและปลอดภัย	6	6
	รวม	12	632

ส่วนสาขา

-อบรมการขับและบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า 1 หลักสูตร จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 98 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	การขับและการบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า อย่างถูกวิธีและปลอดภัย ประจำปี 2564	6	98

สำนักงานใหญ่

-การอบรมดับเพลิง ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2564 รวม 6 ชั่วโมง จำนวน 56 คน

-การอบรมภายนอก ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2564 จำนวน 13 หลักสูตร รวม 115 ชั่วโมง จำนวน 63 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	Case Studies ปัญหาการขายที่ต้องระวัง รายจ่ายต้องห้าม และประเด็นการหักภาษี ณ จ่าย	6	3
2	ภาษีหัก ณ จ่าย และประเด็น e-With Holding Tax การหักภาษี ณ ที่จ่าย 2 ระบบ	6	3
3	การบันทึกบัญชีลูกค้า การบริหารลูกหนี้และหนี้สูญกับการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการบัญชี	6	3
4	อบรม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (รุ่น 35)	6	1
5	หลักสูตร จป. ระดับหัวหน้างาน	12	2
6	อบรม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (รุ่น 36)	12	2
7	Training and Consult PDPA for SMEs	13	33
8	หลักสูตรออนไลน์ "พัฒนา Mobile App ด้วย Flutter 2.x (Android และ iOS)"	24	1
9	TAS19 คำนวณผลประโยชน์พนักงาน และ TFRS9 ตั้งสำรองการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน	6	5
10	อบรมการใช้งานโปรแกรมบัญชี M3	6	1
11	เข้าใจทรัพย์สินทางการเงินตาม TFRS 9 ในแบบที่นักบัญชีต้องรู้	6	2
12	ข้อควรระวังในการจัดทำงบการเงิน การปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนนำส่งงบการเงิน (จัดอบรมออนไลน์ผ่าน Zoom)	6	4
13	ประเด็นปัญหาเอกสารรับ-จ่ายเงินทางบัญชี ทำอย่างไรให้ถูกต้องและไม่ถูกสรรพากรประเมิน (จัดอบรมออนไลน์ผ่าน Zoom)	6	3
	รวม	115	63



ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

จากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา COVID-19 ยังคงขยายวงกว้างไปทั่วโลกตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา ส่งผลกระทบต่อชีวิตประชาชนจำนวนมาก ซึ่งต้องปรับเปลี่ยนการใช้ชีวิต แบบ New Normal เพื่อป้องกันความเสี่ยงและปกป้องสวัสดิภาพของพนักงาน บริษัทฯ ได้ใช้มาตรการตามขั้นตอนกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข เพื่อดูแลความปลอดภัยของพนักงาน ทั้งโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้จัดวัคซีนต้าน COVID-19 ให้กับพนักงาน ทั้งโรงงาน สาขาและสำนักงานใหญ่เรียบร้อยแล้ว

บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือ เสียชีวิต โดยมี เป้าหมาย ลดจำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตเท่ากับศูนย์ในทุกปี โดยในปี 2564 มีอัตราการเสียชีวิตเท่ากับศูนย์

ข้อมูลสถิติการประสบอันตรายจากการทำงาน (บมจ.ไดนาสตี เซรามิค และ บริษัทย่อย)

ปี	จำนวนลูกจ้าง (คน)	รวมผู้บาดเจ็บ	ตาย	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะ	หยุดงานเกิน 3 วัน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน
2562	1,215	25	0	0	0	3	1	21
2563	1,194	16	0	0	0	4	5	7
2564	1,535	37	0	0	1	13	9	14

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดจนพนักงานและการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย และพัฒนาส่งเสริมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีประสิทธิภาพของการทำงานยิ่งขึ้น โดยคณะกรรมการความปลอดภัย มีนโยบายและจัดทำแผนงานด้านการส่งเสริมความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีแผนการดำเนินการ เก็บข้อมูลประเมินผล รวมไปถึงการพัฒนาแผนงาน และกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานแบบยั่งยืน ดังนี้

1. **ความปลอดภัยในการทำงาน ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบ อันดับแรกในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน**
 - 1.1 ดำเนินการจัดทำขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ ด้วยความปลอดภัยเป็นหลักสำคัญ
 - 1.2 ดำเนินการตามประกาศว่าด้วยกฎระเบียบ มาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
 - 1.3 ดำเนินการตามแผนงาน และโครงการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
 - 1.4 ทบทวนบทบาทหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับต่างๆ เพื่อเพิ่มความตระหนักในการดำเนินงานด้านความปลอดภัยในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
2. **สนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัยรวมทั้งการดูแลสุขภาพอนามัย**
 - 2.1 ดำเนินการตรวจความปลอดภัยในการทำงานพร้อมแก้ไขปรับปรุงสภาพการทำงานให้ปลอดภัย
 - 2.2 สำรวจความปลอดภัยในการทำงาน โดยคณะกรรมการความปลอดภัยฯ และหัวหน้าแผนก
 - 2.3 คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน นำข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ไม่ปลอดภัย ตลอดจนติดตามผลการดำเนินการ
 - 2.4 ดำเนินการตรวจสอบระบบไฟฟ้า อุปกรณ์ และหม้อแปลงไฟฟ้าประจำปี ตรวจรับรองโดยวิศวกรไฟฟ้า เข้ามาดำเนินการตรวจสอบ
 - 2.5 ดำเนินงานตรวจสภาพแวดล้อมในการทำงาน แสงสว่าง ความร้อน เสียง ฝุ่น เป็นประจำทุกปี โดยใช้หน่วยงานที่ได้รับอนุญาตขึ้นทะเบียนจากสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
 - 2.6 ดำเนินการตรวจระบบสัญญาณไฟฉุกเฉินทุกไตรมาส
 - 2.7 ดำเนินการตรวจสุขภาพพนักงาน ประจำปี
3. **สนับสนุน ส่งเสริมให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่างๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น จัดอบรม และประชาสัมพันธ์**
 - 3.1 ร่วมโครงการ มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาสพตติในสถานประกอบกิจการ
 - 3.2 ร่วมโครงการ ลดการประสบอันตรายจากการทำงาน ซึ่งทางสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานสระบุรี เป็นผู้จัดโครงการ
 - 3.3 จัดบอร์ดการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล ติดตั้งป้ายสัญลักษณ์ความปลอดภัยเพิ่มเติมในบริเวณที่ยังไม่มีป้ายเกี่ยวกับความปลอดภัย
 - 3.4 โครงการ 365 วันอุบัติเหตุเป็นศูนย์ เพื่อเป็นการกระตุ้นจิตสำนึกพนักงานให้ทำงานอย่างปลอดภัย กับตัวพนักงานและเพื่อนร่วมงาน
 - 3.5 อบรมหลักสูตร การดับเพลิงและการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ประจำปี โดยวิทยากรจากภายนอกที่ได้รับอนุญาต
4. **การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานตามกฎหมายกำหนด**

หลักสูตรการฝึกอบรมที่สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานกำหนดตามกฎหมาย ประกอบด้วย

- 4.1 หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างาน
 - 4.2 หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร
 - 4.3 หลักสูตรการอบรมคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
 - 4.4 หลักสูตรฝึกอบรมการดับเพลิงขั้นต้น
 - 4.5 หลักสูตรการอบรมฝึกซ้อมดับเพลิงและหนีไฟ
5. การปฏิบัติตามกฎหมายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทดำเนินการตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ตามมาตรฐาน ดังนี้
- 5.1 กฎหมายที่เกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งบริหาร โดยกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน
 - *พระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554
 - *พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541 ซึ่งกฎกระทรวงที่ออกตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541 ยังมีผลบังคับใช้อยู่ 9 ฉบับ
 - 5.2 กฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งบริหารโดย สำนักงานประกันสังคม กระทรวงแรงงาน

ในส่วนของกระทรวงแรงงาน กฎหมายที่เกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นอกจากบริหารโดย กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานแล้ว ยังมีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งบริหารโดยสำนักงานประกันสังคมดังนี้

 - *พระราชบัญญัติเงินทดแทน พ.ศ.2537
 - *ประกาศกระทรวงแรงงาน เรื่องกำหนดชนิดของโรคซึ่งเกิดตามลักษณะหรือสภาพของงาน หรือเนื่องจากการทำงาน พ.ศ. 2550
 - 5.3 กฎหมายที่เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานที่บริหารโดยหน่วยงานอื่น เช่น
 - *พระราชบัญญัติโรงงาน พ.ศ. 02535 บริหารโดยกระทรวงอุตสาหกรรม
 - *พระราชบัญญัติวัตถุอันตราย พ.ศ.2535 บริหารโดยกระทรวงอุตสาหกรรม
 - *พระราชบัญญัติสาธารณสุข พ.ศ.2535
 - *พระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ.2535
 - พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.2535

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมดำเนินการเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดปี ดังนี้

 - จัดประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย เป็นประจำทุกเดือน เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ให้สามารถนำไปพัฒนาแผนงานด้านความปลอดภัยให้ดียิ่งขึ้น
 - มีการตรวจสอบ และติดตั้งอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามกฎหมายกรมโรงงานอุตสาหกรรมอยู่เสมอ ตลอดปี
 - ดำเนินงานตรวจสภาพแวดล้อมในการทำงาน และวัดประเมิน สภาพแวดล้อมการทำงานทั้งด้าน เสียง แสง ความร้อน สารเคมีฝุ่น และบ่อน้ำ ในไตรมาส 3 ซึ่งประกอบไปด้วย สิ่งแวดล้อมทางกายภาพ สิ่งแวดล้อมทางสารเคมี สิ่งแวดล้อมทางชีวภาพ และสิ่งแวดล้อมทางเออร์โกโนมิกส์ การปรับปรุงสภาพการทำงาน สิ่งแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสมสัมพันธ์กับงานนั้นๆ ซึ่งจะมีผลต่อผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ทั้งนี้เพื่อให้ทราบแหล่งที่ก่อให้เกิดมลพิษ และ ปริมาณมลพิษ ให้สามารถประเมินผลการออกแบบควบคุมสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพ

การทำงานที่ปลอดภัย และเป็นข้อมูลสำหรับการติดตามประสิทธิภาพ ในการออกแบบและติดตั้งระบบการควบคุมมลพิษ

- มีการตรวจระบบไฟฟ้า อุปกรณ์หม้อแปลงประจำปี ทั้งที่โรงงาน และที่สำนักงานใหญ่
- มีการตรวจระบบสัญญาณเตือนภัยฉุกเฉิน เครื่องสูบน้ำเคลื่อนที่ ทุกไตรมาส
- มีการรณรงค์การใช้อุปกรณ์ การให้ความรู้ ข่าวสาร ของกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยอยู่เสมอ
- ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเรื่องระบบการบริหารความปลอดภัยโดยใช้หลัก SHE (Safety, Healthy, Environment) มีการออกระเบียบด้านความปลอดภัยในการทำงานของทั้งพนักงาน และผู้รับเหมา , มีการอบรมด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
- ส่งเสริมกิจกรรมเพื่อความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดสัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงาน , โครงการรณรงค์ด้านความปลอดภัยนอกสถานที่, การสัมมนา จป. หัวหน้างานแต่ละฝ่าย, รวมทั้งจัดนิทรรศการด้านความปลอดภัยเสริมความรู้ตามจุดต่างๆให้พนักงาน
- จัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัยทั้งการดูแลด้านสุขภาพอนามัย เช่น การจัดสถานที่ให้พักผ่อน กิจกรรม 5 ส. การตรวจสภาพแวดล้อม
- จัดให้มีการตรวจร่างกายพนักงานประจำปี รวมทั้งเป็นข้อมูลพื้นฐานในการเฝ้าระวังโรค หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน เพื่อประเมินแนวโน้มที่อาจเกิดขึ้น จัดลำดับความเสี่ยงด้านสุขภาพ และหาแนวทางป้องกันได้ถูกต้องเหมาะสม
- สำหรับสาขา บริษัทจัดรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า พร้อมอบรมการใช้งานอย่างถูกวิธีให้กับสาขาอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการยกสินค้าด้วยมือ ลดปัญหาสุขภาพพนักงานได้ในระยะยาว
- จัดหาถังดับเพลิงไว้ประจำทุกสาขา คำนวณตามพื้นที่ตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเพิ่มความปลอดภัยในการทำงาน และลูกค้าผู้มาใช้บริการ และ กำหนดแนวทางการใช้งานในภาวะฉุกเฉินให้กับสาขา

2. ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการมีความปลอดภัยเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการพัฒนาสินค้าใหม่ทั้งในส่วนของคุณภาพ ลักษณะพื้นผิวให้เหมาะสมกับความต้องการ อีกทั้งยังเพิ่มผลผลิตต่างๆ ให้มีความทันสมัยมากขึ้น มีการรวบรวมข้อมูลลูกค้าไว้ในฐานข้อมูล เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ถึงพฤติกรรมผู้บริโภค อีกทั้งยังสามารถเรียนรู้ถึงความต้องการของลูกค้าเพื่อเป็นแนวทางในการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ในอนาคต

ในปี 2564 บริษัทฯ พิสูจน์ระดับความพึงพอใจลูกค้าจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้สภาวะเศรษฐกิจจะอยู่ในช่วงวิกฤติโรคระบาดไวรัสโควิด19 และมีข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องบริการและคุณภาพของสินค้า จำนวน 44 กรณี โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

3. ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบโรงงาน ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยผ่านกิจกรรม ดังนี้

โครงการไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท

บริษัทฯ ให้การสนับสนุนกระเบื้องปูพื้นปูนฉาบให้กับ ชมรมค่ายอาสาของนิสิต นักศึกษา ตามสถาบันอุดมศึกษาต่างๆ อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2556 ภายใต้โครงการชื่อ “ไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนาชนบท” โดยร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการปลูกจิตสำนึกให้กับคนรุ่นใหม่ ช่วยเหลือผู้อื่น รักการทำความดี มีจิตอาสา ในรูปแบบการออกค่ายพัฒนา สร้างอาคารเรียน อาคารอเนกประสงค์ โรงอาหาร ฯ ให้กับโรงเรียนในท้องถิ่นที่ขาดแคลน เพื่อให้นิสิต นักศึกษาให้ได้เรียนรู้ การทำประโยชน์เพื่อผู้อื่น ในสังคม รวมการดำเนินงานตลอด 8 ปีที่ผ่านมา สนับสนุนกระเบื้องค่ายอาสาจำนวนรวม 56 ค่าย สนับสนุนกระเบื้องเซรามิกกว่า 7 พันตารางเมตร โดยในปี 2564 กิจกรรมค่ายอาสาได้ชะลอลง เนื่องจากสถานการณ์โควิด

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสนับสนุนกระเบื้องเซรามิก ให้กับสถานที่ต่างๆ โดยตรง ผ่านช่องทางการประสานงานกับสาขาที่มีอยู่ทั่วประเทศ ไปยังสถานที่ที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ ที่ประสงค์จะปรับปรุงพื้นที่สาธารณประโยชน์ สำหรับการใช้งานของส่วนรวม ทั้งโรงเรียนขนาดเล็ก วัด สถานีตำรวจ ศูนย์บริการประชาชน ศาลาอเนกประสงค์ เรือนจำต่างๆ ตั้งแต่ปี 2552 เป็นต้นมา ถือเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อชุมชน ส่วนราชการ และโรงเรียน ที่อยู่ในบริเวณ สาขาของบริษัทฯ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุน 47 สถานที่ ผ่านการดำเนินการ 33 สาขา รวมจำนวนกระเบื้องที่สนับสนุน ผ่านการดำเนินการของสาขาโดยตรง รวม 7,747 ตารางเมตร



โครงการ Dynasty Retail Network (DRN)

เป็นโครงการที่บริษัทตั้งใจ เปิดรับพันธมิตรทางธุรกิจขนาดเล็ก ร่วมส่งเสริมโปรโมทข้อมูลร้านค้าหรือกลุ่มลูกค้าขนาดเล็กที่ใช้กระเบื้องของบริษัทในการสร้างหรือตกแต่งร้านค้า ผ่านเครือข่ายโซเชียลของ บริษัทฯ ทั้ง Facebook IG เพื่อเพิ่มช่องทางการขายให้เป็นที่รู้จักกับลูกค้ามากขึ้น โดยไม่มีค่าใช้จ่ายใดๆ ซึ่งได้รับความสนใจจากร้านค้าเป็นจำนวนมาก เนื่องจากบริษัทฯ มีสาขาทั่วประเทศ และมีลูกค้าที่เป็นร้านค้าส่วนใหญ่อยู่ทั่วประเทศเช่นกัน ทั้งกลุ่มร้านกาแฟ ที่พัก รีสอร์ท ร้านล้างรถ เป็นต้น

ผ้ามัดย้อม Car wash ล้างจืดจัดดี

DIYASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชัน

มีใบเสร็จไดโนเสาร์
สำหรับหัวเครื่อง

ฟรี

Other services
Location: 08694-941-2030
Tel: 0864-941-2030
Email: diyasty@diyasty@gmail.com
Open: 08:00-17:00 น.
FB Page: [รถซักผ้า ล้างจืด](#)



Scan QR code เพื่อรับส่วนลด
สำหรับลูกค้าโปรโมชัน
ที่ทางร้านมีใบเสร็จจ่าย
สำหรับลูกค้าโปรโมชัน






ทำไมถึงใช้ผ้ามัดย้อม

เพราะผ้ามัดย้อมใช้เวลานานกว่า 1 ปี ในการผลิต และใช้ส่วนผสมของยาฆ่าเชื้อ และ สารเคมี ในการฆ่าเชื้อโรค ทำให้ผ้ามัดย้อมสามารถฆ่าเชื้อโรค และ ฆ่าแบคทีเรียได้มากกว่า 99.99% และยังมีคุณสมบัติในการดูดซับ และ ฆ่าเชื้อโรคได้เป็นอย่างดี และยังสามารถใช้ซ้ำได้อีก 1 ปี



สีขาวเทา
100% 100%



สีขาวเทา
100% 100%



[illegible]

โฟลว คาเฟ่ แอนด์ ภูเก็ตรีเทลเน็ตเวิร์ก

DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชัน

ซื้อเครื่องดื่ม 3 แก้ว

รับฟรี 1 แก้ว

Cafe and Restaurant

Location : ภูเก็ตเก่า จ.ภูเก็ต

Tel : 064-483-8888

Open : 08.00-17.00 น.

Email : ภูเก็ตเก่า2021@gmail.com

FB Page : [ภูเก็ตเก่า](https://www.facebook.com/ภูเก็ตเก่า)



รหัสโปรโมชั่นภูเก็ตรีเทลเน็ตเวิร์ก

กิจกรรม : ซื้อเครื่องดื่ม 3 แก้ว

รับเครื่องดื่มฟรี 1 แก้ว



ร้านตกแต่งด้วย Minimal Style

ด้วยสไตล์การตกแต่งที่ดูสะอาดตา ให้ความรู้สึกอบอุ่น

ด้วยโทนสีที่เลือกใช้ ให้ความรู้สึกที่ดูสบายตา

จากภายนอกที่ดูเป็นร้านกาแฟธรรมดาๆ

แต่พอเดินเข้ามาดูด้านในก็ดูมีเสน่ห์ขึ้นมาทันที

ทั้งนี้ทั้งนั้น ก็เพราะความสะอาด ความเป็นกันเอง

และการบริการที่ดีของที่นี่เอง











Cozy Gate โคซี่กัฟ
DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชัน
มีใบเสร็จคาสต์
ลด 5%

Cafe & Restaurant
Location : สี่แยกบึงนคร ฝั่งซ้าย บริเวณวัดโพธิ์ไทร
Tel. 083-982-6369
Open: ทุกวัน 8.00-20.00 น. (ปิดวันจันทร์)
78 หมู่ 9 Cozy Gate ไร่พุด

สามารถนำใบเสร็จคาสต์มา
แลกส่วนลดได้ทุกวัน
แลกได้ที่ร้านสาขา
สาขา 78 หมู่ 9 Cozy Gate ไร่พุด

รับฝากคัสต์ Lat Style

เปิดสาขาใหม่รับฝากคัสต์
และกาแฟพรีเมียม Lat Style
จากสวนกาแฟ Lat Style
สาขา 78 หมู่ 9 Cozy Gate ไร่พุด
สาขาใหม่ รับฝากคัสต์ Lat Style
จากสวนกาแฟ Lat Style

กาแฟพรีเมียม Lat Style
จากสวนกาแฟ Lat Style
สาขา 78 หมู่ 9 Cozy Gate ไร่พุด

ร้าน
Lat Style

Bunny Moon Cafe, The Lakefront Phayao

DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชั่น
ซื้ออาหารและเครื่องดื่ม
ครบ 300.-
ลด 10%

Cafe and Restaurant
Location: ต.สีมาม่วง อ.เมืองพะเยา จ.พะเยา
Tel: 094-617-5785
Open: จันทร์-ศุกร์ 11.00-19.00 น.
เสาร์ - อาทิตย์ 10.00-20.00 น.
FB: @bunnymooncafe

ร้านกาแฟและร้านอาหาร
ในบรรยากาศที่สวยงาม
พร้อมบริการเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อยไม่แพ้กัน

ร้านตกแต่งด้วย Modern Loft Style
เป็นสไตล์ที่ทันสมัยและดูดี มีทั้ง
โต๊ะไม้ กระจกบานใหญ่ โซฟาหนังแท้ ไม้
สีน้ำตาลอ่อน เฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
ทันสมัย ที่นั่งสบายๆ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

ร้านนี้ตกแต่งด้วยสไตล์
Modern Loft Style
ตกแต่งด้วยเฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
และกระจกบานใหญ่ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

DYNASTY RETAIL NETWORK

Promotion พิเศษ!!

บ้านพักหัวหิน-ชะอำ ชัยพื้ย

DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชั่น
ค่าเครื่องคั้นทุกชนิด
ลด 10%

Hotel and Resort
Location: บ้านชะอำ อ.ชะอำ จ.ประจวบคีรีขันธ์
Tel: 092-515-4110
Open: ตลอดวัน
Email: panghyhotel62@hotmail.com
FB Page: บ้านพักหัวหิน-ชะอำ 6866

บ้านพักหัวหิน-ชะอำ ชัยพื้ย
เป็นที่พักผ่อนหย่อนใจ
พร้อมบริการอาหารเช้า
และเครื่องดื่ม
บรรยากาศดี วิวสวย

ร้านตกแต่งด้วย Loft Style ที่ทันสมัย
เป็นสไตล์ที่ทันสมัยและดูดี มีทั้ง
โต๊ะไม้ กระจกบานใหญ่ โซฟาหนังแท้ ไม้
สีน้ำตาลอ่อน เฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
ทันสมัย ที่นั่งสบายๆ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

ร้านนี้ตกแต่งด้วยสไตล์
Loft Style
ตกแต่งด้วยเฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
และกระจกบานใหญ่ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

DYNASTY RETAIL NETWORK

Promotion พิเศษ!!

Aliz wedding studio

DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชั่น
ค่าใช้บริการ
ลด 10%

Other services
Location: ต.สีมาม่วง อ.เมืองพะเยา จ.พะเยา
Tel: 095-159-5255
Open: ตลอดวัน
FB: @alizweddingstudio

สตูดิโอถ่ายภาพและ
จัดแต่งชุดแต่งงาน
พร้อมบริการเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อยไม่แพ้กัน

ร้านตกแต่งด้วย Modern Style
เป็นสไตล์ที่ทันสมัยและดูดี มีทั้ง
โต๊ะไม้ กระจกบานใหญ่ โซฟาหนังแท้ ไม้
สีน้ำตาลอ่อน เฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
ทันสมัย ที่นั่งสบายๆ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

ร้านนี้ตกแต่งด้วยสไตล์
Modern Style
ตกแต่งด้วยเฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
และกระจกบานใหญ่ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

DYNASTY RETAIL NETWORK

Promotion พิเศษ!!

บ้านนา ผาสุก

DYNASTY RETAIL NETWORK

โปรโมชั่น
ราคาเครื่องคั้นทุกชนิด
ลด 10%

Cafe and Restaurant
Location: หมู่ 10 ตำบล ชะอำ จ.ประจวบคีรีขันธ์
Tel: 090-328-8086
Open: จันทร์-ศุกร์ 10.00-22.00 น.
เสาร์-อาทิตย์ 10.00-22.00 น.
FB Page: บ้านนา ผาสุก

บ้านนา ผาสุก
เป็นที่พักผ่อนหย่อนใจ
พร้อมบริการอาหารเช้า
และเครื่องดื่ม
บรรยากาศดี วิวสวย

ร้านตกแต่งด้วย Traditional Thai Style
เป็นสไตล์ที่ทันสมัยและดูดี มีทั้ง
โต๊ะไม้ กระจกบานใหญ่ โซฟาหนังแท้ ไม้
สีน้ำตาลอ่อน เฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
ทันสมัย ที่นั่งสบายๆ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

ร้านนี้ตกแต่งด้วยสไตล์
Traditional Thai Style
ตกแต่งด้วยเฟอร์นิเจอร์ไม้แท้
และกระจกบานใหญ่ วิวสวย
อากาศดี มีทั้งเครื่องดื่มและ
อาหารอร่อย

DYNASTY RETAIL NETWORK

Promotion พิเศษ!!

4.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis: MD&A)

จุดเด่นทางการเงิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
รายได้รวม	8,481	8,589	8,190
รายได้จากการขาย	8,396	8,501	8,118
กำไรขั้นต้น	3,637	3,529	3,126
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	43.3	41.5	38.5
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,582)	(1,621)	(1,769)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	2,813	2,717	1,964
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	1,700	1,585	973

งบแสดงฐานะการเงินรวม (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2564	%	ปี 2563	%	ปี 2562	%
สินทรัพย์รวม	8,943	100%	8,796	100%	8,722	100%
หนี้สินรวม	3,106	35%	3,938	45%	5,203	60%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	5,837	65%	4,858	55%	3,519	40%

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ทุนจดทะเบียน - บาท	913,919,154.10	913,919,154.10	913,919,154.10
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก - หุ้น	9,139,191,541	9,139,191,541	9,139,191,541
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว - หุ้น	9,125,611,266	8,198,942,195	7,231,432,657
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.640	0.593	0.487
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.193	0.202	0.139

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ภาพรวม

ในปี 2564 สภาพเศรษฐกิจในประเทศไทยยังคงหนีไม่พ้นเรื่องของ COVID-19 ภาครัฐสั่งห้ามทรัพยากรได้รับผลกระทบ มีการชะลอตัวการก่อสร้างหรือการเปิดโครงการใหม่ๆ ซึ่งส่งผลกระทบทำให้การแข่งขันในธุรกิจเป็นไปอย่างรุนแรง และหลายธุรกิจต้องปิดกิจการไป รวมไปถึงร้านค้าคู่ค้าของบริษัทฯ หลายแห่งที่ปิดตัวลง อย่างไรก็ตาม ภาครัฐบาลประกาศเปิดปิดประเทศเป็นส่วนๆ เป็นระยะๆ ซึ่งทุกภาคส่วนต้องปรับตัวอย่างมากเพื่อรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 รวมถึงมาตรการต่างๆ การใช้ชีวิตของประชาชนต้องเปลี่ยนไป เข้าสู่วิถี New Normal

ในส่วนของบริษัทฯ ได้เพิ่มสัดส่วนกระเบื้องขนาดใหญ่ 60x120 ซม., 80x80 ซม. , 40x80 ซม. มีสัดส่วนการผลิตที่เพิ่มขึ้น โดยทางโรงงานได้ทำการปรับปรุงสายการผลิตเดิมให้สามารถรองรับการผลิตกระเบื้องขนาดใหญ่เพิ่มขึ้นอีก 1 สายการผลิต และมีสัดส่วนการจัดจำหน่ายเป็นประเภทกระเบื้องปูพื้น ร้อยละ 85 กระเบื้องบุผนัง ร้อยละ 12 และเป็นสินค้าอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น กาวยาแนว กาวซีเมนต์ คิ้ว เป็นต้นอีกร้อยละ 3 บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าผ่านสาขาของบริษัทฯ ที่มีอยู่ทั่วประเทศกว่า 200 สาขา ร้อยละ 78 อีกทั้งยังมีการจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายร้อยละ 19 และส่งออกร้อยละ 3 แต่ยังคงเน้นขายภายในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นร้อยละ 97

ปลายปี 2562 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”) โดยการเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของ RCI ผลของการเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI ทำให้บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้น RCI ร้อยละ 84.88 ของหุ้นสามัญชำระแล้วทั้งหมด และปลายเดือนสิงหาคม 2563 บริษัทฯ ลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มได้อีกร้อยละ 6.99 รวมมีเงินลงทุนในหุ้น RCI ปลายปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 91.87 และ ช่วงเดือน กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้สัดส่วนหุ้นสามัญเพิ่มอีก ร้อยละ 6.60 จากการเสนอซื้อหุ้นสามัญของ RCI เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (Tender Dilist) ดังนั้นปลายปี 2564 บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนในหุ้นสามัญของ RCI คิดเป็นร้อยละ 98.47 (RCI มีผลสิ้นสุดการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2564)

ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานปี 2564 เทียบกับปีก่อน มียอดขายสินค้ารวม 8,396.0 ล้านบาท ลดลง 105.2 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 เนื่องจากราคาขายเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 รวมทั้งออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีขนาดใหญ่และมีราคาขายสูงขึ้น ถึงแม้ราคาค่าก๊าซซึ่งเป็นต้นทุนพลังงานและเป็นปัจจัยหลักของต้นทุนผลิตปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.5 และปริมาณการผลิตรวมลดลงร้อยละ 5 แต่ด้วยการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตที่มีประสิทธิภาพจึงสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตไม่เพิ่มมากนัก และจากราคาขายเพิ่มขึ้นกับการควบคุมต้นทุนผลิตได้ ส่งผลทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 41.5 ของปีก่อนเป็นร้อยละ 43.3 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ส่วนใหญ่เป็นค่าขนส่งซึ่งขึ้นกับราคาน้ำมันดีเซล ที่ปรับขึ้นร้อยละ 14 ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 5 ตามนโยบายการบริหารจัดการลดค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ต้นทุนทางการเงินลดลงร้อยละ 64 จากเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง 915.0 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 เนื่องจากปีก่อนยังคงมีการใช้สิทธิลดหย่อนทางภาษีเรื่องการลงทุนในทรัพย์สิน ซึ่งปีนี้มีหมดแล้ว ทำให้มีกำไรสุทธิสำหรับปี 1,703.6 ล้านบาท มีรายการปรับปรุงประมาณการผลประโยชน์พนักงานสุทธิ 10.4 ล้านบาท จากการเปลี่ยนสมมติฐานตามรอบเล็มการประมาณการ เหลือเป็นกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสิ้น 1,700.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 115.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 นับเป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทฯ มีผลประกอบการดีที่สุดตั้งแต่ทำธุรกิจมา

ฐานะการเงินรวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 8,942.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 147.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 ประกอบด้วย

-กลุ่มของสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 28 ซึ่งในกลุ่มนี้มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 12.6 ล้านบาทหรือร้อยละ 18 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 20.2 ล้านบาทหรือร้อยละ 14 จากการขายเครดิตเพิ่มขึ้น มีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 184.1 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 จากปริมาณสินค้าสำเร็จรูป และวัตถุดิบที่สต็อกเพิ่มขึ้น

-กลุ่มของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 72 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกลุ่มที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิมูลค่ากว่า 5,793 ล้านบาทหรือร้อยละ 65 โดยในปี 2564 มีอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO) เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 19.21 โดยปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 18.11

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.02 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่อยู่ที่ 0.91 เท่า

หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 3,105.7 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 831.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 21 จากเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง 915.0 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 136.2 ล้านบาทหรือร้อยละ 17 จากการปริมาณการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นและการวางแผนเงื่อนไขการชำระเงินให้กระชับมากขึ้น ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ลดลง 16.3 ล้านบาทหรือร้อยละ 8 เนื่องจากมีพนักงานเกษียณอายุ

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.54 เท่า ลดลงจากปีก่อนที่อยู่ที่ 0.83 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 5,837.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 จำนวน 978.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 20 จาก ทุนหุ้นสามัญที่ออกและรับชำระแล้วเพิ่มขึ้น 92.7 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 11 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 973.0 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 43 จากผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ (DCC-W1) ครั่งสุดท้าย เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 จำนวน 926,669,071 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.15 บาท กำไรยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้น 63.2 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 2 เพิ่มจากกำไรส่วนของบริษัทฯ ของปี 2564 จำนวน 1,700.4 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลไตรมาสที่ 4/2563 และไตรมาสที่ 1-3/2564 จำนวน 1,638.3 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 106.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 7 จากการที่บริษัทฯเข้าไปลงทุนในหุ้นสามัญของ RCI เพิ่มขึ้น (Tender Dilist) เมื่อเดือนกรกฎาคม 2564 ที่ผ่านมามีมีสัดส่วนจากเดิมร้อยละ 91.87 เมื่อ ณ สิ้นปี 2563 เป็นร้อยละ 98.47 ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมลดลง 53.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 55 จากการที่บริษัทฯได้เพิ่มสัดส่วนที่เป็นของบริษัทฯในผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย นับเป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทฯมีผลประกอบการดีที่สุดในรอบปีที่ผ่านมา

หมายเหตุ โปรดดูรายละเอียดในงบการเงินของบริษัทฯ ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับผลดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯประกอบ

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)

จากสถานการณ์ปัจจุบัน ที่หลายธุรกิจได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ บริษัทฯยังคงมุ่งมั่นบริหารจัดการอย่างระมัดระวัง ปรับเปลี่ยนแก้ไขสถานการณ์ตามแนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ และความเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาด รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายใน ควบคุมค่าใช้จ่าย โดยเฉพาะการลดต้นทุนต่างๆ พร้อมบริหารจัดการสินค้าให้หลากหลายเพื่อเป็นทางเลือกและสามารถตอบสนองความต้องการของทุกกลุ่มลูกค้า ขยายช่องทางการขายในรูปแบบใหม่ ใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์มาช่วยเสริมให้สอดคล้องกับการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไป เช่น ขายผ่านระบบออนไลน์ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น เพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด

4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลเปรียบเทียบงบแสดงฐานะการเงินรวม 3 ปี

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (ตรวจสอบแล้ว)					
	ณ 31 ธ.ค. 2564		ณ 31 ธ.ค. 2563		ณ 31 ธ.ค. 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	58.24	0.65	70.87	0.81	117.93	1.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ	163.69	1.83	143.51	1.63	308.53	3.54
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	2,273.49	25.42	2,089.41	23.76	2,164.32	24.82
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	-	1.06	0.01
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1.06	0.01	1.06	0.01	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	8.69	0.10	-	-	29.00	0.33
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,505.15	28.01	2,304.85	26.21	2,620.84	30.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.31	0.00	0.31	0.00	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	0.31	0.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	72.85	0.82	68.80	0.78	23.39	0.27
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,793.08	64.78	5,810.62	66.06	6,005.49	68.86
สินทรัพย์สิทธิการใช้	504.54	5.64	536.67	6.10	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9.85	0.11	12.72	0.14	17.69	0.20
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	42.86	0.48	48.60	0.56	35.73	0.41
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14.13	0.16	13.05	0.15	18.45	0.21
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,437.62	71.99	6,490.77	73.79	6,101.06	69.95
รวมสินทรัพย์	8,942.77	100.00	8,795.63	100.00	8,721.90	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (ตรวจสอบแล้ว)					
	ณ 31 ธ.ค. 2564		ณ 31 ธ.ค. 2563		ณ 31 ธ.ค. 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,250.00	13.98	2,165.00	24.61	3,966.55	45.48
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	921.93	10.31	785.77	8.93	857.14	9.83
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	99.02	1.11	106.09	1.21	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	179.13	2.00	183.44	2.09	103.40	1.18
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,450.08	27.40	3,240.30	36.84	4,927.09	56.49
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ	49.66	0.56	51.19	0.59	49.28	0.56
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	385.13	4.30	408.27	4.64	-	-
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	180.84	2.02	197.18	2.24	191.00	2.19
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	32.80	0.37	32.60	0.37	30.15	0.35
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	7.17	0.08	7.84	0.09	5.46	0.06
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	655.60	7.33	697.08	7.93	275.89	3.16
รวมหนี้สิน	3,105.68	34.73	3,937.38	44.77	5,202.98	59.65
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	913.92	10.22	913.92	10.39	913.92	10.48
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	912.56	10.20	819.89	9.32	723.14	8.29
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	3233.50	36.16	2,260.49	25.70	1,244.61	14.27
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	91.26	1.02	81.99	0.93	72.32	0.83
ยังไม่ได้จัดสรร	3,241.82	36.25	3,178.60	36.14	2,790.25	31.99
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(1,684.99)	(18.84)	(1,578.81)	(17.95)	(1,463.69)	(16.78)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	5,794.15	64.79	4,762.16	54.14	3,366.63	38.60
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	42.94	0.48	96.09	1.09	152.29	1.75
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,837.09	65.27	4,858.25	55.23	3,518.92	40.35
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,942.77	100.00	8,795.63	100.00	8,721.90	100.00

ข้อมูลเปรียบเทียบงบกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม 3 ปี

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม (ตรวจสอบแล้ว)					
	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	8,396.03	100.00	8,501.25	100.00	8,117.59	100.00
ต้นทุนขาย	(4,758.22)	(56.67)	(4,972.52)	(58.49)	(4,991.20)	(61.49)
กำไรขั้นต้น	3,637.81	43.33	3,528.73	41.51	3,126.39	38.51
รายได้อื่น	84.59	1.01	88.11	1.04	72.88	0.90
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(782.82)	(9.32)	(777.61)	(9.15)	(842.00)	(10.37)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(799.52)	(9.52)	(843.83)	(9.93)	(927.49)	(11.43)
ต้นทุนทางการเงิน	(17.65)	(0.21)	(48.90)	(0.58)	(41.81)	(0.51)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	2,122.41	25.29	1,946.49	22.89	1,387.97	17.10
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(418.79)	(4.99)	(360.01)	(4.23)	(275.12)	(3.39)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,703.62	20.30	1,586.49	18.66	1,112.85	13.71
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไรเบ็ดเสร็จจากการปรับประมาณการ ผลประโยชน์พนักงาน-สุทธิ	10.43	0.12	-		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,714.05	20.42	1,586.49	18.66	1,112.85	13.71
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,700.43	20.25	1,585.35	18.65	972.79	11.98
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	3.19	0.05	1.14	0.01	140.06	1.73
กำไรต่อหุ้น						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.193		0.202		0.139	
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	8,795,564,748		7,847,360,860		6,982,820,076	

อัตราส่วนทางการเงิน (ตามงบการเงินรวม)

<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</u>	หน่วย	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.02	0.71	0.53
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.91	0.63	0.46
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.81	0.63	0.35
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	69.31	50.98	37.81
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	5	7	10
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	เท่า	2.42	2.63	2.76
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	วัน	151	139	132
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.18	2.34	2.42
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	167	156	151
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	5.57	6.05	5.62
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	65	60	64
วงจรเงินสด	วัน	107	103	96
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</u>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	43.33	41.51	38.51
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	25.49	23.47	17.61
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม	%	1.00	1.03	0.89
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	108.08	129.00	102.67
อัตรากำไรสุทธิ	%	20.09	18.47	13.59
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</u>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	19.21	18.11	13.31
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	38.55	36.38	28.52
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	0.96	0.98	0.98
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</u>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.54	0.83	1.55
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	175.58	61.09	54.03
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	0.62	0.99	2.02
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	2.09	1.20	0.50
อัตราส่วนจ่ายเงินปันผล	เท่า	99.28	85.33	77.61

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) “DCC”
เลขทะเบียน	ทะเบียนเลขที่ 0107537000742 (เดิมเลขที่ บมจ. 321)
วันก่อตั้งบริษัท	วันที่ 1 สิงหาคม 2532
วันจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 3 มกราคม 2535 โดยใช้ชื่อย่อ DCC อยู่ในหมวดวัสดุก่อสร้าง
ทุนจดทะเบียน	913,919,154.10 บาท (เก้าร้อยสิบสามล้านเก้าแสนหนึ่งหมื่นเก้าพัน หนึ่งร้อยห้าสิบสี่บาทสิบสตางค์) แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 9,139,191,541 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท
ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว	912,561,126.60 บาท (เก้าร้อยสิบสองล้านห้าแสนหกหมื่นหนึ่งพัน หนึ่งร้อยยี่สิบหกบาทหกสิบสตางค์) ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 9,125,611,266 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท
ประกอบธุรกิจหลักประเภท	เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง และรับซื้อกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังและกาวยาแนวทั้งหมดจาก โรงงานผลิต บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) รวมทั้งซื้อกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังอีกส่วนหนึ่ง จาก โรงงานผลิต บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) นอกจากนี้ยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิค เช่น กาว ยาแนว กาวซีเมนต์ บัวกาบกล้วย เป็นต้น จากผู้ค้ารายอื่นมาจำหน่าย
สำนักงานใหญ่ของบริษัท	เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310 โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17 http://www.dynastyceramic.com
โรงงานของบริษัทใหญ่	เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663
บริษัทย่อย	1. บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง <u>สำนักงานใหญ่</u> เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจัย แขวงสามเสนนอก เขต ห้วยขวาง กทม. 10310 โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17 <u>โรงงาน</u> เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไช้ อำเภอนอง แคว จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111

2. บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง

สำนักงานใหญ่ อาคารบริษัท ไดนาสตี ซีรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสาร
วินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-
2276-9275-80

โรงงาน เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว
จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 0-3630-5249 , 03630-5979-81
โทรสาร 0-3630 -5988

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

นายทะเบียน

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

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง
แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
72 CAT Telecom Tower, Floor 24, Charoen Krung Road,
Bangrak, Bangkok 10500
Tel. 0-2105-4661 Fax. 0-2026-3760
<http://www.karinaudit.co.th/>

เลขานุการบริษัท

นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา
โทรศัพท์ 02-276-9275-81 ต่อ 403
โทรสาร 02-276-0313-17
E-mail: Cattleya.sa@dynastyceramic.com

ที่ปรึกษากฎหมาย

ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีคดีหรือข้อพิพาทที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

5.4 ตลาดรอง

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

ไม่มี

ส่วนที่ 2 : การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมเรื่อยมา เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) มากำหนดเพิ่มเติมเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรได้นำไปปรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดย CG Code 2017 ได้วางหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ 8 ข้อหลัก และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจริยธรรมการทำการธุรกิจ และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership and Responsibilities of The Board)

คณะกรรมการประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์หลากหลายเพียงพอที่จะช่วยให้การดำเนินงานโดยรวมของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ ปัจจุบัน บริษัทฯมีกรรมการจำนวน 11 คน ซึ่งมีความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (กรรมการอิสระ) 5 คน (ร้อยละ 45) กรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร 6 คน (ร้อยละ 55) คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนด พิจารณา และให้ความเห็นชอบเรื่องวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงาน คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างเพียงพอในการพิจารณาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พิจารณาการทำการรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนดไว้และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทบทวนเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯมีระบบควบคุมภายในที่ดีทำให้การดำเนินงานของบริษัทประสบความสำเร็จ พิจารณาการจัดการความเสี่ยงของบริษัท การประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายหรือมติของคณะกรรมการ ดูแลให้การจัดทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ดูแลให้บริษัทฯเปิดเผยข้อมูลสำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ที่กำหนด กำหนดกระบวนการพิจารณา ค่าตอบแทนกรรมการให้เหมาะสมและโปร่งใสเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ ในระดับนโยบาย โดยฝ่ายจัดการมีหน้าที่บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้น ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหารจึงต้องเป็นบุคคลคนละคนกัน ซึ่งกรรมการสามารถหารือกับประธานกรรมการบริหารได้อย่างตรงไปตรงมา มีความสัมพันธ์ที่ดีกับฝ่ายจัดการ ประธานกรรมการบริหารสามารถขอคำแนะนำจากกรรมการได้เมื่อจำเป็น คณะกรรมการไม่ได้เข้าไปแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการได้เข้ามามีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสม ในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนด

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยสอดคล้อง กับ พันธกิจขององค์กร ดังนี้

- ต่อประเทศ : เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าได้ในราคาประหยัด
- ต่อลูกค้า : ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
- ต่อผู้ถือหุ้น : มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
- ต่อพนักงาน : ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปูทางวัฒนธรรมขององค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย
- ต่อคู่ค้า: ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า
- ต่อสังคม: ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

คณะกรรมการกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกกรรมการ โดยมีหลักเกณฑ์ในการสรรหา พิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท จึงได้กำหนดสมบัติของ กรรมการที่ต้องการสรรหา ให้ความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยพิจารณาทักษะที่ จำเป็นที่ยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งด้านทักษะ วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถประสบการณ์ในสาขาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยไม่มีข้อจำกัดทางด้าน อายุ เพศ และศาสนา หรือข้อจำกัดอื่นใด รวมถึงบริษัทได้พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(ก) คณะกรรมการชดเชย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการชดเชย โดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยพิจารณาอย่างรอบคอบ เหมาะสมและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

(ข) ค่าตอบแทนกรรมการ

นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุม และทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

2. ค่าตอบแทนกรรมการ (Remuneration for the Directors) เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น มูลค่าของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564 มีมติอนุมัติค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนกรรมการ ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน
	ปี 2564
1. ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000
2. ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง (เฉพาะกรรมการภายนอก)	40,000
3. กรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ	50,000
4. อนุกรรมการชุดย่อย(เฉพาะกรรมการภายนอก)	30,000

และอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2563 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี	บาท/คน
	ปี 2563
1. กรรมการ	300,000
2. กรรมการบริหาร	300,000

(ค) การประเมินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เพื่อใช้ในการประเมินคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท โดยได้แยกเป็นการ ประเมินตนเองของคณะกรรมการ และการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ และเมื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้วได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ที่ใช้เพื่อการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 ภายใต้วงข้อ

1. การประเมินเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การการประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาสรุปผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยเปรียบเทียบกับผลการประเมิน ที่ผ่านมาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อพิจารณาข้อดี ข้อเสีย รวมทั้งแนวทางการแก้ไข ปรับปรุง โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการดังกล่าวมุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งโดยภาพรวมในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ได้ดำเนินการหรือจัดทำเรื่องดังกล่าวไว้เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการ / คณะอนุกรรมการ	ผลประเมินตนเองของ คณะกรรมการ (ร้อยละ)	ผลการประเมิน คณะกรรมการทั้งคณะ (ร้อยละ)
คณะกรรมการบริษัท	96	96
<u>คณะอนุกรรมการ 4 ชุด</u>		
1.คณะกรรมการตรวจสอบ	97	96
2.คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	96	96
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97	96
4. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ	97	97

(ง) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง

2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

(ก) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคล ตามคุณสมบัติที่กำหนด โดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องหรือเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเข้ามาช่วยบริหารจัดการ โดยมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปี

(ข) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- **การพัฒนาความรู้ของกรรมการและผู้บริหาร** บริษัทฯส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่เป็นประจำทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ โดยจะจัดให้มีการแสดงภาพรวมเพื่อนำธุรกิจและข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัท รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและโครงสร้างการบริหาร เอกสารคู่มือเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ แนวทางการกำกับดูแลกิจการ หนังสือรับรอง หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับระเบียบบริษัท วิสัยทัศน์ เป้าหมาย ข้อมูลการดำเนินงานและกิจกรรมของบริษัท รวมทั้งจัดให้กรรมการเข้าเยี่ยมชมกิจการและร่วม ประชุมที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดวิสัยทัศน์และแผนธุรกิจร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
- **แผนสืบทอดงาน** บริษัทฯได้มีการจัดเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อทดแทนผู้บริหารระดับสูงที่จะเกษียณอายุ พร้อมทั้งได้กำหนดแนวทางการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารในการเข้ารับตำแหน่งใหม่โดยสืบเนื่องต่อกัน โดยพิจารณาจากพนักงานในระดับผู้บริหารของบริษัทฯและบริษัทในเครือที่มีผลการปฏิบัติงานดีเด่น สามารถพัฒนาให้รับผิดชอบในตำแหน่งหน้าที่ที่สูงขึ้นได้ รวมทั้งมีการกำหนดผู้ที่จะทดแทนตำแหน่งชั่วคราว ในกรณีที่เกิดเหตุฉุกเฉินอย่างกะทันหัน

(ค) การบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีองค์ความรู้ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดในเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานในองค์กร โดยดูแล ในเรื่อง แรงงาน และสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม สุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ส่งเสริมการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ รวมทั้งค่าตอบแทน เงินรางวัลประจำปี สวัสดิการต่างๆ เช่น จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการในเรื่องดังกล่าวตาม CG Code ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการ โดยมีการเปิดสาขากระจายทั่วประเทศ เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าได้อย่างสะดวก มีการพัฒนาตัวสินค้า ผลิตภัณฑ์ป้องกันสินค้า เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น อีกทั้ง ยังส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ สร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อลดต้นทุนการผลิต ลดเวลาการผลิต ลดของเสีย ลดการใช้พลังงาน ลดการใช้ น้ำมัน ลดของใช้สิ้นเปลือง โดยมีผลตอบแทนและวัฒนธรรมเพื่อเป็นกำลังใจในการคิดค้นปรับปรุงงานใหม่ๆ เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นได้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป

พนักงาน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานในต่างประเทศ และรับมือกับภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

ลูกค้า บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

คู่ค้า บริษัทฯ ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่งทางการค้า บริษัทฯ ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

หน่วยงานราชการ บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจชักนำหรือจูงใจให้พนักงานในหน่วยราชการกระทำการที่ไม่ถูกต้อง

สื่อมวลชน บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ที่โปร่งใส ถูกต้อง รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน ทำหน้าที่ดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง (ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้จัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เอกสารแนบ 5 และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯด้วย) ผ่านฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้สอบทานระบบงานควบคุมภายใน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

คณะกรรมการมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ ธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 3 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง นอกจากนี้ กรรมการต้องรายงานการถือหุ้นของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านคณะกรรมการตรวจสอบทุกสิ้นไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาการถือครองหุ้นของกรรมการและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรมเหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกรรมจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มือคด

การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของ

บุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้อำนาจหรือข้อมูลที่ได้รับ ขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เินไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทไดนาสดีฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรม และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ **“นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”** เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการต่อต้านการทุจริตต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption) / (CAC) ครั้งแรกเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2558 โดยได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และมอบประกาศนียบัตรการเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยการรับรองฐานะสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติฯ ของ บมจ. ไดนาสดี เซรามิค ครั้งแรก มีผลตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2558 – วันที่ 9 กรกฎาคม 2561 ประกาศนียบัตรฯ ที่ได้รับมีอายุ 3 ปี และ ได้รับการต่ออายุสมาชิก รอบที่หนึ่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562 –

วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเมื่อครบกำหนดเวลาบริษัทฯ จะดำเนินการยื่นขอการรับรองใหม่ (Recertified) ตามกระบวนการที่ CAC กำหนด เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 6 เดือนก่อนประกาศนียบัตรจะครบอายุ บริษัทฯได้ยื่นขอต่ออายุสมาชิกรอบที่สอง เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2564 และได้รับการรับรองต่ออายุสมาชิกรอบที่สองเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2565

การรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

โครงการ Whistleblower ถือเป็นอีกหนึ่งกิจกรรมเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบาย การดำเนินธุรกิจ บริษัทฯได้จัดทำคู่มือระเบียบเกี่ยวกับการทำงานและจรรยาบรรณ รวมถึงการกำหนด whistleblower Policy ซึ่งเป็นมาตรการในการคุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทและจรรยาบรรณ จึงได้จัดทำ “นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงาน ที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับ การทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistle Blower Policy)” เป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อปี 2558 และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทฯถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทฯและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯได้รับรายงานนั้น
4. คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
5. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
6. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะอนุกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
7. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน
8. เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการเป็นรายบุคคล

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวน ค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ

10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

12. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน ระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อเป็นการจัดระเบียบ การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความ ถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดย กำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็น พิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและ บุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ มุ่งสร้างความสัมพันธ์กับนักลงทุนและรักษาระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและกลุ่มนักลงทุน ต่างๆ โดยอยู่บนหลักการของความเท่าเทียม ถูกต้องและครบถ้วนตามความเป็นจริง ทั้งถึง โปร่งใส และทันเวลา จึงได้จัดตั้ง ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อดูแลในเรื่องนี้โดยเฉพาะ

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

ในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) บริษัทฯ มีการกำกับและตรวจสอบเพื่อให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และดูแลการแจ้งสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลตามสื่อต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดแล้ว บริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเข้า ร่วมโดยผู้บริหารของบริษัทฯ ให้แก่นักลงทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

ในปี 2564 ประเทศไทยยังคงประสบสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ทำให้การจัดกิจกรรมการต่างๆ เพื่อพบปะนัก ลงทุนทำได้ยากด้วยกฎระเบียบมาตรการการควบคุมโรคระบาด แต่ทางบริษัทฯ ยังคงสนับสนุนส่งเสริมให้นักลงทุนได้รับ ข่าวสารข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ จึงได้เปลี่ยนการจัดกิจกรรมต่างๆ เป็นการให้ข้อมูลทางโทรศัพท์ (Conference Call) จำนวน 15 ครั้ง แก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์ทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ IR@dynastyceramic.com โทรศัพท์ 02-2769275 ต่อ 251 โทรสาร 02-2760313

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

การมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทฯ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัทฯ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ในปี 2564 ได้มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวม 1 ครั้ง เป็นการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันอังคารที่ 30 มีนาคม 2564 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร ซึ่งได้ปฏิบัติตามมาตรการเนื่องจากเกิดสถานการณ์โรคระบาดโควิด19 อย่างเคร่งครัด
2. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 – วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทฯ จะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระเข้ามา ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยผลการเสนอวาระการประชุมให้ทราบโดยทั่วกันแล้ว เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
3. การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุม ในวันที่ 12 มีนาคม 2564 ล่วงหน้าก่อนวันประชุมฯ 18 วัน กำหนดวันประชุมฯ วันอังคารที่ 31 มีนาคม 2564 และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ ดังนี้
 - สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
 - บริษัทฯ ได้ระบุวัตถุประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ
 - สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯได้ให้รายละเอียดชื่อผู้สอบบัญชี พร้อมประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและค่าบริการของผู้สอบบัญชีโดยเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี
- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล อีกทั้งระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ทราบ
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทเสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทฯได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯได้
- ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ

การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- ก่อนดำเนินการประชุม บริษัทฯได้ชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ
- จัดให้มีตัวแทนการนับคะแนนเสียง ซึ่งอาจจะเป็น กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี หรือ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถามที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ

การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯได้บันทึก จำนวนผู้เข้าประชุม ทั้งที่มาด้วยตนเอง และ ผู้มอบฉันทะ พร้อมจำนวนหุ้น ตรงตามหลักเกณฑ์ข้อบังคับบริษัทฯ แจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุมและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง บัตรเสีย ไว้อย่างชัดเจน คำถามคำตอบของผู้ถือหุ้นในการซักถามประเด็นต่างๆ พร้อมทั้งเปิดเผยให้ทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน และเผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยในปี 2564 กำหนดวันประชุมฯ วันอังคารที่ 30 มีนาคม 2564 ได้เผยแพร่รายงานการประชุมฯ วันที่ 12 เมษายน 2564

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

1. ส่งเสริมให้บริษัทย่อยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
2. กำกับดูแลโดยผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร และนโยบายที่กำหนดโดยบริษัทใหญ่
3. พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น กลยุทธ์ แผนธุรกิจ การเพิ่มทุน หรือลดทุน การเลิกบริษัท รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ
4. ติดตามผลการดำเนินงาน โดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทของบริษัท

5. ดูแลให้บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

6. การพิจารณาทำธุรกรรมใดๆ ของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหรือฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้กำหนดให้ธุรกรรม ดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ทุกครั้ง

7. ตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่กำหนดไว้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

8. การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ทางการเงินมาเปิดเผยในงบการเงินรวมของบริษัทฯ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพทั้งในการดำเนินธุรกิจมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่ดี และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบอย่างมีจรรยาบรรณ เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน (อ้างอิง จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม เอกสารแนบ 5 หน้าที่ 182-189)

แนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- เพื่อให้ได้รับความชื่นชมสูงสุดของผู้บริโภค ตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยผ่านทางตลาดนัดกระเบื้อง ไดนาสตี-โกลด์ท็อป ที่มีสาขากระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพของดี ราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีขอให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
- เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับโดยสมัครใจ
- เพื่อรับผิดชอบต่อสังคมทั้งในด้านสุขภาพ การยกระดับการศึกษา และสิ่งแวดล้อม ตระหนักรู้ในด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2564 บริษัทฯ ยังคงประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณ ในเรื่อง การปฏิบัติงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ เกี่ยวกับจรรยาบรรณเรื่องของการนำและ การรับของขวัญตามเทศกาลต่างๆ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎหมายที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน กลต.) ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 ได้ออกประกาศเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี CG Code เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของกลุ่มบริษัท โดยฝ่ายจัดการได้รายงานให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

บริษัทฯ ได้นำหลักการ CG Code มาปรับใช้เพิ่มเติมตั้งแต่ปี 2563 คู่กับแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุง แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ โดยแสดงให้เห็นถึงการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 แต่งตั้ง นายตระกูล วินิจนัยภาค กรรมการอิสระ เป็น ประธานกรรมการ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่กรรมการตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน แทน นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา ประธานกรรมการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

6.3.2 บริษัทฯ ยังไม่ได้นำหลักการ CG Code บางหลักการมาปฏิบัติ โดยคณะกรรมการบริษัทเพิ่มมาตรการกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระท่านนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี รวม 1 คน ได้แก่ นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ด้านกฎหมาย อีกทั้งยังได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ มีคุณสมบัติครบถ้วน และสามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี

2. คณะกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการอิสระทั้งหมด

ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 คน เป็นกรรมการบริหารทั้งหมด อย่างไรก็ตาม กรรมการทุกท่าน ปฏิบัติงานจริงเต็มเวลา สามารถใช้ความรู้ความสามารถบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทสามารถพิสูจน์ได้ด้วยผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2564 ได้แก่

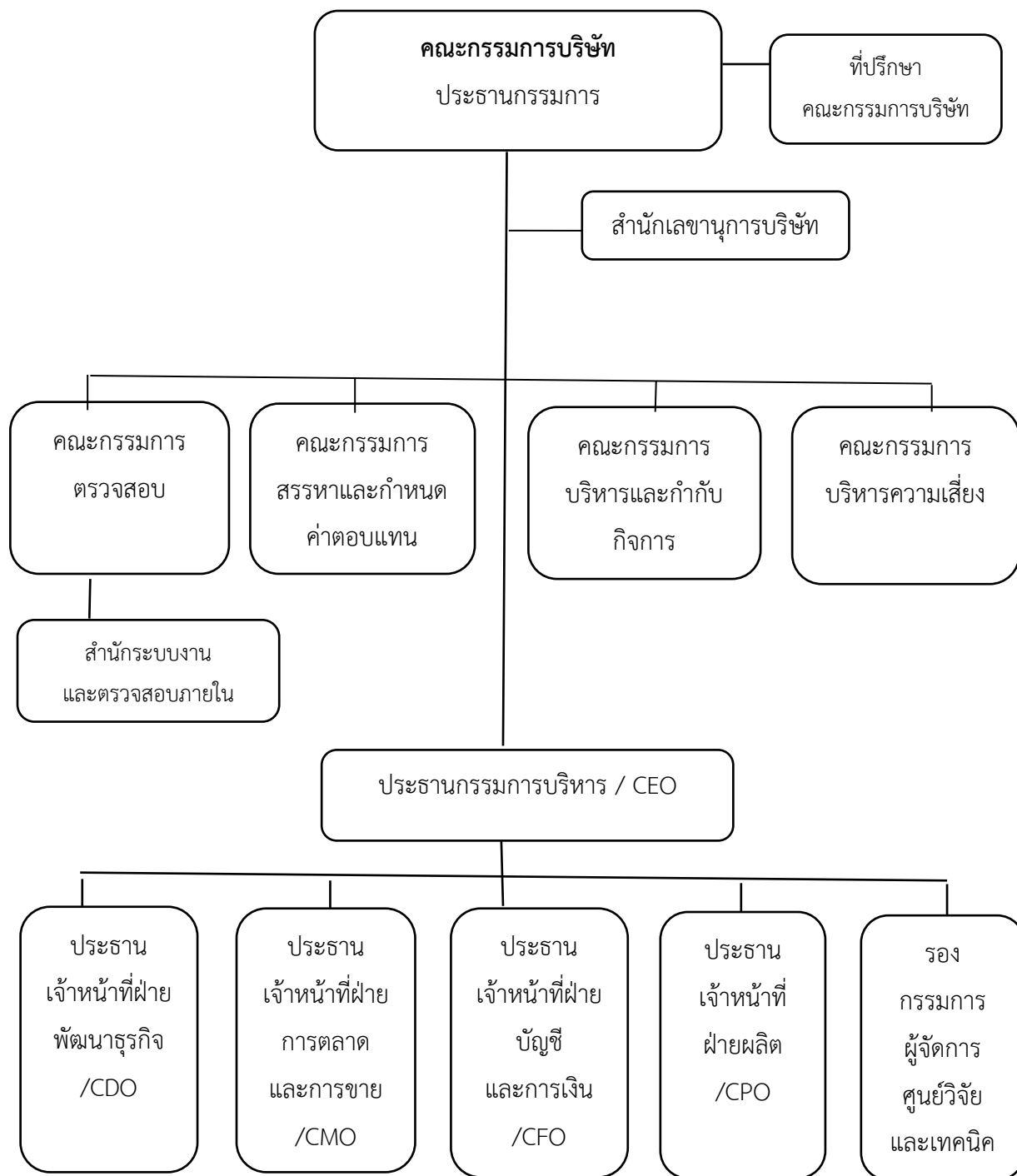
- บริษัทฯได้รับผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564 จาก IOD ในช่วงคะแนน 80-89 (คะแนนเฉลี่ย 88%) “ดีมาก” ตราสัญลักษณ์ 4 ดาว
- บริษัทฯได้เข้ารับการประเมินตามโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนนร้อยละ 98 เท่ากับปี 2563

นอกจากนี้ บริษัทฯยังได้ดำเนินการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติต่างๆ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อแสดงให้เห็นถึงการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ ตามหลัก CG Code 2560

- ทบทวน วิสัยทัศน์ ค่านิยม องค์กร
- ทบทวนหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระและชื่อบุคคลเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- ทบทวนแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
- กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

7.โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนของคณะกรรมการเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ข้อ 13 ซึ่งกำหนดว่าคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 คน สอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 คน (ร้อยละ 55) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน (ร้อยละ 45) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ดังรายชื่อต่อไปนี้

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ		อำนาจลงนาม ⁽¹⁾ ตามหนังสือรับรอง บริษัทฯ	
			ไม่เป็น ผู้บริหาร	เป็น ผู้บริหาร	มี	ไม่มี
1	นายตระกูล วินิจฉัยภาค	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ	✓			✓
2	พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการตรวจสอบ	✓			✓
3	นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	กรรมการอิสระ	✓			✓
4	นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	กรรมการอิสระ	✓			✓
5	นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ	✓			✓
6	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	✓		✓	
7	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการ /รองประธาน กรรมการ		✓	✓	
8	นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร		✓	✓	
9	นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการ		✓	✓	
10	นายชนินทร์ ศุภกิจโณพงค์	กรรมการ		✓	✓	
11	นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	กรรมการ		✓	✓	

(1) กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราบริษัท มีอำนาจผูกพันบริษัทฯ ตามหนังสือรับรอง กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ข้อมูล ณ วันที่ 20 ธันวาคม 2564

โดยมี นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา เป็น ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา เป็น เลขานุการบริษัท คณะกรรมการทั้ง 11 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม โดย ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

(รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัทในเอกสารแนบ 1 หน้า 156-170)

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

คือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา เข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า

กรรมการอิสระ

คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่และไม่มีธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในที่จะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ ประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 0.5
2. กรรมการอิสระต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิใช่ในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 5 คน เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีคุณสมบัติตามนิยามของบริษัทฯ ซึ่งมีความเข้มงวดหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ไม่มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรองผูกพันบริษัทฯ โดยกรรมการอิสระซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายบริหารและสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ลำดับ ที่	ชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหารและ กำกับดูแล	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง
1	นายตระกูล วินิจนัยภาค	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการ	-	-	-	-
2	พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-	-
3	นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-	-
4	นายศิริพงษ์ ธิมรัตน์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-	-
5	นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-	-
6	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	-	-	-	-
7	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการ/รอง ประธาน กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
8	นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร	-	ประธาน	ประธาน	กรรมการ
9	นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการ		กรรมการ	กรรมการ	ประธาน
10	นายชนินทร์ ศุภฤทธิบุญวงศ์	กรรมการ	-	-	-	-
11	นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ	กรรมการ	-	-	-	กรรมการ

7.2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท พร้อมทั้งจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแล ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

1. **ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์** คณะกรรมการของบริษัททุกท่านเป็นบุคคลที่มีภาวะการเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจนอกจากนี้คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดหรือให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และงบประมาณของบริษัท
2. **การแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ** มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงาน โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม เช่น วิสัยทัศน์ ภารกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการจะมีหน้าที่ในการบริหารบริษัท และกำหนดกลยุทธ์แผนงาน ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ
3. **นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์** เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท หรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกรณีที่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใด ๆ กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนด้วย
4. **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ร่วมกัน ในการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทใช้การตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือในการประเมินประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน, สอบทานการประเมินความเสี่ยง, การกำกับดูแลกิจการ และเป็นที่พักพิงในด้านระบบงานเพื่อสนับสนุนให้หน่วยงานภายในบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของตนเอง
5. **ระบบบริหารความเสี่ยง** บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการประเมินการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพิ่มขึ้น ผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2564 นี้คณะกรรมการได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง โดยพิจารณาแจกแจงความเสี่ยงครอบคลุมทุกหน่วยงานทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยงกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงมอบหมายผู้รับผิดชอบจัดให้มีมาตรการควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงในโครงการสำคัญที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทาน และเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณากลับกรอง เพื่อให้มีการจัดการ ความเสี่ยงและติดตามอย่างใกล้ชิดและมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

6. **การประชุมคณะกรรมการ** กำหนดให้มีการประชุมโดยปกติเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาสและเพื่อให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ฝ่ายเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการไว้ล่วงหน้าทุกปี และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับ ทราบตารางการประชุมดังกล่าวก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง
7. **การรายงานของคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ
8. **การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร** บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดแผนสืบทอดงาน บริษัทได้มีการจัดเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อทดแทนผู้บริหารระดับสูงที่จะเกษียณอายุ พร้อมทั้งได้กำหนดแนวทางการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารในการเข้ารับตำแหน่งใหม่โดยสืบเนื่องต่อกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อทำงานของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และควรตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
3. กรรมการควรมีความสามารถและยินดีที่จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างอิสระ โดยจะต้องใช้เวลาและให้ความใส่ใจอย่างเพียงพอให้กับเรื่องที่มีความสำคัญทุกเรื่อง
4. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ตามระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งอาจขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย ซึ่งรวมไปถึงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถสรรหาผู้ที่เหมาะสมให้เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนได้ รวมทั้งประโยชน์ที่ได้รับจากประสบการณ์และสัมพันธภาพในการทำงานในคณะกรรมการที่บุคคลนั้นๆ ได้สั่งสมมาเป็นระยะเวลาหลายปี ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังมีได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ ก็มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวซึ่งกำหนดว่าโดยทั่วไปกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรมียาวเกิน 70 ปีและไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 10 ปี เว้นแต่จะมีเหตุผลอันสมควรในการดำรงตำแหน่งต่อไปของกรรมการเหล่านั้น ซึ่งควรพิจารณาจากความรับผิดชอบของกรรมการดังกล่าว ตลอดจนการมีส่วนร่วมทำประโยชน์ของบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ ทั้งในอดีต ปัจจุบันและอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศตนให้กับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ

ตามข้อบังคับบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

- (1) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีมูลค่าเกินกว่า 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 3 ของ NTA และ
- (3) การซื้อหรือขายสินทรัพย์สำคัญที่มีมูลค่าเกินกว่าร้อยละ 50 ตามการคำนวณขนาดรายการทั้ง 4 เกณฑ์ ได้แก่ เกณฑ์ NTA เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเกณฑ์มูลค่าหุ้น อย่างไรก็ตามอย่างหนึ่งเลือกค่ามากที่สุด

2. บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ โดย ประธานกรรมการ มีหน้าที่

- ดูแลการใช้นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้น
- ดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง
- เปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง
- ให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการบริหาร
- กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดการอย่างโปร่งใส
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และ รายบุคคล รวมทั้ง คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

3. องค์ประชุม

จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้นต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยไม่นับจำนวนกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติดังกล่าวอยู่แล้ว การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

4. การประชุม

1. บริษัทฯ ให้มีการประชุมคณะกรรมการสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง (ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี) และ กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวล่วงหน้า
2. ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณาในการกำหนดวาระการประชุม
3. จัดให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้มีเวลาพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอ
4. กำหนดให้มีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุม เมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องสำคัญๆ เช่น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัทฯ การขยายโครงการลงทุน การกำหนดนโยบายบริหารการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
5. ในที่ประชุม หากกรรมการคนใด เป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมก่อนเริ่มพิจารณาในวาระนั้น ๆ
6. กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม ตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่น ๆ หากมีข้อสงสัย กรรมการอื่นและฝ่ายจัดการต้องดำเนินการเพื่อตอบข้อสงสัยนั้น
7. เลขานุการบริษัทฯ หรือผู้ได้รับมอบหมาย ต้องจัดทำรายงานการประชุมให้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้

5. วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3 อนึ่ง กรรมการที่ออกตามวาระ ขอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่ง

ใหม่อีกครั้ง กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากทะเบียนบริษัท นั้นให้จับสลากกัน ส่วนปี
หลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึง
การขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ใน
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นตำแหน่ง
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใด จะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึง
บริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุผลอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกคนใดคน
หนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ
คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่าง เหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่ง
กรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทน

6. การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ขอบเขตความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ โดย
คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบาย เช่น กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ การสร้าง
วัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประเพณีเป็นต้นแบบ การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ
ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ การสรรหา พัฒนา
กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้
บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการ

และฝ่ายจัดการมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด ในเรื่อง การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน
ประจำปี การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การกำหนดอำนาจดำเนินการที่
เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบาย
และแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน การดูแล
ให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

ทั้งนี้ ประธานกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่มีส่วนร่วมในการ
บริหารงานจึงสามารถแบ่งแยกการกำหนดนโยบายในภาพรวมกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและ
คณะกรรมการชุดย่อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการตามแนวทางการ
กำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้งช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคในระหว่างปีที่ผ่านมา

พร้อมกับนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น (ผลการประเมินของคณะกรรมการ ปรากฏในหน้าที่ 57)

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่

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

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 คน ประกอบด้วย

1.	พลเอกยุทธศักดิ์	ศศิประภา	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายสุรศักดิ์	โกสียะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3.	นายศิริพงษ์	ทิณรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4.	นายทศพร	บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ผู้บริหารในส่วนที่เกี่ยวข้อง ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และ เลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 หน้า ที่ 194-197)

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-----------|--|
| 1. นายมารุต | แสงศาสดรา | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายมนต์รัก | แสงศาสดรา | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายจารุวัตร | ไตรถวิล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่กำหนดไว้

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

3. เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการทำงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ

4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่

5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

6. ระบุและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

7. ทบทวนผู้ที่ได้รับการคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

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

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

10. จัดหากรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์กรรวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษาหารือกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่สมควรเข้ารับการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ

12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ

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

- กรรมการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นต่อไป
- กรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่จัดตั้งโดยคณะกรรมการ

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

- ประธานกรรมการบริหาร
- ผู้บริหารที่อยู่ในลำดับรองลงมาจากประธานกรรมการบริหาร

15. ประเมินผลการปฏิบัติงานรายปีและรายงานผลการประเมินของบุคคลดังต่อไปนี้แก่คณะกรรมการ

- กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร

16. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไป ด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัทฯ ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม
2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น
3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะพิจารณาทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด
4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาด เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของคู่แข่งธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนงูใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

(รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปรากฏตามเอกสารแนบ 7 หน้าที่ 214-215)

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|-----------|----------------------------------|
| 1. นายจรรูวัตร | ไตรถวิล | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายมนต์รัก | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายมารุต | แสงศาสดรา | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นางสาวสมฤทัย | บุญฤทธิ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

2. ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการควบคุมบัญชีที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯ

3. ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต

4. ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแผนงานความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ

5. ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ

6. ทบทวนกระบวนการวางแผนสำรองฉุกเฉินภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

7. ทำงานร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ

8. ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

(รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปรากฏตามเอกสารแนบ 7 หน้า 217)

4. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ จำนวน 3 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------|-----------|---------------------------------------|
| 1. นายมารุต | แสงศาสตรา | ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 2. นายมนต์รัก | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |
| 3. นายจารุวัตร | ไตรถวิล | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด

2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนเสนอขออนุมัติ

จากคณะกรรมการบริษัทฯ

4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน

5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย

6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเข้าทำสัญญา หรือ การทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

(รายงานของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ปรากฏตามเอกสารแนบ 7 หน้า 216)

คณะกรรมการ

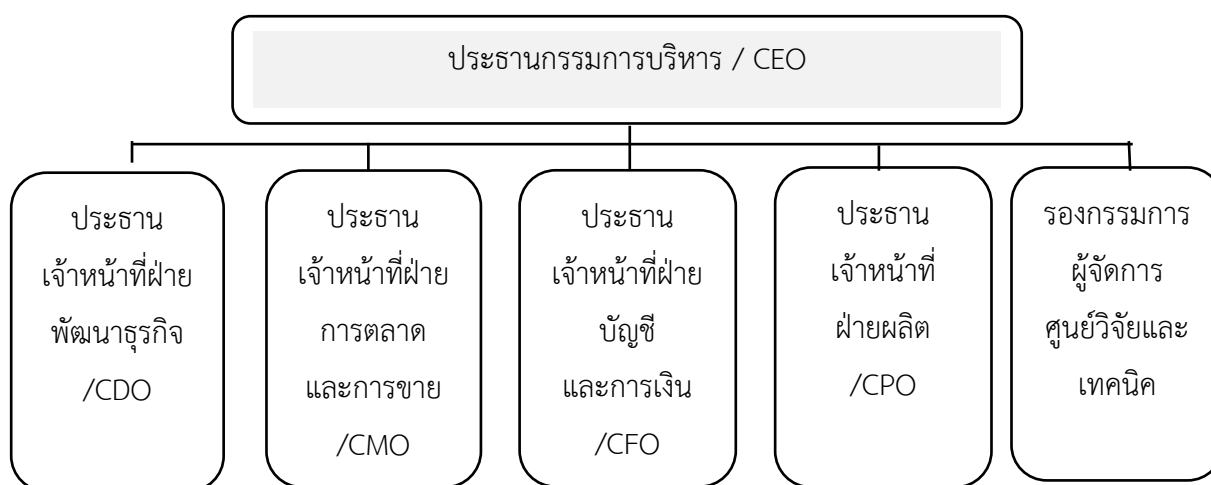
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการ มีจำนวน 10 คน ประกอบด้วย

1.	นายมนต์รัก	แสงศาสดรา	รองประธานกรรมการ /ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
2.	นายมารุต	แสงศาสดรา	ประธานกรรมการบริหาร /ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย
3.	นายจารุวัตร	ไตรถวิล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต / ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไต้ท้อปา
4.	นายชินทร์	ศุภกัญญาพงษ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน / ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
5.	นายสุธี	บุญนาค	รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคนิค
6.	นายขวลิศ	ปิตทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสตั้
7.	นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสตั้และโรงงานไต้ท้อปา
8.	นางสาวน้อง	คล่องวิชา	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค (รักษาการ)
9.	นางปิยรัตน์	เชียงโกมลคิต	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
10.	นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากประธานกรรมการบริหาร โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามรายงานผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร ประกอบด้วยรายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



ผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย ผู้บริหาร 6 คน ได้แก่

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประวัติ
1.	นายมารุต แสงศาสดรา	ประธานกรรมการบริหาร / CEO	เอกสารแนบ 1 หน้า 160
2.	นายมนตรีกร แสงศาสดรา	รองประธานกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ / CDO	เอกสารแนบ 1 หน้า 159
3.	นายมารุต แสงศาสดรา	ประธานเจ้าหน้าที่การตลาดและการขาย / CMO	เอกสารแนบ 1 หน้า 160
4.	นายชินนทร์ ศุภกัญญาพงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน / CFO	เอกสารแนบ 1 หน้า 168
5.	นายจรรวดี ไตรถวิล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการผลิต / CPO	เอกสารแนบ 1 หน้า 166
6.	นายสุธี บุนนาค	รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคนิค	เอกสารแนบ 1 หน้า 173

ผู้บริหารลำดับที่ 1-5 เป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย (บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม)

ผู้บริหารลำดับที่ 1-6 เป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย (บมจ.โกลด์ทอป อินดัสตรี)

ผู้บริหารลำดับที่ 4 ดูแลรับผิดชอบด้านบริหารการเงินและรับผิดชอบบัญชีของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย

ผู้บริหารของบริษัท ตาม ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี

ข้อ 2 (6) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสักรายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายค่าตอบแทนกรรมการ

นโยบายของคณะกรรมการ คือค่าตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ต้องได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัท ไดมอนด์ ซีรามิค จำกัด(มหาชน) และ บริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารรวม 7 คน (รวมประธานกรรมการบริหาร) เป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 39.93 ล้านบาท

ปี 2564	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	รวม
จำนวน (คน)	7		7
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	20.90	19.03	39.93

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 3,084 คน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 614 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษายาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวม 432 ล้านบาท

จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

ปี 2564	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	รวม
จำนวนพนักงานโรงงาน / สาขา (คน)	1,987	974	2,961
จำนวนพนักงานสำนักงานใหญ่ (คน)	106	17	123
รวม (คน)	2,093	991	3,084
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	614	432	1,046

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด (เอกสารแนบ 1)

1. เลขานุการบริษัท

ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2541 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 ได้มีมติแต่งตั้ง [นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา](#) ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้าที่ 171-172

2. ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2563 บริษัทฯ มอบหมายให้ [นายชินนทร์ ศุภกิจโยพงษ์](#) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ให้ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้าที่ 168-169

3. ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี:

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯ มอบหมายให้ [นางปิยรัตน์ เขียวโกลมคติ](#) ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีให้ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีโดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้าที่ 170-171

4. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน:

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 บริษัทฯ มอบหมายให้ [นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์](#) ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้าที่ 169-170

7.6.2 งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ มุ่งสร้างความสัมพันธ์กับนักลงทุนและรักษาระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและกลุ่มนักลงทุนต่างๆ โดยอยู่บนหลักการของความเท่าเทียม ถูกต้องและครบถ้วนตามความเป็นจริง ทั้งถึง โปร่งใส และทันเวลา จึงได้จัดตั้งฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อดูแลในเรื่องนี้โดยเฉพาะ และมอบหมายให้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสาร กับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกัน

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ IR@dynastyceramic.com
โทรศัพท์ 02-276-9275 ต่อ 251 โทรสาร 0-2760313

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าสอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย ประจำปี 2564 ให้กับ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ดังนี้

รายการ	ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)
บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน)	
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี	910,000
ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส (รวม 3 ไตรมาส)	840,000
รวม	1,750,000
บริษัทย่อย : ค่าสอบบัญชีประจำปี	
บมจ.ไทล์ ท็อป อินดัสตรี (TTOP)	530,000
บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (RCI)	850,000
บจก.โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ (บริษัทย่อยของ RCI)	30,000
รวม	1,410,000
รวมค่าสอบบัญชี	3,160,000

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

8.รายการผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดความโปร่งใส เพิ่มความน่าเชื่อถือ และมีการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งในรอบปี 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการทบทวนหรือกำหนดนโยบายต่างๆที่สำคัญ ดังนี้

1. ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ให้สอดคล้องกับแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self- Assessment) ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2. กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เพื่อเป็นหลักเกณฑ์และแนวทาง รวมทั้งมาตรการการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองตามสิทธิอย่างถูกต้องครบถ้วน
3. ทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมขององค์กร ซึ่งยังคงยึดมั่นตามแนวทางดังกล่าว
4. ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ข้อบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยให้มั่นใจว่านโยบายต่างๆที่กำหนดขึ้น ได้มีการนำไปปฏิบัติและติดตามผลอย่างมีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยต่างทำหน้าที่ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานเพื่อให้เชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และสอบทานกระบวนการของการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รับผิดชอบในการกำหนดโครงสร้าง กลยุทธ์ กรอบการบริหารความเสี่ยง แผนการจัดการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้เชื่อมั่นว่าบริษัทมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงทั้งองค์กรและเตรียมพร้อมแผนการแก้ไขได้ทันท่วงที
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่กำกับดูแลกำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้กำหนดไว้ พิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่กำกับดูแล ตั้งแต่การกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ ติดตาม และ ประเมินผลสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

8.1.1 การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) การสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระ ตามหลักเกณฑ์ตามกฎบัตรของคณะกรรมการ รวมทั้งพิจารณาลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา หลังจากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

สำหรับกรณีที่พิจารณาเลือกตั้งกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี นับจากการดำรงตำแหน่งครั้งแรก ทางคณะกรรมการสรรหา จะเสนอเหตุผลรวมถึงความจำเป็นอย่างละเอียดรอบคอบ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมพิจารณาอีกครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาจากประสบการณ์การทำงาน ความเหมาะสม ความเชี่ยวชาญพิเศษด้านอื่นๆที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 5 คน ซึ่งมีคุณสมบัติตามนิยามของบริษัทฯ ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรองบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนมากกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด (กรรมการทั้งหมด 11 คน) และ มีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับบริษัทฯ โดยพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ หรือ กรณีอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ตามกฎบัตรของคณะกรรมการ รวมทั้งพิจารณาลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยคัดเลือกคุณสมบัติ จากมีภาวะการเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา หลังจากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต่อไป โดยบริษัทฯ กำหนดให้สิทธิผู้ถือหุ้นลงคะแนนคัดเลือกกรรมการที่ถูกเสนอชื่อเป็นรายบุคคล อีกทั้ง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมด้วย

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2563 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายปี รายงานงบการเงินรายไตรมาส และการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุม จะได้รับการลงมติในการประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการ

กำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้นต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยไม่นับจำนวนกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติดังกล่าวอยู่แล้ว ทั้งนี้ในการประชุมลงมติใดๆ ในการประชุมคณะกรรมการคราวที่ผ่านมาทุกครั้งจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมลงมติจะมีจำนวนกรรมการมากกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยสม่ำเสมอทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุมในปี 2564					การประชุม สามัญ ปี 2564
		คณะกรรมการ บริษัทฯ (11 คน)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (4 คน)	คณะกรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน (3 คน)	คณะกรรมการ บริหารและกำกับ ดูแลกิจการ (3 คน)	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงฯ (4 คน)	
1. นายตระกูล วินิจนัยภาค	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ	6/6	-	-	-	-	1/1
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	6/6	4/4	-	-	-	1/1
3. นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	-	-	-	1/1
4. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	-	-	-	1/1
5. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	-	-	-	1/1
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	6/6	-	-	-	-	1/1
7. นายมนตรีกร แสงศาสดรา	กรรมการ/รองประธานกรรมการ	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
8. นายมารุต แสงศาสดรา	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
9. นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการ	6/6	-	2/2	2/2	2/2	1/1
10. นายชนินทร์ ศุภกิจโณพวงศ์	กรรมการ	6/6	-	-	-	-	1/1
11. นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	กรรมการ	5/5	-	-	-	2/2	1/1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด		6	4	2	2	2	1
ร้อยละของการเข้าประชุม		100	100	100	100	100	100

หมายเหตุ: การเข้าร่วมประชุมนับรวมถึงการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทล์ท้อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในปี 2564 มีดังนี้

รายชื่อ	บริษัท ไทล์ท้อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)			บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)		
	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ บริษัทฯ	AGM ปี 2564	ตำแหน่ง	ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ	AGM ปี 2564
1.นายตระกูล วินิจฉัยภาค	-	-	-	ประธานกรรมการ	7/7	1/1
2.นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	กรรมการ/ ประธานกรรมการ	6/6	1/1	ที่ปรึกษาบริษัทฯ	7/7	1/1
3.นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	กรรมการ/ เลขานุการบริษัท	6/6	1/1	เลขานุการบริษัท	7/7	1/1
4.นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการ/ รอง ประธานกรรมการ	6/6	1/1	กรรมการ /รอง ประธานกรรมการ	7/7	1/1
5.นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ /ประธาน กรรมการบริหาร	6/6	1/1	กรรมการ /ประธาน กรรมการบริหาร	7/7	1/1
6.นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการ	6/6	1/1	กรรมการ	7/7	1/1
7.นายชินนทร์ ศุภภิญโญพงศ์	กรรมการ (เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564)	3/3	-	กรรมการ (เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564)	6/6	1/1
8.นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	-	-	-	กรรมการ (เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564)	1/1	-
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด		6	1		7	1
ร้อยละของการเข้าประชุม		100	100		100	100

ในปี 2564 คณะกรรมการได้กำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ ดังนี้

ครั้งที่	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารและ กำกับดูแลกิจการ
1	วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565
2	วันที่ 29 มีนาคม 2565	วันที่ 10 พฤษภาคม 2565	วันที่ 25 กรกฎาคม 2565	วันที่ 25 กรกฎาคม 2565	วันที่ 25 กรกฎาคม 2565
3	วันที่ 10 พฤษภาคม 2565	วันที่ 9 สิงหาคม 2565			
4	วันที่ 9 สิงหาคม 2565	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2565			
5	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2565				
6	วันที่ 20 ธันวาคม 2565				

คำตอบแทนกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายคำตอบแทนกรรมการและกรรมการบริหารประจำปี 2563 และค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการ ในปี 2564 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อ	บมจ.ไดนาสดี เซรามิค				บมจ.ไทล์ท็อปอินเตอร์ (บริษัทย่อย)			บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (บริษัทย่อย)	รวมทั้งสิ้น
	เบี้ยประชุม คณะกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คำตอบแทน กรรมการและ กรรมการบริหาร	รวม	เบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	คำตอบแทน กรรมการและ กรรมการบริหาร	รวม	เบี้ยประชุมคณะกรรมการ บริษัท	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา ⁽¹⁾	360,000	-	600,000	960,000	360,000	300,000	660,000	310,000	1,930,000
นายตระกูล วินิจนัยภาค	360,000	-	-	360,000	-	-	-	310,000	670,000
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	300,000	240,000	300,000	840,000	-	-	-	-	840,000
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	300,000	200,000	300,000	800,000	-	-	-	-	800,000
4. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	300,000	-	300,000	600,000	-	-	-	-	600,000
5.นางสาวคัทลียา แสงสาตรา ⁽¹⁾	300,000	-	600,000	900,000	300,000	300,000	600,000	280,000	1,780,000
นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	250,000	-	-	250,000	-	-	-	40,000	290,000
6. นายมนตรีรัก แสงสาตรา	300,000	-	600,000	900,000	300,000	300,000	600,000	280,000	1,780,000
7. นายมารุต แสงสาตรา	300,000	-	600,000	900,000	300,000	300,000	600,000	280,000	1,780,000
8. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	300,000	200,000	300,000	800,000	-	-	-	-	800,000
9. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	300,000	200,000	300,000	800,000	-	-	-	-	800,000
10. นายจรัสวัตร ไตรถวิล	300,000	-	600,000	900,000	300,000	300,000	600,000	280,000	1,780,000
11. นายชินนทร์ ศุภกิจนุวงศ์	300,000	-	50,000	350,000	150,000	-	150,000	240,000	740,000
12. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย ⁽²⁾	-	-	250,000	250,000	-	-	-	-	250,000
รวม	3,970,000	840,000	4,800,000	9,610,000	1,710,000	1,500,000	3,210,000	2,020,000	14,840,000

⁽¹⁾นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา ลาออกจากกรรมการของบริษัทฯ และ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 และได้รับตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท โดย นายตระกูล วินิจนัยภาค ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนของบริษัทฯ และ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม และ นางสาวคัทลียา แสงสาตรา ลาออกจากกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 ยังคงดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท โดยนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทน

⁽²⁾ นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย ลาออกจากกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งยังคงได้รับคำตอบแทนกรรมการของปี 2563 ตามสัดส่วนที่ดำรงตำแหน่ง

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

บริษัทย่อยของบริษัทฯ คือ บริษัท ไทล์ท้อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) บริษัท โรแอล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังเหมือนกันกับบริษัทฯ และ บริษัท โรแอล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ จำกัด (บริษัทย่อยของ บริษัท โรแอล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)) ทยุดำเนินกิจการตั้งแต่ปี 2560 และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทฯ ควบคุมผ่านคณะกรรมการบริษัทฯบางท่านจากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯได้ดำเนินการกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยแต่งตั้งผู้บริหารจากบริษัทฯ เข้าบริหารจัดการตามนโยบายหลักของบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้มั่นใจว่า สามารถบริหารจัดการบริษัทย่อยให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อย โดยใช้นโยบายอำนาจการดำเนินงานเดียวกับบริษัทฯ กำหนดกลไกในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อย กับ บุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย โดยให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ สำนักเลขานุการบริษัท และสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน จะเป็นหน่วยงานที่ดูแลกำกับให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ต่างๆให้ครบถ้วน ถูกต้อง กำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และ รัดกุมเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจว่า ได้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการติดตาม ประเมินผล รวมทั้งรายงานผ่านคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

การดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	DCC	TTOP	RCI	RABT
1.นายตระกูล วินิจนัยภาค	-ประธานกรรมการ	-	-ประธานกรรมการ	-
2. นายรุ่งโรจน์ แสงสาตรา	-ที่ปรึกษาบริษัท	-กรรมการ -ประธานกรรมการ	-ที่ปรึกษาบริษัท	กรรมการ
3.นายมนตรีกร แสงสาตรา	-กรรมการ -รองประธานกรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	-กรรมการ -รองประธานกรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	-กรรมการ -รองประธานกรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	กรรมการ
4.นายมารุต แสงสาตรา	-กรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย	-กรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย	-กรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย	กรรมการ
5. นางสาวศุภิยา แสงสาตรา	-เลขานุการบริษัทฯ	-กรรมการ -เลขานุการบริษัทฯ	-เลขานุการบริษัท	-
6.นายจารุวัตร ไตรถวิล	-กรรมการ -ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	-กรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต	-กรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต	กรรมการ

	-ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต			
6.นายชนินทร์ ศุภกิจโณพงค์	-กรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-กรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-กรรมการ -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	กรรมการ
7.นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	-กรรมการ -ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน	-	-กรรมการ -ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน	-

DCC = บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) TTOP = บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83)

RCI = บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (DCC ถือหุ้นร้อยละ 98.47) RABT = บริษัท โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ จำกัด (RCI ถือหุ้นร้อยละ 100)

บริษัทย่อยบริหารงานผ่านการควบคุมจากกรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯแต่งตั้งให้มีหน้าที่กำกับดูแล ในปีที่ผ่านมาไม่มีรายการที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายที่บริษัทฯได้กำหนดไว้

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุม เรื่อง

1. การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
2. การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
3. การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัย และความปลอดภัยในองค์กร
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล สารสนเทศ

ซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทฯได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้ำก้ำยหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์

ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็อาจจะไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- จรรยาบรรณบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เ็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทฯ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับ ขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้อข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้อข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. จัดทำแบบรายงานต่างๆที่กรรมการและผู้บริหารต้องนำส่ง ก.ล.ด.

- แบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร (แบบ 59-2) ผ่านระบบการแจ้งของ ก.ล.ด. กำหนดภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

- แบบแจ้งข้อมูล คำรับรอง และคำยินยอมของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท (แบบ 35-E1) กำหนดภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ตั้งร่างตำแหน่ง

2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกิจการบริษัทฯ โดยส่งสำเนาเอกสารผ่านเลขานุการบริษัทฯ เพื่อนำส่งให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันนับแต่วันที่ได้รับรายงาน ดังนี้

- รายงานครั้งแรกเมื่อได้รับตำแหน่ง

- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล

3. กำหนดเปิดเผยการถือหุ้นครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกรายไตรมาส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และการเคลื่อนไหวเพิ่มขึ้นหรือลดลงไว้ในรายงานประจำปี

4. กำหนดเปิดเผยข้อมูลประวัติกรรมการและผู้บริหาร เช่น วันเดือนปี ที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ และ ระยะเวลาดำรงตำแหน่งตั้งแต่ครั้งแรก การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการเข้าประชุม และจำนวนคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล ไว้ในรายงานประจำปี

5. กำหนดเปิดเผยข้อบังคับบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ CG2017 นโยบายว่าด้วยการต่อต้านคอร์รัปชั่น จรรยาบรรณขององค์กร นโยบายการคุ้มครองและให้เป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต

หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistleblower Policy) ร่วมแจ้งเบาะแสเพื่อความโปร่งใส บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการต่อต้านการทุจริตต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption) / (CAC) ครั้งแรกเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2558 โดยได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และมอบประกาศนียบัตรการเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยการรับรองฐานะสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติฯ ของ บมจ. ไดนาสตี เซรามิค ครั้งแรก มีผลตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2558 – วันที่ 9 กรกฎาคม 2561 ประกาศนียบัตรฯ ที่ได้รับมีอายุ 3 ปี และ ได้รับการต่ออายุสมาชิก รอบที่สอง มีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562 – วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเมื่อครบกำหนดเวลาบริษัทฯ จะดำเนินการยื่นขอการรับรองใหม่ (Recertified) ตามกระบวนการที่ CAC กำหนด เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 6 เดือนก่อนประกาศนียบัตรจะครบอายุ โดยในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นขอต่ออายุสมาชิกรอบที่สอง และบริษัทฯ ผ่านการรับรองการต่ออายุรอบที่สองเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2565



บริษัทฯ ได้สื่อสาร ให้ความรู้ความเข้าใจกับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอทุกปี

นิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

1. สร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร ทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่สาธารณชนทราบ
2. ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

แนวทางปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องน่านโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร
2. พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชัน ประพฤติมิชอบในองค์กร

3. กลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการทำความผิดจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไดนาสตีฯ ซึ่งจะต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย
5. ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ตามเอกสารแนบ 5 หน้าที่ 206-210

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ผ่าน Email และ โทรศัพท์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียน ดังกล่าว

ร่วมแจ้งเบาะแส เพิ่มความโปร่งใส (Whistle Blower) ได้ที่

สายด่วน Hotline : 02-276-9835 , 084-751-4747 ในเวลาทำการ จันทร์-ศุกร์ 8.30-17.00 น.

E-mail: wecare@dynastyceramic.com

ในปีที่ผ่านมา พบว่า ไม่มีการละเมิดที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมในปี 2564 (ครั้ง)
1. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายศิริพงษ์ วัฒนรัตน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4
4. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่เสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (อ้างอิงในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี เอกสารแนบ 6 หน้าที่ 211-213) และครอบคลุมถึง

- (1) สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยใช้ แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
- (2) สอบทานการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยได้สอบถามโดยตรงกับฝ่ายบัญชีและการเงินเกี่ยวกับการใช้ดุลยพินิจในการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- (3) สามารถสอบถามเรื่องสำคัญได้โดยตรงกับผู้สอบบัญชี
- (4) บริษัทฯ ไม่มีใช้บริการอื่นที่นอกเหนือจากการสอบบัญชีกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

- (5) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องของการรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ รายงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดครบถ้วนแล้ว

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

รายชื่อ	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหาร และกำกับดูแลกิจการ รวม 2 ครั้ง	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง รวม 2 ครั้ง
1. นายมนตรีรัก แสงศาสดรา	2/2	2/2	2/2
2. นายมารุต แสงศาสดรา	2/2	2/2	2/2
3. นายจารุวัตร ไตรถวิล	2/2	2/2	2/2
4. นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	-	-	2/2

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อ้างอิง รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (เอกสารแนบ 7 หน้าที่ 214-215)
- คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ อ้างอิง รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ (เอกสารแนบ 7 หน้าที่ 216)
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อ้างอิง รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (เอกสารแนบ 7 หน้าที่ 217)

9.การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

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

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นประจำทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 มีกรรมการอิสระ 5 คน โดยเป็นกรรมการตรวจสอบ 4 คน เข้าร่วมประชุมทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มาตรการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) และ ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งบริษัทมีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

9.1.2 สรุปข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในในรอบปี 2564

ทั้งนี้สำนักระบบงานและตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบปี 2564 ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็น

สาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ทุกไตรมาสในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในเป็นไปในทางเดียว กับ คณะกรรมการบริษัท (อ้างอิงในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี เอกสารแนบ 6 หน้าที่ 211-213) ประกอบกับในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ณ ปัจจุบัน ผู้รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักระบบงาน และตรวจสอบภายใน และได้รับแต่งตั้ง เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานต่างๆที่กำกับดูแลการประกอบ ธุรกิจของบริษัท ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบว่า มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสม เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ (อ้างอิง เอกสารแนบ 3: รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หน้าที่ 175)

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติหรือเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ (อ้างอิง เอกสารแนบ 3: รายละเอียดหัวหน้างาน ตรวจสอบภายใน หน้าที่ 175)

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจ ปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

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

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงดุลให้เห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
2. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใดๆบริษัทจะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัท (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงดุลก่อน เสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
4. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ จะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับการทำรายการอื่นๆทั่วไป โดยมีกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตาม วงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและ

บริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

การทำสัญญาที่เป็นรายการเกี่ยวโยงทุกสัญญาผ่านการพิจารณาสอบทานอย่างรอบคอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ ซึ่งบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ได้เข้าร่วมและออกเสียงลงมติในวาระดังกล่าว และเปิดเผยสารสนเทศตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง และให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดรายการเกินกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามงบการเงินรวมที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานหรือตรวจสอบแล้วล่าสุดรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562- 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ

รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะของรายการระหว่างกัน	นโยบายการกำหนดราคา	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		
		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี บริษัทย่อยที่ DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83				
ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาทุน	2.1	3.4	3.6
รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	0.7	0.7	0.7
รายได้ค่าบริการงาน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	14.5	13.2	12.0
ซื้อสินค้า	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	2,108.9	2,140.6	2,251.2
ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาทุน	2.0	2.7	2.4
ค่าจ้างบริหารคลัง	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	4.4	4.0	3.6
บมจ.โรแอล ซีรามิค อุตสาหกรรม บริษัทย่อยที่ DCC ถือหุ้นร้อยละ 98.47				
ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาทุน	4.4	11.6	17.9
รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	0.7	0.7	0.7
รายได้ค่าเช่าเครื่องจักร	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	0.8
รายได้ค่าขนส่ง	ราคาตามที่ย้ายจริง	76.6	52.5	50.8
ซื้อสินค้า	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคา	1,003.4	1,010.3	1,156.2

	สูงกว่าต้นทุนการผลิต			
ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาทุน	1.8	3.4	4.6
บจก.โรแยลเอเชียบริคแอนด์ไทล์ บริษัทย่อยที่ RCI ถือหุ้นร้อยละ 100				
รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	0.1	0.1	0.1

2. ลิขสิทธิ์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		
			ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	1,213.7	1,144.8	991.6
บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	141.6	144.6	43.7
นายมนตรีรัก แสงศาสตรา และ นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ	หนี้สินตามสัญญาเช่า	89.0	108.3	-

เหตุผลและความจำเป็น สำหรับการเช่าที่ดินของกรรมการ เนื่องจากนโยบายการจัดการที่ดินเพื่อก่อสร้างสาขานั้น ต้องเป็นพื้นที่ติดถนนสายหลัก การคมนาคมสะดวก หน้ากว้าง เพื่อสะดวกต่อการขนถ่ายสินค้า ซึ่งทีมฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ได้สำรวจแล้ว ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่แปลงใหญ่ขายยกแปลง จำเป็นต้องใช้เงินลงทุนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับเช่าเห็นว่าคุณค่ากว่า สำหรับนโยบายการลงทุนซื้อที่ดินต้องพิจารณาเงินทุนหมุนเวียนประกอบด้วย การทำสัญญาที่เป็นรายการเกี่ยวโยงทุกสัญญาผ่านการพิจารณาสอบทานอย่างรอบคอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ ซึ่งบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ได้เข้าร่วมและออกเสียงลงมติในวาระดังกล่าว และเปิดเผยสารสนเทศตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง

นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน

บริษัทฯ ซื้อสินค้าจากบมจ.ไทล์ทอปอินดัสตรี และ บมจ.โรแยลซีรามิคอุตสาหกรรม โดยมีราคาและเงื่อนไขที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต ซึ่งบริษัทฯ เป็นลูกค้ารายใหญ่

ส่วนที่ 3 : งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

--มารุต แสงศาสตรา--

(นายมารุต แสงศาสตรา)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไคนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไคนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ไคนาสดี เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

รายได้

ความเสี่ยง

เนื่องจากรายได้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน ซึ่งบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าทั้งขายให้กับลูกค้าจากโรงงาน และขายผ่านสาขาที่มีกระจายอยู่ทั่วประเทศไทย ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อความครบถ้วนและการเกิดขึ้นจริงของรายได้ที่บันทึกโดยเฉพาะรายการขายที่เกิดขึ้นของสาขาต่างๆ ซึ่งบริษัทอาศัยการประมวลผลของระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งการกระทบยอดเงินรับจากการขายในแต่ละวัน และการตรวจสอบความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือสิ้นงวดของแต่ละสาขารวมด้วย

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ การทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานและการรับรู้รายได้ ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท และทำการทดสอบระบบการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ตรวจสอบเนื้อหาสาระของรายการขายจากสาขา โดยการกระทบรายงานยอดขายรายวันกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับ และความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ ณ วันสิ้นงวด และวิเคราะห์เปรียบเทียบรายการขายที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการยอดขายที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและแนวโน้มของธุรกิจในอนาคตเหมือนกัน

สินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

เนื่องจากสินค้าคงเหลือดังกล่าวมีการจัดเก็บกระจายอยู่ตามสาขาต่างๆ ทั่วประเทศ และเป็นสัดส่วนที่มากกว่าสินค้าคงเหลือที่โรงงาน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการมีอยู่จริงของปริมาณสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ที่สาขาต่างๆ

การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ การทำความเข้าใจและการทดสอบระบบสารสนเทศโดยรวม การประเมินระบบการควบคุมภายในของการบันทึกสินค้าคงเหลือ และสุ่มเลือกตัวอย่างตรวจสอบความครบถ้วนและมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือทั้งที่โรงงานและสาขาบางสาขา นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานผลการตรวจนับสินค้าคงเหลือโดยผู้สอบบัญชีภายนอกที่บริษัทว่าจ้างให้เข้าร่วมนับสินค้าคงเหลือในแต่ละเดือน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมสินค้าคงเหลือในแต่ละสาขามีประสิทธิผลหรือไม่

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

เนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า

การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้าที่โรงงาน และสาขาบางสาขา สุ่มทดสอบสินค้าคงเหลือ เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้าคงเหลือกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงิน วิเคราะห์ปริมาณและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือ เพื่อระบุสินค้าคงเหลือที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ความเสี่ยง

เนื่องจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน การพิจารณามูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อย และการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ การทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งประมาณการผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อยและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทจัดทำขึ้น ประเมินข้อสมมติที่สำคัญ และวิธีการที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง(ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้

ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์



นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	58,236,070	70,869,898	42,405,610	50,414,366
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น					
- สุทธิ	8	163,668,870	143,514,348	155,862,013	137,170,330
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทย่อย	7	-	-	6,386,669	4,944,487
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	2,273,491,278	2,089,410,339	2,028,318,251	1,868,992,879
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	1,063,937	1,063,937	1,063,937	1,063,937
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย		8,692,526	-	8,692,526	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,505,152,681	2,304,858,522	2,242,729,006	2,062,585,999
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		314,300	314,300	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,544,816,517	2,382,269,843
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	72,848,256	68,803,921	72,848,256	68,803,921
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	5,793,082,009	5,810,619,587	4,442,531,711	4,337,671,076
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17.1	504,534,760	536,667,178	495,076,889	525,626,601
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	9,853,375	12,716,390	9,853,373	12,716,387
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	23	42,856,596	48,598,991	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	14,126,076	13,052,320	12,634,113	11,574,694
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,437,615,372	6,490,772,687	7,577,760,859	7,338,662,522
รวมสินทรัพย์		8,942,768,053	8,795,631,209	9,820,489,865	9,401,248,521
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	1,250,000,000	2,165,000,000	1,250,000,000	2,090,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		921,929,613	785,769,222	572,159,726	417,526,776
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	7	-		1,361,708,663	1,294,315,255
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.2	99,022,071	106,084,879	93,434,880	98,387,270
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		179,134,260	183,441,794	177,441,838	178,372,657
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,450,085,944	3,240,295,895	3,454,745,107	4,078,601,958

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ	18	49,658,546	51,187,752	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.2	385,130,917	408,279,187	381,120,751
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	180,841,112	197,178,407	71,525,045
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23	32,796,215	32,598,643	32,796,215
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		7,167,891	7,840,238	7,840,238
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		655,594,681	697,084,227	492,609,902
รวมหนี้สิน		3,105,680,625	3,937,380,122	3,947,355,009
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท				
ทุนจดทะเบียน 9,139,191,541 หุ้น	21	913,919,154	913,919,154	913,919,154
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 9,125,611,266 หุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ				
หุ้นสามัญ 8,198,942,195 หุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		912,561,127	819,894,220	912,561,127
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		3,233,498,174	2,260,495,649	3,233,498,174
กำไรสะสม				
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	22	91,256,112	81,989,421	91,256,112
ยังไม่ได้จัดสรร		3,241,821,326	3,178,596,731	1,635,819,443
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(1,684,986,599)	(1,578,811,602)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		5,794,150,140	4,762,164,419	5,873,134,856
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		42,937,288	96,086,668	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,837,087,428	4,858,251,087	5,873,134,856
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,942,768,053	8,795,631,209	9,401,248,521

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:				
รายได้จากการขาย	27	8,396,032,606	8,501,252,404	8,396,032,606
ต้นทุนขาย	7,27,29	(4,758,219,642)	(4,972,520,302)	(4,978,694,029)
กำไรขั้นต้น		3,637,812,964	3,528,732,102	3,417,338,577
รายได้อื่น	7,27,28	84,586,303	88,107,108	98,866,231
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	29	(782,818,535)	(777,608,814)	(685,467,576)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	29	(799,517,981)	(843,834,626)	(763,598,403)
ต้นทุนทางการเงิน	27	(17,654,079)	(48,903,929)	(15,966,186)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		2,122,408,672	1,946,491,841	2,051,172,643
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(418,787,279)	(360,006,612)	(406,832,796)
กำไรสำหรับปี		1,703,621,393	1,586,485,229	1,644,339,847
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในงบกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง				
กำไรเบ็ดเสร็จจากปรับประมาณการผลประโยชน์พนักงาน		10,433,625	-	8,013,763
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		10,433,625	-	8,013,763
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,714,055,018	1,586,485,229	1,652,353,610
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		1,700,428,707	1,585,344,686	1,644,339,847
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,192,686	1,140,543	-
		1,703,621,393	1,586,485,229	1,644,339,847
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		1,710,830,320	1,585,344,686	1,652,353,610
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,224,698	1,140,543	-
		1,714,055,018	1,586,485,229	1,652,353,610
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	26.1	0.193	0.202	0.187
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		8,795,564,748	7,847,360,860	8,795,564,748
กำไรต่อหุ้นปรับลด	26.2			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		0.193	0.192	0.187
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		8,803,620,055	8,260,148,462	8,803,620,055

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสต์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม								
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนได้เสีย ที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
			สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การเปลี่ยนแปลง			
					ส่วนได้เสียของ บริษัทใหญ่ ในบริษัทย่อย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	723,143,266	1,244,610,634	72,314,326	2,790,247,827	(1,463,689,220)	3,366,626,833	152,293,072	3,518,919,905
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(115,122,382)	(115,122,382)	(57,346,947)	(172,469,329)
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	96,750,954	1,015,885,015	-	-	-	1,112,635,969	-	1,112,635,969
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,585,344,686	-	1,585,344,686	1,140,543	1,586,485,229
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(1,187,320,687)	-	(1,187,320,687)	-	(1,187,320,687)
สำรองตามกฎหมาย	22	-	9,675,095	(9,675,095)	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	819,894,220	2,260,495,649	81,989,421	3,178,596,731	(1,578,811,602)	4,762,164,419	96,086,668	4,858,251,087
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	819,894,220	2,260,495,649	81,989,421	3,178,596,731	(1,578,811,602)	4,762,164,419	96,086,668	4,858,251,087
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(106,174,997)	(106,174,997)	(56,374,078)	(162,549,075)
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	92,666,907	973,002,525	-	-	-	1,065,669,432	-	1,065,669,432
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,710,830,320	-	1,710,830,320	3,224,698	1,714,055,018
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(1,638,339,034)	-	(1,638,339,034)	-	(1,638,339,034)
สำรองตามกฎหมาย	22	-	9,266,691	(9,266,691)	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	912,561,127	3,233,498,174	91,256,112	3,241,821,326	(1,684,986,599)	5,794,150,140	42,937,288	5,837,087,428

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

งบเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		
			สำรองตาม		รวม
			กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	723,143,266	1,244,610,634	72,314,326	1,373,123,449	3,413,191,675
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,454,943,891	1,454,943,891
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	96,750,954	1,015,885,015	-	-	1,112,635,969
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(1,187,320,687)	(1,187,320,687)
สำรองตามกฎหมาย	22	-	9,675,095	(9,675,095)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	819,894,220	2,260,495,649	81,989,421	1,631,071,558	4,793,450,848
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	819,894,220	2,260,495,649	81,989,421	1,631,071,558	4,793,450,848
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,652,353,610	1,652,353,610
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	92,666,907	973,002,525	-	-	1,065,669,432
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(1,638,339,034)	(1,638,339,034)
สำรองตามกฎหมาย	22	-	9,266,691	(9,266,691)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	912,561,127	3,233,498,174	91,256,112	1,635,819,443	5,873,134,856

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	2,122,408,672	1,946,491,841	2,051,172,643	1,813,821,374
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(20,670,710)	129,615,973	(19,237,871)	129,769,373
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทย่อย เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	(1,442,181)	(4,944,488)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(184,043,928)	75,273,382	(159,325,372)	103,954,842
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,073,756)	(1,326)	(1,059,419)	(204,310)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	120,413,321	(72,463,696)	147,046,484	(108,700,717)
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	67,393,407	259,028,550
สำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(4,135,456)	(578,435)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(672,346)	2,375,089	(672,346)	2,375,089
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	673,004,257	722,481,045	482,156,855	532,902,583
ค่าเผ่อนี่สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	516,188	(540,332)	546,188	(480,000)
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนจากบริษัทอื่น (โอนกลับ)	(11,250,000)	-	-	-
โอนกลับค่าเผื่อสินค้าเสื่อม	(37,011)	(359,008)	-	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน	7,250,000	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	(955,582)	252,279	(444,627)	237,614
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ขังไม่เกิดขึ้นจริง	(7,098)	37,112	(7,712)	7,350
รายได้จากเงินปันผล	-	(31,430)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(105,041)	(1,691,237)	(94,887)	(227,509)
ดอกเบี้ยจ่าย	17,654,079	48,903,929	15,966,186	44,860,553
สำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,606,250	2,487,707	-	-
ค่าเผื่อการระงับผลประโยชน์พนักงาน	11,468,653	12,966,058	5,586,489	6,655,052
รวมการปรับปรุงจากการระงับยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	609,961,820	918,727,110	536,411,194	965,233,982
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	2,732,370,492	2,865,218,951	2,587,583,837	2,779,055,356
จ่ายภาษีเงินได้	(419,763,252)	(290,383,802)	(409,569,483)	(273,310,037)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานลดลงจากการชำระ	(643,600)	(794,493)	(643,600)	(794,493)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	2,311,963,640	2,574,040,656	2,177,370,754	2,504,950,826

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อสินทรัพย์	(536,692,279)	(420,152,979)	(474,845,284)	(328,150,184)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,600,681)	(2,413,098)	(2,600,681)	(2,413,098)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	4,115,965	3,593,771	1,582,658	1,275,494
เงินสดรับดอกเบี้ย	105,041	1,691,237	94,887	227,509
เงินปันผลรับ	-	31,430	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	4,000,000	-	-	-
เงินสดจ่ายกับการลงทุนในบริษัทย่อย	(162,549,075)	(172,469,329)	(162,546,675)	(172,469,329)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(693,621,029)	(589,718,968)	(638,315,095)	(501,529,608)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	8,385,000,000	12,731,000,000	8,385,000,000	12,411,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(9,300,000,000)	(14,532,546,836)	(9,225,000,000)	(14,206,084,367)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทอื่น	-	29,000,000	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(16,020,228)	(44,488,150)	(15,735,819)	(43,215,860)
จ่ายเงินปันผล	(1,638,339,034)	(1,187,320,687)	(1,638,339,034)	(1,187,320,687)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	1,065,669,432	1,112,635,969	1,065,669,432	1,112,635,969
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(127,286,609)	(139,657,563)	(118,658,994)	(132,340,101)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,630,976,439)	(2,031,377,267)	(1,547,064,415)	(2,045,325,046)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(12,633,828)	(47,055,579)	(8,008,756)	(41,903,828)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	70,869,898	117,925,477	50,414,366	92,318,194
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	58,236,070	70,869,898	42,405,610	50,414,366
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	484,152,988	514,364,066	474,555,631	503,180,936

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิก จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนตั้งแต่ปี 2535 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในด้านอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง บริษัทและบริษัทย่อยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ กลุ่มครอบครัว แสงสาตรา

บริษัทมีโรงงานตั้งอยู่ที่ เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแซ อำเภอนongแคว จังหวัดสระบุรี และบริษัทย่อยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไผ่น้ำ อำเภอนongแคว จังหวัดสระบุรี และ เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแซ อำเภอนongแคว จังหวัดสระบุรี

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2.3 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไคนาสตี้ เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
		2564	2563
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทโดยตรง</u>			
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	96.83	96.83
บริษัท โรแอส ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	98.47	91.87
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท โรแอส ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)</u>			
บริษัท โรแอส เอเชียบริค แอนด์ไทล์ จำกัด (“RABT”)	หยุดดำเนินการ	100	100

เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นบริษัท โรแอส ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 3.90 บาท จำนวน 40.70 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 158.73 ล้านบาท

- ข) รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว
- ค) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ
- ง) สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

บริษัทย่อย	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2564	2563	2564	2563
บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	23	23	25	25
กลุ่มบริษัท โรแอส ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	12	12	12	12

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทาง

การเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐานฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มี ข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

4.3 สินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทตีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

4.4 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันและการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

ในกรณีที่บริษัทยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย บริษัทปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม เช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของบริษัท ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลง สัดส่วนในบริษัทย่อย กับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่ เปลี่ยนแปลงไป จะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ

4.6 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการ เฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าใน ภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณา จากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของ สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็น การรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะรับรู้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะ รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วย มูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุน ในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหัก ต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุน ตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงิน

และการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุน ตัดจำหน่ายค่านึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน กลุ่มบริษัทอาจเลือกมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (บางครั้งเรียกว่าการไม่จับคู่ทางบัญชี)

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น ได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นการสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการค้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการขายหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสด ในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อาคาร และอุปกรณ์ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1 - 52 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	1 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

4.9 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้ อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.10 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัท และบริษัทย่อยเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจาก

หนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกลดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.11 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

4.12 สินทรัพย์รอการขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สินทรัพย์รอการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามี การด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลดลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

4.14 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการขอลดเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

กลุ่มบริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน กลุ่มบริษัทตั้งค่าเพื่อหนีสินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.16 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือที่เรียกต้องเสียได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนที่เกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยข้อสงสัย หรือเมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะครบกำหนดที่จะเกิดขึ้นจริงในเวลาเดียวกัน

4.17 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ กับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทาง การดำเนินงานของบริษัท

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

4.20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.21 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4.22 การใช้ประมาณการทางภาษี

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

4.23 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นการผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้กลุ่มบริษัทต้องชำระหรือชดใช้ตามการผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดใช้ดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

5. ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

5.1 ประมาณการทางการเงินที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

5.1.1 การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

5.1.2 อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถระบุอัตราดอกเบี้ยตามนัยในสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มในการบันทึกหนี้สินตามสัญญาเช่า อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้เป็นอัตราดอกเบี้ยที่อ้างอิงกับข้อมูลอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่สังเกตได้ของผู้เช่า อันดับความน่าเชื่อถือทางด้านการเครดิตของผู้เช่า ข้อมูลของหลักประกัน และอายุของสัญญาเช่า เป็นต้น

5.1.3 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

5.1.4 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพ

กลุ่มบริษัทได้ประมาณการค่าเพื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยผู้บริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

5.1.5 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

5.1.6 ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

5.1.7 ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาระและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาระใช้ข้อมูลตารางอัตราภาระที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

5.1.8 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของกลุ่มบริษัทที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนี้ ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

5.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	6,481,950	6,509,206	6,319,950	6,357,206
เงินฝากธนาคาร				
เงินฝากกระแสรายวัน	8,952,565	20,649,356	7,790,638	13,812,260
เงินฝากออมทรัพย์	42,801,555	43,711,336	28,295,022	30,244,900
รวม	58,236,070	70,869,898	42,405,610	50,414,366

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

7. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้มูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิก จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรเซลล์ ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI")	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรเซลล์ เอเซียบริค แอนด์ไทล์ จำกัด ("RABT")	หยุดดำเนินการ	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย RCI
นายมนต์รัก แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตรา	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่ให้บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

* บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท บริษัทจึงเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน

เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นบริษัท โรเซลล์ ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 3.90 บาท จำนวน 40.70 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 158.73 ล้านบาท

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	นโยบายการกำหนดราคา	2564	2563	2564	2563
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาทุน		-	-	2,057,103	3,437,539
บริษัท โรแซล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)					
ราคาทุน		-	-	4,358,930	11,624,524
รวม		-	-	6,416,033	15,062,063
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่ตกลงตามสัญญา		-	-	720,000	720,000
บริษัท โรแซล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่ตกลงตามสัญญา		-	-	720,000	720,000
บริษัท โรแซล เอเชียบริก แอนด์ ไทล์ จำกัด					
ราคาที่ตกลงตามสัญญา		-	-	144,000	144,000
รวม		-	-	1,584,000	1,584,000
<u>รายได้ค่าบริการงาน</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่ตกลงตามสัญญา		-	-	14,520,000	13,200,000
<u>รายได้ค่าขนส่ง</u>					
บริษัท โรแซล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)					
ราคาทุน		-	-	76,621,341	52,489,080
<u>ค่าซื้อสินค้า</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต		-	-	2,108,919,418	2,140,567,920
บริษัท โรแซล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่แข่งขันได้ในตลาดและราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต		-	-	1,003,431,565	1,010,280,912
รวม		-	-	3,112,350,983	3,150,848,832
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาทุน		-	-	1,955,773	2,713,076
บริษัท โรแซล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)					
ราคาทุน		-	-	1,774,537	3,408,567
รวม		-	-	3,730,310	6,121,643
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)					
ราคาที่ตกลงตามสัญญา		-	-	4,356,000	3,960,000
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน					
		55,944,888	51,216,486	30,552,020	27,577,709
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน					
		317,777	232,445	172,206	183,842
รวม		56,262,665	51,448,931	30,724,226	27,761,551

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท โรแอล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	-	-	6,386,669	4,944,487
<u>เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	1,213,711,054	1,144,771,545
บริษัท โรแอล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	-	-	147,997,609	149,543,710
รวม	-	-	1,361,708,663	1,294,315,255
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า</u>				
นายมนต์รัก แสงศาสตรา และ				
นายมารุต แสงศาสตรา	89,044,400	108,300,400	89,044,400	108,300,400
หนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,947,307	2,493,567	2,239,518	2,024,986

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ
ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>				
ลูกหนี้การค้า	124,888,084	117,386,566	124,888,084	117,386,566
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,848,176)	(1,301,988)	(1,848,176)	(1,301,988)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	123,039,908	116,084,578	123,039,908	116,084,578
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	40,863,408	27,694,216	32,822,105	21,085,752
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(234,446)	(264,446)	-	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	40,628,962	27,429,770	32,822,105	21,085,752
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	163,668,870	143,514,348	155,862,013	137,170,330

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	122,871,292	115,116,406	122,871,292	115,116,406
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	46,621	-	46,621	-
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	87,164	154,756	87,164	154,756
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	34,831	504,722	34,831	504,722
ค้างชำระมากกว่า 365 วัน	1,848,176	1,610,682	1,848,176	1,610,682
รวม	124,888,084	117,386,566	124,888,084	117,386,566
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,848,176)	(1,301,988)	(1,848,176)	(1,301,988)
สุทธิ	123,039,908	116,084,578	123,039,908	116,084,578

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

บริษัทช่วยให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 60 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ขอลดยกมาต้นปี	(1,566,434)	(2,106,766)	(1,301,988)	(1,781,988)
เพิ่มขึ้น	(958,172)	-	(958,172)	-
ลดลง	441,984	540,332	411,984	480,000
ยอดคงเหลือสิ้นปี	(2,082,622)	(1,566,434)	(1,848,176)	(1,301,988)

9. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	2,060,248,321	1,867,526,011	1,957,060,181	1,792,360,719
งานระหว่างทำ	35,601,652	36,210,800	14,757,168	16,200,032
วัตถุดิบ	80,876,705	82,619,731	18,787,026	22,670,499
วัสดุสิ้นเปลือง	106,153,299	113,775,000	36,018,658	37,705,495
สินค้าระหว่างทาง	2,150,895	855,402	1,695,218	56,134
รวม	2,285,030,872	2,100,986,944	2,028,318,251	1,868,992,879
หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(11,539,594)	(11,576,605)	-	-
สุทธิ	2,273,491,278	2,089,410,339	2,028,318,251	1,868,992,879

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อสินค้าเสื่อมล้าสมัย มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ขอลดยกมาต้นปี	11,576,605	11,935,613	-	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	(37,011)	(359,008)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	11,539,594	11,576,605	-	-

ในระหว่างปี 2564 บริษัทขอยุติได้ออนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าล้าสมัยจำนวน 0.04 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าว มีการพิจารณาโดยผู้บริหารว่าสินค้ายังไม่มีเสื่อมสภาพและบริษัทขอยุติได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึก รายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (2563 : 0.36 ล้านบาท) ต้นทุนสินค้าที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนขายสินค้า	4,758,256,653	4,972,879,310	4,978,694,029	5,247,571,959
กลับรายการค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	(37,011)	(359,008)	-	-
ต้นทุนขาย	4,758,219,642	4,972,520,302	4,978,694,029	5,247,571,959

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)					
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนร้อยละ					
	ทุนชำระแล้ว		ของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เวลด์ไวด์ เซรามิก จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งแสดงยอดคงเหลือตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)							
	สัดส่วนร้อยละ							
ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว		ของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-
บริษัท โรแวล ซีรามิกอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	616,839	616,839	98.47	91.87	2,435,337	2,272,790	-	-
รวม					2,544,817	2,382,270	-	-

การเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติให้เข้าทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัท โรแวล ซีรามิก อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”) ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และนำส่งหนังสือแจ้งความประสงค์ในการทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI โดยการเข้าทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดย ณ ปัจจุบัน โครงสร้างการถือหุ้นของ RCI ประกอบด้วย บริษัทถือหุ้นใน RCI เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 566.69 ล้านหุ้น (คิดเป็นร้อยละ 91.87 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว) และผู้ถือหุ้นรายย่อยถือหุ้นส่วนที่เหลือใน RCI รวมเป็นจำนวน 50.15 ล้านหุ้น (คิดเป็นร้อยละ 8.13 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว)

ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีความประสงค์จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ RCI ในราคา 3.90 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาสูงสุดของราคาที่คำนวณตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกับตลาดทุนที่

ทจ.12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศที่ ทจ. 12/2554”)

อนึ่ง ราคาเสนอซื้อดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้หากมีเหตุการณ์อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อธุรกิจ ฐานะทรัพย์สิน หรือต่อราคาหุ้นของ RCI หรือเหตุอื่นใดซึ่งส่งผลกระทบต่อ การกำหนดราคาเสนอซื้อ หรือเหตุอื่นใดตามที่กำหนดในประกาศที่ ทจ. 12/2554 อย่างไรก็ดีตาม การกำหนดราคาเสนอซื้อสุดท้ายจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศที่ ทจ. 12/2554

ในการนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากที่เงื่อนไขดังต่อไปนี้สำเร็จครบถ้วน

- ก) ประชุมผู้ถือหุ้นของ RCI มติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ RCI และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ RCI ตามหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ
- ข) การเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องได้รับอนุมัติ และ/หรือ ผ่อนผันจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ฯ สถาบันการเงิน และ คู่สัญญาอื่นๆ ตามสัญญาที่เกี่ยวข้อง (ในกรณีที่จำเป็น)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ RCI ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2564 มีมติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ RCI จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564 บริษัทได้ยื่นแบบรายงานผลการซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 256-2) ของ RCI ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทเข้าทำธุรกรรมการซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 40.70 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.60 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 158.73 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทถือหุ้นใน RCI เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 607.39 ล้านหุ้น (คิดเป็นร้อยละ 98.47 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว) และเมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้มีคำสั่งเพิกถอนหุ้นสามัญของ RCI จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป

- 11.2 ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ถือหุ้นทั้งหมดซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

บริษัท	(หน่วย: ล้านบาท)							
	สัดส่วนที่ถือโดย		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่ง		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วน	
	ส่วนได้เสีย		ควบคุมในบริษัทย่อย		ให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มี		ได้เสีย	
	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		สะสม		อำนาจควบคุมในบริษัท		ที่ไม่มีอำนาจควบคุมใน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	3.17	3.17	54.28	53.53	0.74	0.80	-	-
บริษัท โรแอส ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	1.53	8.13	(11.34)	42.55	2.48	0.34	-	-

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการ
ตัดรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		บริษัท โรแอล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	
	2564	2563	2564	2563
งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,302,887	1,238,608	383,401	381,730
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	730,206	816,482	660,563	698,106
หนี้สินหมุนเวียน	(223,078)	(258,339)	(140,819)	(202,614)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(117,958)	(118,759)	(45,027)	(49,130)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(1,637,781)	(1,624,457)	(869,456)	(785,540)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(54,276)	(53,534)	11,338	(42,553)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้รวม	2,113,660	2,144,895	1,004,871	1,016,402
ค่าใช้จ่ายรวม	(2,102,916)	(2,124,285)	(973,942)	(953,445)
กำไรสำหรับปี	10,744	20,610	30,929	62,957
ส่วนของกำไรที่เป็นของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	10,107	19,805	28,373	62,621
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	637	805	2,556	336
ส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	3,216	-	(828)	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	105	-	(73)	-
ส่วนของกำไรเบ็ดเสร็จรวมที่เป็นของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	13,323	19,805	27,545	62,621
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	742	805	2,483	336
งบกระแสเงินสดแบบย่อ				
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	20,755	30,122	113,838	38,968
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(17,788)	(26,750)	(37,518)	(61,439)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(5,482)	(5,993)	(78,430)	19,941
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(2,515)	(2,621)	(2,110)	(2,530)

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	รวม
ราคาทุน :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	70,050,560	2,427,000	72,477,560
รับโอนจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	8,244,717	-	8,244,717
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	78,295,277	2,427,000	80,722,277
ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(2,995,631)	(678,008)	(3,673,639)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,715,520)	(484,862)	(4,200,382)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(6,711,151)	(1,162,870)	(7,874,021)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	67,054,929	1,748,992	68,803,921
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	71,584,126	1,264,130	72,848,256
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,668,248	486,190	3,154,438
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,715,520	484,862	4,200,382

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง
รวม						
ราคาทุน :						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,669,606,335	3,823,761,190	6,241,285,804	1,187,766,541	25,247,191	329,627,129
ซื้อเพิ่ม	219,933,704	1,083,704	15,635,290	17,327,851	19,589,777	263,121,953
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(5,258,017)	(688,909,364)	(101,910,569)	(8,722,540)	-
รับโอน(โอนออก)	6,021,884	100,534,302	37,409,249	5,275,406	-	(149,240,841)
โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	(8,244,717)
โอนไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	(8,692,526)	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,886,869,397	3,920,121,179	5,605,420,979	1,108,459,229	36,114,428	435,263,524
ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(1,735,921,818)	(4,750,212,501)	(964,334,536)	(16,205,748)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(177,529,331)	(248,982,218)	(102,012,962)	(4,471,695)	-
ค่าเสื่อมสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายในปี	-	4,505,636	688,908,461	101,499,029	5,590,956	-
รับโอน(โอนออก)	-	38,666	-	(38,666)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(1,908,906,847)	(4,310,286,258)	(964,887,135)	(15,086,487)	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง	
				เครื่องใช้สำนักงาน		ก่อสร้างและ	เครื่องจักรระหว่าง
					ติดตั้ง	รวม	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,669,606,335	2,087,839,372	1,491,073,303	223,432,005	9,041,443	329,627,129	5,810,619,587
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,886,869,397	2,011,214,332	1,295,134,721	143,572,094	21,027,941	435,263,524	5,793,082,009
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	190,011,333	251,571,068	117,240,449	3,780,060	-	562,602,910
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	177,529,331	248,982,218	102,012,962	4,471,695	-	532,996,206

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,451,240,773	2,941,995,608	2,400,299,767	1,013,974,856	11,501,207	310,441,069	8,129,453,280
ซื้อเพิ่ม	219,933,704	1,083,704	6,684,033	14,961,207	12,077,000	220,105,636	474,845,284
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(5,258,017)	(1,491,724)	(75,262,303)	(3,550,000)	-	(85,562,044)
รับโอน(โอนออก)	6,021,884	91,553,155	16,364,490	5,070,701	-	(119,010,230)	-
โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	(8,244,717)	(8,244,717)
โอนไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	(8,692,526)	-	-	-	-	-	(8,692,526)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,668,503,835	3,029,374,450	2,421,856,566	958,744,461	20,028,207	403,291,758	8,501,799,277
ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(1,140,996,954)	(1,822,011,640)	(819,799,800)	(8,973,810)	-	(3,791,782,204)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(159,998,012)	(94,409,447)	(94,530,560)	(1,835,331)	-	(350,773,350)
ค่าเสื่อมสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายในปี	-	4,505,636	1,491,709	74,860,468	2,430,175	-	83,287,988
รับโอน(โอนออก)	-	38,666	-	(38,666)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(1,296,450,664)	(1,914,929,378)	(839,508,558)	(8,378,966)	-	(4,059,267,566)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	รวม	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,451,240,773	1,800,998,654	578,288,127	194,175,056	2,527,397	310,441,069	4,337,671,076
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,668,503,835	1,732,923,786	506,927,188	119,235,903	11,649,241	403,291,758	4,442,531,711
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	173,105,412	96,519,198	109,438,396	1,423,110	-	380,486,116
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	159,998,012	94,409,447	94,530,560	1,835,331	-	350,773,350
ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) คิดภาระจ่ายอม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทได้ใช้เงินกู้ยืมจากธนาคารเพื่อใช้ในการก่อสร้างและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน โดยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของสินทรัพย์							
จำนวนประมาณ 3.15 ล้านบาท และ 5.52 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 3.12 ล้านบาท และ 5.08 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 0.04 ถึง 0.47 และร้อยละ 0.10 ถึง 0.53 ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : อัตราร้อยละ 0.04 ถึง 0.11 และร้อยละ 0.10 ถึง 0.53 ตามลำดับ)							

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยได้จัดจ้างที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนรวมประมาณ 554 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักทรัพยค้ำประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อซึ่งได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ต่อมาเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2563 บริษัทย่อยได้ปลดจ้างที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ดังกล่าวแล้ว โดยไม่มีการค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,402 ล้านบาท และ 3,879 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,925 ล้านบาท และ 1,760 ล้านบาท ตามลำดับ)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	61,862,177	83,628,010	59,562,701	81,328,533
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(52,008,802)	(70,911,620)	(49,709,328)	(68,612,146)
สุทธิ	9,853,375	12,716,390	9,853,373	12,716,387

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์รอการขาย – สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	3,548,719	3,548,719	2,548,719	2,548,719
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,292,119)	(2,292,119)	(1,307,119)	(1,307,119)
สินทรัพย์รอการขาย – สุทธิ	1,256,600	1,256,600	1,241,600	1,241,600
เงินมัดจำและเงินประกัน	12,859,461	11,785,720	11,382,513	10,323,094
อื่นๆ	10,015	10,000	10,000	10,000
รวม	14,126,076	13,052,320	12,634,113	11,574,694

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รอการขายซึ่งเป็นที่ดินที่ยึดครองมาจากลูกหนี้

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2564 ร้อยละ 0.85 – 1.45				
	ปี 2563 ร้อยละ 1.15 – 2.55	1,250,000,000	2,165,000,000	1,250,000,000	2,090,000,000

กลุ่มบริษัทที่มีตัวสัญญาใช้เงินทั้งหมด 16 ฉบับ ครอบคลุมเมื่อทวงถาม นับจากวันออกตัวสัญญาใช้เงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทที่มีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2564	2563		กำหนด
<u>วงเงินเบิกเกินบัญชี</u>				
บริษัท	40	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี
บริษัทย่อย	65	65	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี – MOR – 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี
<u>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</u>				
บริษัท	3,417	3,217	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MLR – 1.5 หรือ MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวถั่วเฉลี่ย ปี 2564 : ร้อยละ 0.87 ต่อปี ปี 2563 : ร้อยละ 1.21 ต่อปี	เมื่อทวงถาม
บริษัทย่อย	520	520	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MRR ต่อปี	เมื่อทวงถาม
	200	200	ตามประกาศของธนาคารอ้างอิง	ตามสัญญา

บริษัทสามารถกู้ยืมเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 520 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบ
	2564	2563		กำหนด
<u>วงเงินหนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซิทส์</u>				
บริษัท	360	60	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา
บริษัทย่อย	-	150	อัตราดอกเบี้ย Market rate ตามประกาศของธนาคารอ้างอิง	ครบกำหนด ตามสัญญา

กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจาก

ผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกเลิกประโยชน์จากการทำประกันกับทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทช่วยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น และวงเงินดังกล่าวไม่มีการค้ำประกัน

17. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดินและการเช่ายานพาหนะ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 20 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่าที่ดินและยานพาหนะและการเคลื่อนไหวสำหรับปี 2564 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	606,361,905	74,589,928	680,951,833
เพิ่ม	84,656,871	18,295,067	102,951,938
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,876,408)	-	(5,876,408)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	685,142,368	92,884,995	778,027,363
ค่าเสื่อมราคาสะสม :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(101,703,372)	(42,581,283)	(144,284,655)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(103,556,213)	(26,789,308)	(130,345,521)
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	1,137,573	-	1,137,573
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(204,122,012)	(69,370,591)	(273,492,603)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	504,658,533	32,008,645	536,667,178
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	481,020,356	23,514,404	504,534,760

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	606,361,905	56,089,334	662,451,239
เพิ่ม	84,656,871	11,253,228	95,910,099
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,876,408)	-	(5,876,408)

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	685,142,368	67,342,562	752,484,930
ค่าเสื่อมราคาสะสม :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(101,703,372)	(35,121,266)	(136,824,638)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(103,556,213)	(18,164,763)	(121,720,976)
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	1,137,573	-	1,137,573
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(204,122,012)	(53,286,029)	(257,408,041)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	504,658,533	20,968,068	525,626,601
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	481,020,356	14,056,533	495,076,889

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 หนี้สินตามสัญญาเช่า แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	514,599,635	552,282,125	504,842,504	540,928,959
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(30,446,647)	(37,918,059)	(30,286,873)	(37,748,023)
รวม	484,152,988	514,364,066	474,555,631	503,180,936
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(99,022,071)	(106,084,879)	(93,434,880)	(98,387,270)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	385,130,917	408,279,187	381,120,751	404,793,666

ค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการairoหรือขาดทุน

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	130,345,521	149,339,215	121,720,976	141,879,199
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,543,495	9,228,563	7,364,318	8,994,425
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	18,640,756	3,417,210	18,385,651	1,660,543
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	1,935,840	1,935,840	1,590,240	1,590,240
รวม	158,465,612	163,920,828	149,061,185	154,124,407

18. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	51,187,752	49,278,480
เพิ่มขึ้นระหว่างปี – ดอกเบี้ย	2,606,250	2,487,707
จ่ายระหว่างปี	(4,135,456)	(578,435)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	49,658,546	51,187,752

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

19. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เป็นจำนวนเงิน 45.72 ล้านบาท และ 45.39 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 24.24 ล้านบาท และ 23.44 ล้านบาท ตามลำดับ)

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	197,178,407	190,997,839	83,963,168	81,439,135

ต้นทุนบริการปีปัจจุบัน	10,395,245	11,469,398	4,827,303	5,598,143
ดอกเบี้ยจ่าย	2,509,243	4,979,889	1,100,417	2,192,227
การปรับมูลค่า – ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	(13,042,031)	-	(10,017,203)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายชำระ	(16,199,752)	(10,268,719)	(8,348,640)	(5,266,337)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>180,841,112</u>	<u>197,178,407</u>	<u>71,525,045</u>	<u>83,963,168</u>
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	<u>180,841,112</u>	<u>197,178,407</u>	<u>71,525,045</u>	<u>83,963,168</u>

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราการขึ้นเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.13 – 1.59	2.40 – 2.71	1.59	2.71
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.00 – 3.00	5.00	3.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน**	1.91 – 34.38	1.91 – 34.38	5.73 – 34.38	2.87 – 34.38

** ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน
ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนการบริการปีปัจจุบัน	10,395,245	11,469,398	4,827,303	5,598,143
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	2,509,243	4,979,889	1,100,417	2,192,227
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	<u>12,904,488</u>	<u>16,449,287</u>	<u>5,927,720</u>	<u>7,790,370</u>

ต้นทุนการให้บริการในปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

- ผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงาน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกนกันจากการเปลี่ยนแปลงของ				
- สมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	(9,460,664)	-	(8,840,549)	-
- สมมติฐานทางการเงิน	(17,087,581)	-	(5,256,601)	-
- ปรับปรุงค่าประสบการณ์	13,506,214	-	4,079,947	-
รวมรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(13,042,031)	-	(10,017,203)	-

- การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกนกันที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญสำหรับสถิติประกนกัน

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564		2564	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	1%	1%	1%	1%
อัตราคิดลด				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(11,754,860)	13,241,052	(4,939,127)	5,592,444

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564		2564	
	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น
	1%	1%	1%	1%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	14,868,250	(13,411,480)	6,205,623	(5,570,712)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564		2564	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	20%	20%	20%	20%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของ				
ผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	(13,179,471)	15,537,677	(7,818,121)	9,574,232

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลประโยชน์พนักงานที่คาดว่าจะจ่ายก่อนคิดลด มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	13,220,633	2,671,906
ระหว่าง 2 - 5 ปี	65,444,067	27,537,504
ระหว่าง 6 - 10 ปี	55,154,725	21,494,180
รวม	133,819,425	51,703,590

21. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อใบสำคัญ แสดงสิทธิ	วันที่ออกและเสนอขาย ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	อัตราการใช้สิทธิ		วันที่สามารถใช้ สิทธิครั้งแรก	กำหนดการใช้สิทธิ ครั้งสุดท้าย
			ใบสำคัญแสดง สิทธิต่อหุ้นสามัญ	จำนวนหุ้นคงเหลือเพื่อ รองรับการใช้สิทธิ (ล้านหุ้น)		
DCC-W1	24 เมษายน 2561	1.15	1 : 1	13.57	8 พฤษภาคม 2562	7 พฤษภาคม 2564

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 ที่ประชุมมีมติอนุมัติกำหนดวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (DCC-W1) ของบริษัทที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 2,611,197,583 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตรา 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (เศษของใบสำคัญแสดงสิทธิให้ปัดทิ้งทั้งจำนวน)

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 ผู้ถือหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญขอใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 703,438,699 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 703,438,699 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.1 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 652,799,396 บาท เป็น 723,143,266 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 ผู้ถือหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญขอใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 967,509,538 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 967,509,538 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.1 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของ

บริษัทเพิ่มจาก 723,143,266 บาท เป็น 819,894,219 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563

เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 ผู้ถือหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญขอใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 926,669,071 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 926,669,071 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.1 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 819,894,219 บาท เป็น 912,561,126 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 และมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่หมดสภาพไปโดยไม่ได้มีการใช้สิทธิจำนวน 13,569,356 หน่วย

22. ดำรงตามกฎหมาย

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

23. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	57,195,448	65,436,930	14,338,852	16,837,939
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(47,135,067)	(49,436,582)	(47,135,067)	(49,436,582)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	10,060,381	16,000,348	(32,796,215)	(32,598,643)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม	งบกำไร	ส่วนของ	31 ธันวาคม
	2564	ขาดทุน	ผู้ถือหุ้น	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือจากกำไรในสินค้าคงเหลือ	15,689,881	(4,656,105)	-	11,033,776
สัญญาเช่า	73,816	(12,077)	-	61,739
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	39,435,682	(659,053)	(2,608,406)	36,168,223
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,237,551	(305,841)	-	9,931,710
	65,436,930	(5,633,076)	(2,608,406)	57,195,448

				(หน่วย : บาท)
				งบการเงินรวม
				บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)
1 มกราคม	งบกำไร	ส่วนของ	31 ธันวาคม	
2564	ขาดทุน	ผู้ถือหุ้น	2564	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(44,902,143)	1,905,170	-	(42,996,973)
สัญญาเช่า	(4,534,439)	396,345	-	(4,138,094)
	(49,436,582)	2,301,515	-	(47,135,067)
				(หน่วย : บาท)
				งบการเงินรวม
				บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)
1 มกราคม	งบกำไร	ส่วนของ	31 ธันวาคม	
2563	ขาดทุน	ผู้ถือหุ้น	2563	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือจากกำไรในสินค้าคงเหลือ	3,960,014	11,729,867	-	15,689,881
สัญญาเช่า	-	73,816	-	73,816
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	38,199,568	1,236,114	-	39,435,682
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,855,696	381,855	-	10,237,551
	52,015,278	13,421,652	-	65,436,930
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(46,435,171)	1,533,028	-	(44,902,143)
สัญญาเช่า	-	(4,534,439)	-	(4,534,439)
	(46,435,171)	(3,001,411)	-	(49,436,582)
				(หน่วย : บาท)
				งบการเงินเฉพาะกิจการ
				บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)
1 มกราคม	งบกำไร	ส่วนของ	31 ธันวาคม	
2564	ขาดทุน	ผู้ถือหุ้น	2564	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	16,792,634	(484,184)	(2,003,441)	14,305,009
สัญญาเช่า	45,305	(11,462)	-	33,843
	16,837,939	(495,646)	(2,003,441)	14,338,852

หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :

จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(44,902,143)	1,905,170	-	(42,996,973)
สัญญาเช่า	(4,534,439)	396,345	-	(4,138,094)
	<u>(49,436,582)</u>	<u>2,301,515</u>	<u>-</u>	<u>(47,135,067)</u>

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			31 ธันวาคม
	1 มกราคม	งบกำไร	ส่วนของ	
	2563	ขาดทุน	ผู้ถือหุ้น	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	16,287,827	504,807	-	16,792,634
สัญญาเช่า	-	45,305	-	45,305
	<u>16,287,827</u>	<u>550,112</u>	<u>-</u>	<u>16,837,939</u>

หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :

จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(46,435,171)	1,533,028	-	(44,902,143)
สัญญาเช่า	-	(4,534,439)	-	(4,534,439)
	<u>(46,435,171)</u>	<u>(3,001,411)</u>	<u>-</u>	<u>(49,436,582)</u>

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แสดงรายการสุทธิตามหน่วยภายในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	42,856,596	48,598,991	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(32,796,215)	(32,598,643)	(32,796,215)	(32,598,643)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>10,060,381</u>	<u>16,000,348</u>	<u>(32,796,215)</u>	<u>(32,598,643)</u>

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	415,455,718	370,426,852	408,638,664	356,426,184
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่ กลับรายการ	3,331,561	(10,420,240)	(1,805,868)	2,451,299
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<u>418,787,279</u>	<u>360,006,612</u>	<u>406,832,796</u>	<u>358,877,483</u>
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง				
	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี	2,122,408,672	1,946,491,841	2,051,172,643	1,813,821,374
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20	424,481,734	389,298,368	410,234,529	362,764,275
ผลกระทบ :				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษีและค่าใช้จ่ายที่หักเพิ่มได้	(4,112,149)	(20,348,752)	(2,941,141)	(12,435,665)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	(2,011,251)	(8,943,004)	(460,592)	8,548,873
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี	428,945	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<u>418,787,279</u>	<u>360,006,612</u>	<u>406,832,796</u>	<u>358,877,483</u>
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	19.73	18.50	19.83	19.79

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 2.14 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

25. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่คณะกรรมการ อนุมัติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2564 (ส่วนสุดท้าย)*	15 กุมภาพันธ์ 2565	28 เมษายน 2565	0.045	410.65	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2564	8 พฤศจิกายน 2564	3 ธันวาคม 2564	0.040	365.00	365.00
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2564	9 สิงหาคม 2564	3 กันยายน 2564	0.050	456.30	456.30
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2564	29 เมษายน 2564	28 พฤษภาคม 2564	0.050	456.30	456.30
ประจำปี 2563 (ส่วนสุดท้าย)**	10 กุมภาพันธ์ 2564	27 เมษายน 2564	0.044	360.80	360.80
รวม					1,638.40
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2563	4 พฤศจิกายน 2563	30 พฤศจิกายน 2563	0.045	369.00	369.00
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2563	10 สิงหาคม 2563	4 กันยายน 2563	0.045	369.00	369.00
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2563	5 พฤษภาคม 2563	4 มิถุนายน 2563	0.031	254.20	254.20
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 4/2562	30 มีนาคม 2563	24 เมษายน 2563	0.027	195.25	195.25
รวม					1,187.45

* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

** ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564

26. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

26.1 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณจากกำไร(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564	2563	2564	2563
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี ที่เป็นของผู้ถือหุ้น สามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน) (พันบาท)	1,700,429	1,585,345	1,644,340	1,454,944

จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี (ชั้นพื้นฐาน) (พันหุ้น)	8,795,565	7,847,361	8,795,565	7,847,361
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาท)	0.193	0.202	0.187	0.185

26.2 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณจากกำไร(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างงวดในแต่ละปี โดย ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหลังจากที่ได้ปรับปรุงผลกระทบของหุ้นปรับลด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564	2563	2564	2563
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด ที่เป็นของผู้ถือ หุ้นสามัญของบริษัท (ปรับลด) (พันบาท)	1,700,429	1,585,345	1,644,340	1,454,944
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีการถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก (ชั้นพื้นฐาน) (พันหุ้น)	8,795,565	7,847,361	8,795,565	7,847,361
ผลกระทบจากการสิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น (พันหุ้น)	8,055	412,788	8,055	412,788
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีการถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก (ปรับลด) (พันหุ้น)	8,803,620	8,260,149	8,803,620	8,260,149
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด (บาท)	0.193	0.192	0.187	0.176

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและ ประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือคณะกรรมการ บริษัท

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปู พื้นและบุผนัง รวมถึงธุรกิจให้เช่าพื้นที่และให้บริการสาธารณูปโภคที่เกี่ยวข้อง (ซึ่งมียอดรวมของรายได้และ/หรือ กำไรและ/หรือสินทรัพย์ น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมและ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ของทุกส่วนงาน ซึ่งไม่ เข้าเงื่อนไขที่ต้องแยกแยะแสดงตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน)

กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานรวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการ ดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายให้ลูกค้า						
ภายนอก - สุทธิ	8,093,810	8,202,487	302,223	298,765	8,396,033	8,501,252
ต้นทุนขาย	(4,560,796)	(4,779,111)	(197,424)	(193,409)	(4,758,220)	(4,972,520)
กำไรขั้นต้น	3,533,014	3,423,376	104,799	105,356	3,637,813	3,528,732
รายได้อื่น					84,586	88,107
ดอกเบี้ยจ่าย					(17,654)	(48,904)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(673,005)	(722,481)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					2,122,409	1,946,492
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ					5,793,082	5,810,619
สินทรัพย์อื่น					3,149,686	2,985,012
สินทรัพย์รวม					8,942,768	8,795,631

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากการหักต้นทุนขายรวมจากยอดขายรวม แล้วคำนวณตามสัดส่วนของยอดขายของกลุ่มบริษัท

สินทรัพย์อื่นๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และอื่นๆ

การจำแนกรายได้

รายได้ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท มีจังหวะเวลาในการรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

28. รายได้อื่น

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ค่าเช่าที่ดิน	-	-	1,584,000	1,584,000
รายได้ค่าบริการงาน	-	-	14,520,000	13,200,000
ดอกเบี้ยรับ	105,041	1,691,237	94,887	227,509
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	44,027	-	-	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์	2,246,865	-	1,645,329	-
รายได้ค่าเช่า	65,140,987	61,352,247	65,410,987	61,411,763
รายได้ค่าบริการระบบ IT	84,869	705,869	84,869	705,869
รายได้อื่นๆ	16,694,514	24,357,755	15,526,159	23,829,822
รวม	84,586,303	88,107,108	98,866,231	100,958,963

29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
งานระหว่างทำ	192,113,163	(56,174,246)	163,256,598	(96,980,053)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,146,240,639	2,244,178,255	798,786,453	827,547,776
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	1,048,500,519	1,087,950,528	574,345,883	581,619,671
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	673,004,257	722,481,045	482,156,855	532,902,583
ค่าขนส่งสินค้า	624,121,753	593,298,316	526,770,795	506,535,475
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,554,387,749	1,387,225,421	635,499,475	573,163,211

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมี

- 30.1 หนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 18.80 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 23.72 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย
- 30.2 ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 129.53 ล้านบาท
- 30.3 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 3,451.48 ล้านบาท และ 2,591.20 ล้านบาท ตามลำดับ

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.53 : 1 และ 0.81 : 1 ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.67 : 1 และ 0.96 : 1 ตามลำดับ)

32. เครื่องมือทางการเงิน

ก) นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

ข) การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กร โดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

ค) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกค้าที่หลากหลาย และเชื่อว่าจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทจะต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของลูกค้าในงบแสดงฐานะทางการเงิน

ง) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียแก่บริษัท และบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

จ) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มบริษัท มีหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐฯ	71,856	107,036	71,856	102,962
หนี้สิน - ยูโร	189,746	97,488	48,169	40,454

ฉ) มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 13,580,275 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท ซึ่งหุ้นดังกล่าวเป็นหุ้นที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (DCC-W1) จำนวน 13,580,275 หน่วย (ซึ่งไม่ถูกใช้สิทธิภายในอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิตามกำหนด และปัจจุบันใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯดังกล่าว ครบกำหนดอายุแล้ว)

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 4 : การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัท ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายชินนทร์ ศุภกิจโยพงษ์ หรือ นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ หนึ่งในสองข้างต้น กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการ-มนต์รัก แสงศาสตรา-.....
2. นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ-มารุต แสงศาสตรา-.....
ผู้รับมอบอำนาจ		
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายชินนทร์ ศุภกิจโยพงษ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน-ชินนทร์ ศุภกิจโยพงษ์-.....
หรือ 2. นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์	ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักระบบ งานและตรวจสอบภายใน-สมฤทัย บุญฤทธิ์-.....

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

1.1 รายละเอียดของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ดังนี้



1.ชื่อ-สกุล	นายตระกูล วินิจฉัยภาค
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ (ไม่มีอำนาจลงนาม)
อายุ	71 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	-นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ -เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมาย แห่งเนติบัณฑิตยสภา - Master of Law (LL.M) Tulane University, School of Law (U.S.A.)
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 26 มกราคม 2564
จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-ปี 11 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ไม่มี (รวมการถือหุ้นของกลุ่มสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)รุ่น147/2011สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสบการณ์ทำงาน

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

-สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 13 (ว.ต.ท. 13)

ไม่มี

1 แห่ง ที่ปรึกษากฎหมาย ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด
(มหาชน)

2 แห่ง

2561- ปัจจุบัน คณะกรรมการปฏิรูปประเทศด้าน
กระบวนการยุติธรรม

2554 - ปัจจุบัน กรรมการปรับปรุงประมวลกฎหมาย
อาญา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

ไม่มี

2559 - 2562 กรรมการกฤษฎีกา สำนักงาน
คณะกรรมการกฤษฎีกา

2558 - 2561 อัยการอาวุโส สำนักงานกิจการและ
โครงการในพระดำริพระเจ้าหลานเธอพระองค์เจ้าพัชรกิติยา
ภา สำนักงานอัยการสูงสุด

2558 - 2561 สมาชิกสภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ
ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี



2. ชื่อ-สกุล

ตำแหน่งปัจจุบัน

อายุ

สัญชาติ

พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

กรรมการอิสระ และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
(ไม่มีอำนาจลงนาม)

84 ปี

ไทย

คุณวุฒิการศึกษา	-วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 33 -โรงเรียนเสนาธิการทหารบก ชุดที่ 48 -โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 21 เมษายน 2558
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6 ปี 8 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ไม่มี(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 56/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 11 พ.ศ.2553
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	-ม.ค.2555-ต.ค.2555 รองนายกรัฐมนตรี (ฝ่ายความมั่นคง) -ส.ค.2554-ม.ค.2555 รัฐมนตรีว่าการกระทรวงกลาโหม
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง
ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี



3. ชื่อ-สกุล	นายมนตรีกร แสงศาสตรา
ตำแหน่งปัจจุบัน	รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (มีอำนาจลงนาม)
อายุ	46 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	-Master of Business Administration, Kasetsart University -Master of Art in International Economics Southern Methodist University (SMU) -Bachelor of Science in Business Computer Information Systems, University of North Texas (UNT)
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 29 มกราคม 2556
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8 ปี 11 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC: 1,425,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.62 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	พี่ชาย นายมารุต แสงศาสตรา
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น	3 แห่ง
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	1.รองประธานกรรมการ / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล์ท้อป อินดัสตรี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสบการณ์ทำงาน

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา



(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

3.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บริคแอนด์ไทล์/
ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา (หยุดกิจการ)

ไม่มี

2556-2560 - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร)

บมจ.ไดนาสตี เซรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ

บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2
ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2
ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี

4. ชื่อ-สกุล

ตำแหน่งปัจจุบัน

อายุ

สัญชาติ

คุณวุฒิการศึกษา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

นายมารุต แสงศาสตรา

ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย
การตลาดและการขาย (มีอำนาจลงนาม)

44 ปี

ไทย

M.S.Computer Science University of North
Texas,USA

วันที่ 21 เมษายน 2558

6 ปี 8 เดือน

DCC: 1,425,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.62 ของหุ้นที่มี
สิทธิออกเสียงทั้งหมด(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

-ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)

-CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

น้องชาย นายมนตรีกร แสงศาสตรา

ไม่มี

3 แห่ง

1.ประธาน กรรมการบริหาร / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

3.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บรีคแอนด์ไทล์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสพการณ์ทำงาน

ไม่มี

ม.ค. 2563-ก.ย.2563 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน /บมจ.ไดนาสตีเซรามิค , บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี และ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม

2554-2560 รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) /

บมจ.ไดนาสตีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี

2554- ก.ย.2563 ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท/บมจ.ไดนาสตีเซรามิค

2554-ปัจจุบัน นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดนาสตีเซรามิค

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

ไม่มี



5. ชื่อ-สกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)
อายุ	72 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511 - ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐและเอกชน (วปรอ.4144)
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 26 มกราคม 2541
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	23 ปี 11 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC : 510,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.59 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication 2003 - หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์กร - สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 15 (ว.ต.ท. 15)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	3 แห่ง 1. กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา



2.กรรมการ บมจ.เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
(ธุรกิจบริการทางการแพทย์)

3.กรรมการ บมจ.ศิรินทร์

2 แห่ง

1.รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาล
เจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)

2.กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภา
ราม จำกัดและบริษัทในเครือ

ไม่มี

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี

6. ชื่อ-สกุล

ตำแหน่งปัจจุบัน

อายุ

สัญชาติ

คุณวุฒิการศึกษา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ(ไม่มีอำนาจลงนาม)

78 ปี

ไทย

นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

วันที่ 30 เมษายน 2541

23 ปี 8 เดือน

ไม่มี (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะ)

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation
Program (DAP) รุ่น 48/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบัน
กรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	1 แห่ง 1.กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอ.เจ.พลาสติก
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	1 แห่ง 1. กรรมการ / บมจ.ยูโนเด็คฟูดส์
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2554- ปัจจุบัน เจ้าของสำนักงาน /สำนักงานจัดธุรกรรม ทนายความ (ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง
ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี



7. ชื่อ-สกุล	นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีอำนาจลงนาม)
อายุ	72 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	-ศึกษาศาสตร์มหาบัณฑิต(บริหารการศึกษา) / มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช -พาณิชยศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 24 เมษายน 2560
จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4 ปี 8 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ไม่มี (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบัน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

กรรมการบริษัทไทย (IOD)

ไม่มี

ไม่มี

3 แห่ง

- 1.ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณียา
- 2.เหรียญกษาปณ์ มูลนิธิชมรมไทยอิสราเอล ในพระราชูปถัมภ์
สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
- 3.เหรียญกษาปณ์ สมาคมผู้ประกอบการอาชีพบริหารสถานศึกษา
เอกชน นนทบุรี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสบการณ์ทำงาน
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ไม่มี

ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณียา

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

ไม่มี



8. ชื่อ-สกุล

นายทศพร บรรยงค์เวทย์

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีอำนาจลงนาม)

อายุ

71 ปี

สัญชาติ

ไทย

คุณวุฒิการศึกษา

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
พระจอมเกล้าธนบุรี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

วันที่ 24 เมษายน 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4 ปี 8 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC: 1,368,080 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น	1 แห่ง
(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	1.กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีที ลิงค์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	-ผู้จัดการฝ่ายขายและอุตสาหกรรม / บจก.ดันลอป (ประเทศไทย) -ผู้จัดการโรงงาน / บจก.ไทย-สวีเดน แอสเซมบลี -วิศวกรรมการผลิต / บจก.บางชันเยนเนอรัล แอสเซมบลี
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง
ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี



9. ชื่อ-สกุล	นายจารุวัตร ไตรถวิล
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการบริหาร /ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต (มีอำนาจลงนาม)
อายุ	41 ปี

สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	-Master of Engineering Project Management, University of Melbourne, Australia -Bachelor of Engineering (Honours), Australian National University, Australia -Bachelor of Information Technology, Australian National University, Australia
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 8 สิงหาคม 2560
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4 ปี 5 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC: 11,200,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.137 ของหุ้นที่มี สิทธิออกเสียงทั้งหมด(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	3 แห่ง 1.กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต / บมจ.โรแยล ชีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 2.กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต/บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) 3.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บริคแอนด์ไทล์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา (หยุดกิจการ)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	2553-2560 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต บมจ. ได นาสตี เซรามิค 2552 -ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต บมจ. ไทล์ทอปอินดัสตรี้
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี



10. ชื่อ-สกุล	นายชินนทร์ ศุภกัญญะพงศ์
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (มีอำนาจลงนาม)
อายุ	37 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	วันที่ 4 พฤศจิกายน 2563
จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1 ปี 2 เดือน
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC: -0- หุ้น คิดเป็นร้อยละ -0- ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งหมด (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 178/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) -CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4 จัดโดยตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่มีในบริษัทจดทะเบียน)	3 แห่ง 1.กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสบการณ์ทำงาน

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

2.กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน /บมจ
ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

3.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บรีคแอนด์ไทล์/
ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา (หยุดกิจการ)

ไม่มี

2549-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายระบบสารสนเทศ /บมจ. ได
นาสดี เซรามิค

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี



11.ชื่อ-สกุล

ประเภทกรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

อายุ

คุณวุฒิการศึกษา

นางสาวสมรทัย บุญฤทธิ์

กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)

กรรมการและผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบ
ภายใน

53 ปี

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต(การบัญชี) / มหาวิทยาลัย
หอการค้าไทย

- บัณฑิต (การสอบบัญชี) เกียรตินิยมอันดับสอง /
มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

วันที่ 26 มกราคม 2564

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ไม่มี (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	1 แห่ง 1.กรรมการ / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ ประสพการณ์ทำงาน	ไม่มี ปี 2560-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและ ตรวจสอบภายใน / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม ปี 2554-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและ ตรวจสอบภายใน / บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค
ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง
ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นายชนินทร์ ศุภกิจโณพพงศ์	วันที่ 9 กันยายน 2563 – ปัจจุบัน (ประวัติกรรมการลำดับที่ 10 หน้าที่ 168-169)
--------------------------	---

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

ชื่อ-สกุล	นางปิยรัตน์ เชียงโกลลิต
ตำแหน่งปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
อายุ	50 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
วันที่ได้รับแต่งตั้ง	15 พฤศจิกายน 2561
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ไม่มี
การอบรมสายงานบัญชี	-หลักสูตรภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและภาษีเงินได้นิติ บุคคล/ม.ธรรมศาสตร์ -หลักเกณฑ์และวิธีการหัก ณ ที่จ่ายตามข้อตกลงและสัญญา ทางธุรกิจทั้งระบบ/บจ.ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ

	-การคำนวณผลประโยชน์พนักงานด้วยหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย 2563/บริษัท แอคชูเรียล บิสซิเนส โซลูชั่น จำกัด
	-TFRS 16 สัญญาเช่าและประเดิม Deferred Tax/บจ. ฝีกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ
	-ภาษีหัก ณ ที่จ่ายและประเดิม Hot e-withholding Tax การหักภาษี ณ ที่จ่าย 2 ระบบ/บจ.ฝีกอบรมและสัมมนา ธรรมนิติ
	-TAS19 คำนวณผลประโยชน์พนักงานและ TFRS9 ตั้ง สำรองการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน/บริษัท แอคชูเรียล บิสซิเนส โซลูชั่น จำกัด
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม และ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี
การดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ ทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน	ก.พ. 2563 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี/บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม และ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี พ.ย. 2561 - ม.ค. 2563 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม และ บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี เม.ย.2554 - ต.ค. 2561 ผู้จัดการส่วนบัญชีสาขา / บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค

1.2 เลขานุการบริษัท และ หน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการแต่งตั้ง **นางสาวศุภิยา แสงสาตรา** ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการ
บริษัทครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการ
บริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ
ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง
2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตาม
มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ประวัติเลขานุการบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล	นางสาวศุทธิยา แสงศาสดรา
อายุ	73 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา	-ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -Management Development Program-J.J.Kellogg North Western University
การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	DCC: 185,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.03 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
การอบรมบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ป้าของนายมนต์รัก แสงศาสดรา และนายมารุต แสงศาสดรา
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	1 แห่ง 1.กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท
การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น	1 แห่ง

(ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ
ประสบการณ์ทำงาน

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2564

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร 4 อันดับ

1.กรรมการบริหาร / บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี้
(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ไม่มี

ปี 2554-2557 กรรมการ

บจ.พิคแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวสต์ไวต์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 1/1 ครั้ง

ไม่มี

ชื่อ-สกุล

นายสุธี บุญนาค

ตำแหน่งปัจจุบัน

รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคโนโลยี

อายุ

66 ปี

สัญชาติ

ไทย

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี วัสดุศาสตร์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

2553-2559 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค / บมจ.ไดนาสตี
เซรามิค และ บมจ.ไทล์ท็อปอินดัสตรี้

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ได้เปิดเผยไว้ หน้าที่ 91-92

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
กรณีเป็นพนักงานภายในบริษัท

	1. หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ⁽¹⁾
ชื่อ-สกุล	นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์
ตำแหน่ง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายใน
คุณวุฒิทางการศึกษา	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต(การบัญชี) / มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - บัญชีบัณฑิต (การสอบบัญชี) เกียรตินิยมอันดับ 2 / มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประสบการณ์การทำงาน	ปี 2548-2554 ผู้อำนวยการสำนักบัญชี / บมจ.ไดนาสตี เซรามิคและ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี
	ปี 2543-2548 ผู้จัดการส่วนบัญชีต้นทุน / บมจ.ไดนาสตี เซรามิค และ บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	-การประเมินระบบการควบคุมภายในสำหรับนักบัญชี -การควบคุมภายในตามแนวคิดของ COSO - TFRS ปี 2563 -นักบัญชีกับกระบวนการจัดทำและวางระบบบัญชีของกิจการ

⁽¹⁾ การแต่งตั้ง ถอดถอน และ โยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นอำนาจอนุมัติของ คณะกรรมการตรวจสอบ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
ได้เปิดเผยไว้ในหน้าที่ 16
- รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
ไม่มี



บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลัก CG Code 2017

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และ บริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนารรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในเรื่องของสิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมเรื่อยมา เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) มากำหนดเพิ่มเติมเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรได้นำไปปรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดย CG Code 2017 ได้วางหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ 8 ข้อหลักดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

- หลักปฏิบัติ 1.1** คณะกรรมการควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- หลักปฏิบัติ 1.2** ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
 - (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
 - (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
 - (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)
- หลักปฏิบัติ 1.3** คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- หลักปฏิบัติ 1.4** คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

- หลักปฏิบัติ 2.1** คณะกรรมการควรกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- หลักปฏิบัติ 2.2** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

- หลักปฏิบัติ 3.1** คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงศ์สู่วัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- หลักปฏิบัติ 3.2** คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและ การดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- หลักปฏิบัติ 3.3** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- หลักปฏิบัติ 3.4** ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและ อัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงศ์ให้ ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- หลักปฏิบัติ 3.5** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา อย่างเพียงพอ
- หลักปฏิบัติ 3.6** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- หลักปฏิบัติ 3.7** คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการ ชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ ที่ต่อไปด้วย
- หลักปฏิบัติ 3.8** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่าง สม่าเสมอ
- หลักปฏิบัติ 3.9** คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสม ต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

- หลักปฏิบัติ 4.1** คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร ระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- หลักปฏิบัติ 4.2** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 4.3** คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและ การดำเนินงานของกิจการ
- หลักปฏิบัติ 4.4** คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

- หลักปฏิบัติ 5.1** คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- หลักปฏิบัติ 5.2** คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ
- หลักปฏิบัติ 5.3** คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 5.4** คณะกรรมการควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

- หลักปฏิบัติ 6.1** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- หลักปฏิบัติ 6.2** คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- หลักปฏิบัติ 6.3** คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- หลักปฏิบัติ 6.4** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- หลักปฏิบัติ 6.5** คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

- หลักปฏิบัติ 7.1** คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- หลักปฏิบัติ 7.2** คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการ

ชำระหนี้

- หลักปฏิบัติ 7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- หลักปฏิบัติ 7.4 คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- หลักปฏิบัติ 7.6 คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

- หลักปฏิบัติ 8.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- หลักปฏิบัติ 8.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- หลักปฏิบัติ 8.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และ บริษัทย่อย ทำความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด

--รุ่งโรจน์ แสงศาสตรา--

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(โดยมติคณะกรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 6/2563 วันที่ 4 พฤศจิกายน 2563)



บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
จรรยาบรรณ (Codes of Conduct)

ความหมาย “จรรยาบรรณ” (Codes of Conduct)

จรรยาบรรณ (Codes of Conduct) หมายถึง ประมวลกฎหมายหรือความประพฤติหรือประมวลมารยาทของผู้ประกอบอาชีพนั้นๆ ต้องเป็นเอกลักษณ์ทางวิชาชีพ ใช้ความรู้ มุ่งองค์กรหรือสมาคมควบคุม

1. ประมวล ความประพฤติที่ผู้ประกอบอาชีพการงานแต่ละอย่างกำหนดขึ้น เพื่อรักษาและส่งเสริมเกียรติคุณ ชื่อเสียงและฐานะของสมาชิก อาจเขียนเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ได้
2. หลักความประพฤติที่เป็นเครื่องยึดเหนี่ยวจิตใจให้มีคุณธรรมและจริยธรรมของบุคคลในแต่ละกลุ่มวิชาชีพ

จรรยาบรรณวิชาชีพ (Code of Ethics)

จรรยาบรรณเกิดขึ้นเพื่อ

- มุ่งให้คนในวิชาชีพมีประสิทธิภาพ
- ให้เป็นคนดีในการบริการวิชาชีพ
- ให้คนในวิชาชีพมีเกียรติศักดิ์ศรีที่มีกฎหมายมาตรฐานจรรยาบรรณ

จรรยาบรรณ มีความสำคัญและจำเป็นต่อทุกอาชีพ ทุกสถาบัน และหน่วยงาน เพราะเป็นที่ยึดเหนี่ยวควบคุมการประพฤติปฏิบัติด้วยความดีงาม

1. แนวทางจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติ

1.1 แนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- 1.1.1 เพื่อให้ได้รับความชื่นชมสูงสุดของผู้บริโภค ตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยผ่านทางตลาดนัดกระเบื้อง ไคนาสตี้-ไทล์ท็อป ที่มีสาขากระจายอยู่ทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย ด้วยคุณภาพของดี ราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีช่องให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง
- 1.1.2 เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับโดยสมัครใจ
- 1.1.3 เพื่อรับผิดชอบสังคมทั้งในด้านสุขภาพ การยกระดับการศึกษา และสิ่งแวดล้อม

1.2 แนวปฏิบัติ

- กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน เป็นผู้ที่มิหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและให้ความสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- ผู้มีหน้าที่ต้องรายงานความผิดหรือการกระทำที่เป็นการล่วงละเมิดตามที่ตนรู้ต่อผู้บังคับบัญชาและฝ่ายบริหารระดับสูง หรือฝ่ายตรวจสอบของบริษัททันที บริษัทจะรับเรื่องราวไว้สอบสวนและเก็บเป็นความลับ

- ผู้มีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจในเนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ
- ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความรู้ความเข้าใจแก่บุคคลอื่นที่ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- เมื่อมีข้อสงสัย ให้ซักถามหรือปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่บุคคลที่ได้รับมอบหมาย เมื่อการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และต้องดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อผู้ถูกกล่าวหา ผู้กล่าวหาและผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ
- ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างบรรยากาศการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน
- เมื่อได้รับข้อร้องเรียน ผู้มีหน้าที่รับข้อร้องเรียนจะต้องรวบรวมข้อเท็จจริงด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้ที่เหมาะสมดำเนินการและรายงานให้ผู้ที่มีอำนาจเกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ดำเนินการประมวลผล กลั่นกรองข้อมูลและดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กล่าว ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ผู้รับข้อร้องเรียนจะต้องสำเนาให้สำนักงานตรวจสอบเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัท ต่อไป เช่น เรื่องที่กระทบต่อฐานะทางการเงิน ชื่อเสียง และภาพลักษณ์ หรือขัดแย้งกับนโยบายดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น
- คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบปฏิบัติงานและคู่มือปฏิบัติงานของบริษัท

2. หัวข้อเรื่องที่สำคัญ

- 2.1 การปฏิบัติต่อกัน
- 2.2 การให้หรือรับทรัพย์สิน
- 2.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.4 การทำธุรกรรมกับภายในและภายนอก
- 2.5 สุขภาพ ความปลอดภัย สังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.6 การจัดหา
- 2.7 การประชาสัมพันธ์ / การตลาด
- 2.8 การแข่งขันทางการค้า
- 2.9 การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ
- 2.10 การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน
- 2.11 การดำเนินการด้านการเมือง

2.1 การปฏิบัติต่อกัน

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- 2.1.1 ผู้ถือหุ้น นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น
 - สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น
 - สิทธิในการได้รับใบหุ้น
 - สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน
 - สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม

- สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระโดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

2.1.2 พนักงาน บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร บริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อ

- สนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานในต่างประเทศ และรับมือกับสภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน
- ให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงาน

2.1.3 ลูกค้า

- มุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา
- มุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะสินค้า คำปรึกษา วิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ
- จัดให้มีโครงการจับสลากรางวัล เพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

2.1.4 คู่ค้า

- ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- มีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

2.1.5 คู่แข่งทางการค้า

- ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต
- ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

2.1.6 เจ้าหนี้

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ เช่น เจ้าหนี้ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

2.2 การให้หรือรับทรัพย์สิน

การให้หรือรับทรัพย์สิน หรือสิ่งของ / ของขวัญ / ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใด มีข้อควรปฏิบัติดังนี้

- ไม่เสนอหรือให้ ไม่เรียกหรือรับ ทรัพย์สินหรือสิ่งของ หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งของและการบริการหรือเพื่อเป็นการกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- ก่อนการให้หรือรับของขวัญ/ของที่ระลึก ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าทำถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- สิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันในงานที่ควรเหมาะสมตามโอกาสและควรมีราคาไม่มาก
- หากจำเป็นต้องรับของขวัญ / ของที่ระลึกที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

- แจ้งให้ผู้มาติดต่อค้าขายหรือธุรกิจอื่นทราบว่า บริษัทไม่มีนโยบายในการให้หรือรับทรัพย์สิน เนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน
- ห้ามพนักงานติดต่อกับบริษัท ห้างร้านเพื่อขอผลิตภัณฑ์หรือบริการมาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยไม่เสียค่าใช้จ่ายหรือราคาพิเศษ นอกจากได้รับอนุญาตอย่างเป็นทางการ

2.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- พนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับบริษัท ควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ขัดผลประโยชน์ของบริษัท หรือ อาจส่งผลกระทบในการตัดสินใจใดๆ โดยความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นเมื่อ ผลประโยชน์ส่วนตัวของพนักงานขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ จะต้องยึดถือประโยชน์ของบริษัท ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม
- ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือ ลักษณะเดียวกันกับบริษัท
- ไม่เป็นหุ้นส่วน หรือ ถือหุ้น หรือเป็นผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขันหรือมีลักษณะเดียวกัน กับ DCC และบริษัทในเครือ แต่หากเลี่ยงไม่ได้ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- กรณีเข้าไปเกี่ยวข้องกับธุรกิจ หรือเหตุการณ์ใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาพิจารณาทันที
- ไม่แสวงหาประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งใดๆ ที่ตนรู้เนื่องมาจากหน้าที่และความรับผิดชอบ
- ขณะที่เป็นพนักงานของบริษัท พนักงานจะไม่ทำงานหรือสัญญาว่าจ้างทำงานกับบริษัทอื่น
- หลีกเลี่ยงการรับบุคคลในครอบครัวของพนักงานเข้าทำงาน เว้นแต่ได้ขออนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว

2.4 การทำธุรกรรมกับภายในและภายนอก

2.4.1 การทำธุรกรรมกับรัฐ

- ต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่การทำความรู้จักหรือการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันเป็นข้อปฏิบัติที่เหมาะสมสามารถทำได้
- ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา เมื่อต้องติดต่อกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานรัฐ
- ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างพนักงานของรัฐ ทั้งในกรณีว่าจ้างมาเป็นทีปรึกษา หรือเป็นพนักงานบริษัท โดยเงื่อนไขการว่าจ้างต้องเหมาะสมและโปร่งใส

2.4.2 การทำธุรกรรมกับบุคคลหรือบริษัทภายนอก

- ต้องดำเนินการด้วยวิธีการอันชอบธรรมและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้อย่างตรงไปตรงมา
- หลีกเลี่ยงธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนหรือทำให้เกิดความไม่พอใจที่เป็นสาระสำคัญกับบุคคลภายนอก
- หลีกเลี่ยงธุรกรรมที่อาจทำให้บริษัท เสื่อมเสียชื่อเสียง แม้ธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
- การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคา ที่เป็นไปตามกลไกตลาด ไม่เลือกปฏิบัติหรือกีดกันการ ทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรมหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือ พนักงาน ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมกับบริษัท

2.4.3 การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัท ใน กลุ่ม บริษัท DCC

DCC ประกอบด้วยบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทเหล่านั้นดำเนินธุรกิจที่ต้องทำธุรกรรมระหว่างกัน เช่น การบริการ การซื้อขาย การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางเทคนิคหรือ บุคลากร ฯลฯ ดังนั้น พนักงานที่เกี่ยวข้องทุกคนต้องคำนึงถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐ กฎระเบียบของบริษัท หลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆในแต่ละท้องถิ่นที่ได้กำหนดไว้

- ศึกษาหลักเกณฑ์ ขั้นตอน / ระเบียบและอำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่บริษัทกำหนด ก่อนดำเนินการ
- เมื่อต้องทำธุรกรรมระหว่างกันต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือ ลักษณะของธุรกรรมโดยละเอียด
- การดำเนินธุรกรรมต่างๆ ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตาม กฎหมายและกฎระเบียบ
- หากมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้บังคับบัญชาหรือที่ปรึกษากฎหมายของบริษัททันที

2.5 สุขภาพ ความปลอดภัย สังคมและสิ่งแวดล้อม

2.5.1 สุขภาพและความปลอดภัย ในฐานะของบริษัท ไม่มีเรื่องใดที่สำคัญไปกว่าการทำงานด้วยความ ปลอดภัย

- ต้องตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพและร่างกายของตนเองก่อนปฏิบัติงานและไม่ ปฏิบัติงานหากสุขภาพและร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอันตรายจากการทำงาน
- รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยด่วน เมื่อพบเห็นสิ่งที่มีผิดปกติบริเวณสถานที่ทำงานที่อาจมี ผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
- ผู้บังคับบัญชาในสายงานต่างๆมีหน้าที่กำหนด หรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและ ควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุจากการทำงานให้กับพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ให้ความร่วมมือในการตรวจสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของพนักงาน

2.5.2 สังคมและสิ่งแวดล้อม DCC มีกิจกรรมเพื่อส่งเสริม ช่วยเหลือสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และ มุ่งมั่นปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน โดย

- จัดกิจกรรม สนับสนุน ให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมกับสังคมชุมชน
- ให้ความร่วมมือในการทำงานตามมาตรฐาน หรือข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ ที่ จัดทำขึ้นเพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
- ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ควบคุมเครื่องจักร อุปกรณ์ต้อง ควบคุมดูแลไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกินกว่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- ให้ความร่วมมือในการลดการเกิดขยะหรือของเสียทั้งจากกระบวนการผลิตและการใช้ งานทั่วไปด้วยวิธีที่ถูกต้อง
- ใช้ทรัพยากร วัสดุ อุปกรณ์ หรือวัตถุดิบต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด
- ให้ความร่วมมือกับมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

2.6 การจัดทา

- ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบการจัดหาของบริษัทและเป็นธรรมแก่ผู้เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ในการตัดสินใจต้องคำนึงถึง ความสมเหตุสมผลทางด้านราคา คุณภาพ และการบริการที่ได้รับ
- ต้องผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีการจัดหาและกระบวนการสรรหาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ อย่างเคร่งครัด หากไม่ได้ดำเนินการตามระเบียบ วิธีการฯ หรือไม่ผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องจัดหา ต้องทำหนังสือชี้แจงเหตุผลของการจัดหานั้นไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ
- ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดหา กับคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับตัวเอง เช่น เป็นครอบครัว ญาติสนิท หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน
- ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
- แจ้งผู้ขายให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการจัดหาของบริษัทอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ผู้ขายปฏิบัติไม่ได้ ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาพิจารณาทันที

2.7 การประชาสัมพันธ์ / การตลาด

- การใช้เครื่องมือการสื่อสารทางการประชาสัมพันธ์ การตลาด เช่น การโฆษณา การแสดงสินค้า (Road Show) ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง เหมาะกับสภาพแวดล้อมและเป็นธรรมกับทุกฝ่าย
- หลีกเลี่ยงการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของคู่แข่ง
- ไม่นำเสนอสิ่งที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางสังคม การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ เพศ ศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม
- ส่งเสริมการนำเสนอเชิงบวก โดยเฉพาะเรื่องที่มีผลกระทบต่อความรู้สึกของสังคม
- ทบทวน ตรวจสอบแนวทางการสื่อสารทางการตลาดให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

2.8 การแข่งขันทางการค้า

DCC คาดหมาย ให้ธุรกิจทั้งหมดของบริษัท ดำเนินการแข่งขันในตลาดอย่างถูกต้องตามกฎหมายและคงไว้ซึ่งจริยธรรม

- ประเทศส่วนใหญ่จะมีกฎหมายห้ามไม่ให้มีพฤติกรรมต่อต้านการแข่งขัน กฎหมายเหล่านี้บังคับใช้กับทุกคนในการปฏิบัติงาน การละเมิดกฎหมายและข้อบังคับว่าด้วยการแข่งขันอาจนำมาซึ่งความเสียหายร้ายแรงต่อพนักงานที่เกี่ยวข้องตัวธุรกิจนั้นและกลุ่มบริษัท DCC ทั้งหมด
- พนักงานต้องไม่มีส่วนร่วมในสัญญาใดๆ ที่ทำขึ้นกับคู่แข่งซึ่งมีการระบุถึง ราคา ตลาด หรือลูกค้าในทางสมยอมกัน
- พนักงานต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่า การประชุมใดๆ ที่ทำขึ้นกับคู่แข่งนั้น เป็นไปตามจุดประสงค์ทางกฎหมาย เช่น การประชุมของสมาคมการค้าเพื่อหารือประเด็นที่ถูกต้องตามกฎหมายฯ
- พนักงานควรได้รับอนุญาตจากกรรมการผู้จัดการก่อนที่จะเข้าร่วมการประชุมใดๆ ก็ตามกับคู่แข่งควรเข้าใจว่าประเด็นใดที่สามารถและไม่สามารถหารือร่วมกันได้
- ควรอ่านคำแนะนำด้านกฎหมาย และควรมีการหารือกับที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทในเรื่องการกีดกันทางการค้า

2.9 การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ

การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ หรือการทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับในแต่ละประเทศ นอกจากนี้ยังต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อม ขนบธรรมเนียม ประเพณีและวัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่นประกอบด้วย

- ศึกษาขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายภาษีอากร กฎหมายการควบคุมการค้า กฎหมายว่าด้วยการเข้าเมือง เป็นต้น
- ปฏิบัติตามกฎหมาย และเป็นพลเมืองที่ดีในแต่ละท้องถิ่น แต่ต้องไม่ขัดกับจรรยาบรรณของบริษัท
- การจ้างแรงงานท้องถิ่นต้องปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานในแต่ละท้องถิ่นกำหนดไว้
- ปกป้องผู้บังคับบัญชาหรือที่ปรึกษากฎหมายของบริษัท เมื่อเห็นว่าธุรกรรมอาจขัดแย้งกับวัฒนธรรม กฎหมายท้องถิ่นหรือ กฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ
- รายงานต่อผู้บังคับบัญชา ถึงผลการดำเนินธุรกิจที่อาจเป็นปัญหากับกฎหมายต่างประเทศนั้นอย่างต่อเนื่อง

2.10 การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินต่างๆของบริษัท โดย

- ห้ามพนักงานใช้ผลิตภัณฑ์ อุปกรณ์และสิ่งของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว นอกจากได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ และได้จ่ายตามราคาที่สมควร
- พนักงานสามารถใช้ทรัพย์สินและข้อมูลของบริษัท ให้ได้ประโยชน์กับบริษัทอย่างเต็มที่ และดูแลมิให้สูญหายหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- ต้องไม่ใช่ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทในลักษณะที่ไม่เหมาะสม ไม่ว่าจะเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อสร้างข้อได้เปรียบที่ไม่เป็นธรรมให้กับบุคคลที่สาม

2.10.1 การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

- พนักงานทุกคนมีหน้าที่ บันทึก และรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องตามข้อเท็จจริง
- รายงานสถานภาพด้านการเงินและผลประกอบการด้วยความถูกต้องและซื่อสัตย์
- จัดเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวัง และง่ายต่อการเรียกใช้ โดยข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะตามที่กำหนดไว้แต่ละระดับ ตามชนิดหรือประเภทของข้อมูล
- เมื่อถึงเวลาต้องทำลาย พนักงานที่เกี่ยวข้องดูแลจัดการให้มีการทำลายที่เหมาะสม ถูกต้อง กับข้อมูลแต่ละประเภท

2.10.2 การใช้ และ การดูแลรักษาข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

- บริษัทสงวนสิทธิ์ในการจัดหา ติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทั้งหมดตามความเหมาะสมกับลักษณะงานของพนักงาน พนักงานจะต้องไม่ติดตั้ง ปรับแต่ง เปลี่ยนแปลงค่าต่างๆของระบบคอมพิวเตอร์โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- พนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ไม่ใช่เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของตนหรือเพื่อประโยชน์ทางการเมือง
- ไม่ใช่อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ไปในทางที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อผู้อื่น หรือต่อศีลธรรมอันดีของสังคมไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม

- ปกป้อง ดูแลรักษาอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์และเทคโนโลยีต่างๆ จากการใช้งานโดยไม่ได้อนุญาต
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าระบบสารสนเทศของบริษัท
- ใช้ข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- การทำซ้ำซอฟต์แวร์ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัทเท่านั้น
- DCC มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต

2.10.3 การใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

- บริษัท ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งรวมถึง สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายทางการค้า ความลับ องค์ความรู้ หรือข้อมูลอื่นใด เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของบริษัท โดยต้องปกป้องดูแลรักษา
- บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงานใช้งานลิขสิทธิ์หรือสิทธิบัตรซอฟต์แวร์ที่ไม่ถูกกฎหมาย

2.10.4 การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือข้อมูลที่หากมีการเปิดเผยออกไปแล้วจะทำให้บริษัทเสียหาย หรือเสียเปรียบ ถือเป็นข้อมูลที่เป็นความลับและมีความสำคัญ

- พนักงานไม่สมควรเปิดเผยข้อมูลความลับของบริษัท ข่าวสารของบริษัท ให้ต่อบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นไปตามข้อกำหนดหรือกฎหมายระบุ
- การเปิดเผยข้อมูลต้องทำโดยผู้ที่มีอำนาจตัดสินใจ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล
- ข้อมูลที่ไม่ได้เผยแพร่ต่อสาธารณะถือเป็นความลับของบริษัท ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือ บริษัทที่เกี่ยวข้องเมื่อทราบข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผย
- ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ การงานที่ได้รับมอบหมาย

2.11 การดำเนินการด้านการเมือง

- บริษัทวางตัวเป็นกลางทางการเมือง ไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนพรรคการเมือง พรรคหนึ่งพรรคใด หรือผู้หนึ่งผู้ใดที่มีอำนาจทางการเมือง
- พนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเมืองที่เป็นความสนใจส่วนตัวในระหว่างชั่วโมงการทำงานของบริษัทหรือโดยใช้ทรัพยากรของบริษัท (เช่น อีเมล โทรศัพท์) โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- ไม่ใช้งบประมาณของบริษัทในการดำเนินกิจกรรมทางการเมือง หรือหน้าที่ทางสังคม โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- บริษัทตระหนักและให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง เช่น การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง



กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท (Board Charter)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท พร้อมทั้งจัดให้มีกลไกในการกำกับดูแลติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

โครงสร้างและการแต่งตั้ง

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการอื่น จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด และมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท
3. ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท
4. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. กรรมการบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าว ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ และต้องเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน

และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้นยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 อนึ่ง กรรมการที่ออกตามวาระ ขอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นตำแหน่ง
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใด จะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุผลอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกคนใดคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่าง เหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

9. **ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์** คณะกรรมการของบริษัททุกท่านเป็นบุคคลที่มีภาวะการเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจนอกจากนี้คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดหรือให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และงบประมาณของบริษัท
10. **การแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ** มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงาน โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม เช่น วิสัยทัศน์ ภารกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการจะมีหน้าที่ในการบริหารบริษัท และกำหนดกลยุทธ์แผนงาน ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ
11. **นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์** เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท หรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกรณีที่มีกรรมการที่

มีส่วนได้เสียในวาระใด ๆ กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนด้วย

12. **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ร่วมกัน ในการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทใช้การตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือในการประเมินประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน, สอบทานการประเมินความเสี่ยง, การกำกับดูแลกิจการ และเป็นที่ปรึกษาในด้านระบบงานเพื่อสนับสนุนให้หน่วยงานภายในบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของตนเอง
13. **ระบบบริหารความเสี่ยง** บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการประเมินการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเพิ่มขึ้น ผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาแจกแจงความเสี่ยงครอบคลุมทุกหน่วยงาน ทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยงกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบจัดให้มีมาตรการควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงในโครงการสำคัญที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทาน และเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณากลับกรองเพื่อให้มีการจัดการ ความเสี่ยงและติดตามอย่างใกล้ชิดและมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
14. **การประชุมคณะกรรมการ** กำหนดให้มีการประชุมโดยปกติเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาสและเพื่อให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ฝ่ายเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการไว้ล่วงหน้าทุกปี และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับ ทราบตารางการประชุมดังกล่าวก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง
15. **การรายงานของคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ
16. **การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร** บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดแผนสืบทอดงาน บริษัทได้มีการจัดเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อทดแทนผู้บริหารระดับสูงที่จะเกษียณอายุ พร้อมทั้งได้กำหนดแนวทางการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารในการเข้ารับตำแหน่งใหม่โดยสืบทอดกัน

การประชุม

8. บริษัทฯ ให้มีการประชุมคณะกรรมการสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง (ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี) และกรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวล่วงหน้า
9. ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณาในการกำหนดวาระการประชุม
10. จัดให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้มีเวลาพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอ
11. กำหนดให้มีการประชุมครบองค์ประชุม เมื่อมีการพิจารณากรณีในเรื่องสำคัญๆ เช่น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัทฯ การขยายโครงการลงทุน การกำหนดนโยบายบริหารการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
12. ในที่ประชุม หากกรรมการคนใด เป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมก่อนเริ่มพิจารณาในวาระนั้น ๆ

13. กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม ตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่น ๆ หากมีข้อสงสัย กรรมการอื่นและฝ่ายจัดการต้องดำเนินการเพื่อตอบข้อสงสัยนั้น
14. เลขานุการบริษัทฯ หรือผู้ได้รับมอบหมาย ต้องจัดทำรายงานการประชุมให้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้

องค์ประชุม

จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้นต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยไม่นับจำนวนกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติดังกล่าวอยู่แล้ว การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีกทั้งช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคในระหว่างปีที่ผ่านมา พร้อมกับนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ทั้งนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 4 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป

ลงชื่อ --รุ่งโรจน์ แสงศาสตร์--
(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
ของ
บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์ของคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงออกข้อกำหนดว่าด้วย “วัตถุประสงค์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ” โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ประกาศเป็นต้นไป

2. โครงสร้างของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้ง “คณะกรรมการตรวจสอบ” โดยพิจารณาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ รวมทั้งเวลาที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ นอกจากนั้นกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับบัญชีหรือการเงิน

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

- คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เริ่มนับตั้งแต่วันที่แต่งตั้ง และกรณีหมดวาระแล้วอาจแต่งตั้งให้กรรมการตรวจสอบเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกระหน่งได้
- คณะกรรมการตรวจสอบต้องคงไว้ซึ่งจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน หากลดลงจนน้อยกว่าจำนวนดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบต้องติดตามให้มีการแต่งตั้งเพิ่มเติมให้ครบจำนวนที่กำหนดภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ลดลง โดยกรรมการตรวจสอบที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน
- กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งต่อเมื่อ
 - ครบตามวาระ
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - ลาออก
 - ถูกถอดถอน
 - ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำความประมาทหรือความผิดลหุโทษ

- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย
- เสียชีวิต
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบอีก 1 คน

4. **คุณสมบัติกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ** คือ กรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มั่งคั่งกับบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติประการสำคัญของกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- 4.1 กรรมการอิสระจะต้องไม่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่ออกโดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เป็นการกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ การถือหุ้นดังกล่าวจะจำกัดไม่ให้เกินร้อยละ 0.5
- 4.2 กรรมการอิสระต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 4.3 กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- 4.4 กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4.5 กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- 4.6 กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

- 4.7 กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการ มีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- 4.8 กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออก เสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4.9 กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการ ดำเนินงานของบริษัทฯ

5. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท

10. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
11. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
12. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
13. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท
15. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- 15.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของ บริษัท
 - 15.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 15.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 15.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 15.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 15.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ตรวจสอบแต่ละท่าน

- 15.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- 15.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
16. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
17. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
18. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

6. สิทธิและอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 6.1 กำหนดให้มีระบบการควบคุมและแนวทางการตรวจสอบภายใน สอบทานเกี่ยวกับการควบคุมและตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประเมินผลของการตรวจสอบภายใน โดยให้มีการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 6.2 ตรวจสอบว่า มีธุรกรรมใดๆ ที่มีการเกี่ยวข้องกัน หรือมีความขัดแย้งในผลประโยชน์ หรือมีความเสี่ยงที่สำคัญต่อประโยชน์ของบริษัทฯ การเสนอแนะ การป้องกัน และการลดความเสี่ยง
- 6.3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบสิ่งผิดปกติใดๆ อันเป็นนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานให้เสนอรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อทำการแก้ไขโดยเร็ว เช่น
- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - มีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือบกพร่องที่สำคัญ ในระบบควบคุมภายใน
 - พบการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - ตรวจสอบค่าใช้จ่าย และ ทรัพยากร ว่าได้มีการใช้อย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า แผนงาน ความเคลื่อนไหวของสินค้า การผลิต การบำรุงรักษา เกี่ยวกับการผลิตให้มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลด้วยความปลอดภัย และไม่กระทบสิ่งแวดล้อมต่อชุมชนและสังคม
- 6.4 ตรวจสอบและสอบทานเกี่ยวกับทรัพย์สินของบริษัทฯว่ามีอยู่จริง
- 6.5 เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อการดำเนินการตามข้อกำหนดนี้ หรือ เสนอแนะ ความคิดเห็นอื่นๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

ประกาศ ณ วันที่ 18 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

--รุ่งโรจน์ แสงศาสตร์--

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และประกาศไว้เมื่อ วันที่ 28 ตุลาคม 2551 ปรับปรุงครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557 ปรับปรุงครั้งที่ 2 ซึ่งเป็นฉบับปัจจุบัน ลงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563



นโยบายการแข่งขันทางการค้า

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทในเครือ (“กลุ่มบริษัทฯ”) ได้ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย โดยคำนึงถึงหลักจริยธรรมทางธุรกิจ ประโยชน์ของลูกค้าและคู่ค้า รวมถึงความเป็นธรรมในการแข่งขันกับผู้ประกอบธุรกิจรายอื่น จึงเห็นควรกำหนดนโยบายการแข่งขันทางการค้า (Anti-Competition Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยให้ทำความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นโยบาย

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และเคารพกฎกติกาของสังคมโดยคำนึงถึงหลักจริยธรรมทางธุรกิจ ประโยชน์ของลูกค้าและคู่ค้า และความเป็นธรรมในการแข่งขันกับผู้ประกอบธุรกิจรายอื่น รวมถึงสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบผู้อื่น

แนวปฏิบัติ

1. กลุ่มบริษัทฯ จะไม่ทำการใดๆ อันอาจส่งผลให้เกิดความไม่เป็นธรรมทางการค้า ขัดขวางกลไกตลาดหรือการแข่งขันเสรี หรือมีผลเป็นการทำลาย ทำให้เสียหาย กีดกันหรือจำกัดการประกอบธุรกิจของผู้อื่น
2. การร่วมลงทุน ควบรวมกิจการ หรือเข้าซื้อกิจการ จะต้องพิจารณาว่าไม่เป็นการผูกขาดในตลาดหรือ สร้างความไม่เป็นธรรมในการแข่งขัน
3. หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้ประกอบธุรกิจรายอื่น
4. พนักงานจะต้องตระหนักรู้เสมอว่าการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าเป็นเรื่องสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจต้องใช้ความระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าการประกอบธุรกิจ เคารพกฎหมายการแข่งขันทางการค้า มีจริยธรรมทางการค้า ตลอดจนให้ความรู้แก่คู่ค้าเกี่ยวกับความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้า
5. หน่วยงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องการทำธุรกรรมและการลงทุนต้องจัดให้มีระบบการควบคุมตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ดำเนินการตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน
6. ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ และให้นำจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วย
7. การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายการแข่งขันทางการค้านี้ อนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564

(นายมารุต แสงศาสตรา)
ประธานกรรมการบริหาร



นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทในเครือ (“กลุ่มบริษัทฯ”) ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Policy) ขึ้น โดยนโยบายนี้ได้อธิบายถึงวิธีการที่บริษัทปฏิบัติต่อข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การเก็บรวบรวม การจัดเก็บรักษา การใช้ การเปิดเผย รวมถึงสิทธิต่าง ๆ ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อให้เจ้าของข้อมูลได้รับทราบถึงนโยบายในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท บริษัทจึงประกาศนโยบายฯ ดังต่อไปนี้

1. คำนิยาม

“ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ

“ข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหว” หมายถึง ข้อมูลที่เป็นเรื่องส่วนบุคคลโดยแท้ของบุคคล แต่มีความละเอียดอ่อนและอาจส่งผลเสียในการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม เช่น เชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อในลัทธิ ศาสนาหรือปรัชญา พฤติกรรมทางเพศ ประวัติอาชญากรรม ข้อมูลสุขภาพ ความพิการ ข้อมูลสหภาพแรงงาน ข้อมูลพันธุกรรม ข้อมูลชีวภาพ หรือข้อมูลอื่นใด ซึ่งกระทบต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในทำนองเดียวกันตามที่คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลประกาศกำหนด

“คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น โดยมีหน้าที่และอำนาจกำกับดูแล ออกหลักเกณฑ์ มาตรการ หรือข้อปฏิบัติอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ทำหน้าที่ คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

2. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทฯ จะทำการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลโดยมี วัตถุประสงค์ ชอบเขต และใช้วิธีการที่ชอบด้วยกฎหมาย และเป็นธรรม โดยในการเก็บรวบรวมนั้นจะทำเพียงเท่าที่จำเป็นแก่การดำเนินงานภายใต้วัตถุประสงค์ของบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการให้เจ้าของข้อมูล รับรู้ ให้ความยินยอมทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือตามแบบวิธีการของบริษัท กรณีที่บริษัทจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหวของเจ้าของข้อมูล บริษัทจะขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยชัดแจ้งก่อนทำการเก็บรวบรวม เว้นแต่การเก็บข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลส่วนบุคคลอ่อนไหวจะเข้าข่ายกเว้นตามที่พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 หรือกฎหมายอื่นกำหนดไว้

3. วัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม หรือ ใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทฯ จะทำการเก็บรวบรวม หรือ ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา การทำธุรกรรมทางการเงิน การดำเนินกิจกรรมบริษัท การติดต่อประสานงาน

ต่าง ๆ หรือเพื่อปรับปรุงคุณภาพการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เช่น การจัดทำฐานข้อมูล วิเคราะห์และพัฒนากระบวนการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อวัตถุประสงค์อื่นใดที่ไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย และ/หรือเพื่อปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจะจัดเก็บและใช้ข้อมูลดังกล่าวตามระยะเวลาเท่าที่จำเป็นตามวัตถุประสงค์ที่ได้แจ้งเจ้าของข้อมูลหรือตามที่กฎหมายกำหนดไว้เท่านั้น

กลุ่มบริษัทฯ จะไม่กระทำการใด ๆ แตกต่างจากที่ระบุในวัตถุประสงค์ของการเก็บรวบรวมข้อมูล เว้นแต่

- (1) ได้แจ้งวัตถุประสงค์ใหม่ให้แก่เจ้าของข้อมูลทราบ และได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล
- (2) เป็นการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลส่วนบุคคล หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

4. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูลไปให้บุคคลใดโดยปราศจากความยินยอม และจะเปิดเผยตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการแจ้งไว้ อย่างไรก็ดี เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและการให้บริการแก่เจ้าของข้อมูล บริษัทอาจมีความจำเป็นในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล ให้แก่บริษัทในเครือ หรือบุคคลอื่นทั้งในและต่างประเทศ เช่น ผู้ให้บริการต่าง ๆ ที่ต้องดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล โดยในการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่บุคคลดังกล่าว บริษัทจะดำเนินการให้บุคคลเหล่านั้นเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับ และไม่นำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากขอบเขตที่บริษัทได้กำหนดไว้

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ อาจเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด เช่น การเปิดเผยข้อมูลต่อหน่วยงานราชการ หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงในกรณีที่มีการร้องขอให้เปิดเผยข้อมูล โดยอาศัยอำนาจตามกฎหมาย เช่น การร้องขอข้อมูลเพื่อการฟ้องร้องหรือดำเนินคดีตามกฎหมาย หรือการร้องขอจากหน่วยงานเอกชน หรือบุคคลภายนอกอื่น ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการทางกฎหมาย

5. แนวทางในการดำเนินการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทฯ จะกำหนดมาตรการต่าง ๆ รวมถึงมาตรการด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงานของบริษัทและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการเก็บรวบรวม การจัดเก็บรักษา การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูล โดยพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายฯ และแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามที่บริษัทกำหนดไว้ เพื่อให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามนโยบายและกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

6. สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลมีสิทธิในการดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- (6.1) สิทธิในการเพิกถอนความยินยอมในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ความยินยอมไว้ ทั้งนี้ การเพิกถอนความยินยอมย่อมไม่ส่งผลกระทบต่อการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ความยินยอมไว้แล้ว
- (6.2) สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลและขอทำสำเนาข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการขอให้เปิดเผยการได้มาซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลที่ไม่ได้ให้ความยินยอม
- (6.3) สิทธิในการแก้ไขข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้อง
- (6.4) สิทธิในการลบข้อมูลส่วนบุคคล
- (6.5) สิทธิในการระงับการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล

(6.6) สิทธิในการให้โอนย้ายข้อมูลส่วนบุคคล

(6.7) สิทธิในการคัดค้านการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล

เจ้าของข้อมูลสามารถขอใช้สิทธิดังกล่าวข้างต้นได้ โดยยื่นคำร้องขอใช้สิทธิต่อบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรหรือผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบฟอร์มที่บริษัทกำหนด ผ่าน “ช่องทางการติดต่อของบริษัท” ด้านล่าง โดยกลุ่มบริษัทจะพิจารณาและแจ้งผลการพิจารณาตามคำร้องฯ ของเจ้าของข้อมูล ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับคำร้องฯ ดังกล่าว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทอาจปฏิเสธสิทธิของเจ้าของข้อมูลได้ในกรณีที่มีกฎหมายกำหนดไว้

7. โทษของการไม่ปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การไม่ปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล อาจมีความผิดและถูกลงโทษทางวินัยรวมทั้งอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด

8. การทบทวนและเปลี่ยนแปลงนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทอาจทำการปรับปรุงหรือแก้ไขนโยบายนี้เป็นครั้งคราวเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตามกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงข้อเสนอแนะและความคิดเห็นจากหน่วยงานต่าง ๆ โดยกลุ่มบริษัทจะประกาศแจ้งการเปลี่ยนแปลงให้ทราบอย่างชัดเจน ก่อนจะเริ่มดำเนินการเปลี่ยนแปลง

9. ช่องทางการติดต่อบริษัท

เลขานุการคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์: 66 (0) 2276-9275-80 ต่อ 330

อีเมล: dpo@dynastyceramic.com

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้ อนุมัติโดย
มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564

--มารุต แสงศาสดรา--

(นายมารุต แสงศาสดรา)

ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ

นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงาน ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติ ตาม
กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistle Blower Policy)
มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558

Whistleblower

หมายถึง ผู้เปิดเผยข้อมูล การแจ้งการกระทำที่ผิดปกติดังเกิดขึ้นในองค์กร เพื่อเป็นสัญญาณในการเตือนให้ผู้อื่นได้ยืนหรือ
ทราบเรื่องราว แต่ในการเงิน หมายถึง คนที่เตือนให้ทราบว่าปัญหาเกิดขึ้นกับบริษัท มีการพบความไม่ชอบมาพากล การ
ทุจริต โดยอาจเป็นการเตือนให้ผู้บริหารของบริษัททราบ

โครงการ Whistleblower ถือเป็นอีกหนึ่งกิจกรรมเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการ
ดำเนินธุรกิจ บริษัทได้จัดทำคู่มือระเบียบเกี่ยวกับการทำงานและจรรยาบรรณ รวมถึงการกำหนด whistleblower Policy ซึ่ง
เป็นมาตรการในการคุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ
ข้อบังคับบริษัทและจรรยาบรรณ โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อเป็นศูนย์กลางในการร้องเรียน ในเรื่องการกระทำที่ฝ่าฝืน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือ
จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท และสังคมส่วนรวม

กลยุทธ์

1. ปลูกฝังค่านิยม (Values) ในการแจ้งเบาะแสดการกระทำผิดต่างๆ
2. ให้ความรู้ความเข้าใจ (Education) เช่น กรณีตัวอย่างเกี่ยวกับข้อร้องเรียน สื่อสารเชิงเล่าเรื่อง หรือ การ์ตูน
3. สร้างกลไกการป้องกัน (Prevention) หาพันธมิตรร่วม จัดกิจกรรมเกี่ยวกับ Whistleblower เช่น Work shop
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
5. รณรงค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption)

ผู้มีสิทธิร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
ของ บริษัท ไคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ
2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ข่มขู่ ถูกล่วงละเมิดทางวินัย เช่น ลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลิก
ปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการจ้างงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะ
ให้ข้อมูล ช่วยเหลือ ในขั้นตอนการสืบสวน สอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริงให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการ
ฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยานการให้ถ้อยคำ หรือ การให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ

2. ผู้จัดการฝ่ายบุคคลกลาง
3. ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ
4. เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
5. กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใด

วิธีการร้องเรียน

1. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร
 2. ผ่านทาง E-Mail Address ของผู้รับข้อร้องเรียน
 3. ทำเป็นจดหมายถึงผู้รับข้อร้องเรียน
 4. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรที่เชื่อได้ว่า มีการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทหรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น
- ทั้งนี้การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุดและผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัว ผู้ร้องเรียน แต่หากเปิดเผยตนเองจะได้รับการคุ้มครองจากบริษัท โดยการไม่เปิดเผยชื่อและให้ความเป็นธรรม รวมทั้งทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริงหรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานหรือคณะทำงานสอบสวนตามระเบียบบริษัทเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง
2. ผู้รับข้อร้องเรียนหรือคณะทำงานสอบสวนหรือผู้ได้รับมอบหมายสามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูลหรือ ขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้
 - ในกรณีที่ข้อร้องเรียนเป็นเรื่องที่ DCC Group กระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณของ DCC จะเสนอเรื่องพร้อม ความเห็นและกำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการในบริษัทพิจารณาดำเนินการ
 - ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ หรือ ฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหาย

ความคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูล

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ ถ้าเห็นว่าจะทำให้เกิดความเสียหายหรืออันตรายแก่ตนเอง แต่ต้องมีหลักฐานที่สามารถระบุข้อเท็จจริงมากเพียงพอที่จะทำให้เชื่อได้ว่า มีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับหรือจรรยาบรรณของบริษัทเกิดขึ้น แต่หากผู้ร้องเรียน เลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการตรวจสอบและให้ความเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น

2. ข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัทถือเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นเท่านั้น โดยจะคำนึงถึงความเสี่ยงและความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยผู้รับข้อร้องเรียนและผู้รับผิดชอบในขั้นตอนต่างๆจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้ไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้อื่น หากฝ่าฝืนจะถือ ว่ากระทำความผิดวินัย
3. ผู้ร้องเรียนสามารถขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครอง หรือบริษัทจะกำหนดไว้เลยก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่อง อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยทั้งต่อตัวผู้ร้องเรียนและต่อองค์กร
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายกับบุคคลอื่น โดยมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลนั้นร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับหรือจรรยาบรรณ รวมถึงการที่บุคคลนั้นถูกฟ้องร้อง ดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือได้ความร่วมมือใดๆต่อศาลหรือต่อหน่วยงานของรัฐ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับความผิดตามกฎหมาย ถือ เป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นถือเป็นการกระทำที่ผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับความเสียหายหรือเดือนร้อน จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่เหมาะสมเป็นธรรม

แนวการปฏิบัติการร้องเรียนและให้ข้อมูล

การร้องเรียน

1. ระบุข้อร้องเรียนที่ต้องการให้พิจารณาให้ชัดเจน
ว่าเป็นเรื่องที่ทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับหรือจรรยาบรรณอย่างไร เช่น กฎหมายอาญา กฎหมายแรงงาน กฎระเบียบพนักงาน ระเบียบการจัดหา เป็นต้น โดยต้องมีข้อมูลเพียงพอที่จะเกิดความเชื่อถือได้
2. หลักฐานต้องสอดคล้องกับข้อร้องเรียนหรือหลักฐานที่เพียงพอ
โดยต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อได้ว่า มีการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืน เกิดขึ้นจริง เช่น ชื่อผู้ฝ่าฝืนและผู้เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) เวลาและสถานที่เกิดเหตุการณ์ ลักษณะการฝ่าฝืน ผลกระทบที่เกิดขึ้น หน่วยงานหรือบุคคลที่จะให้ข้อมูลเพิ่มเติมได้ รวมถึง ภาพถ่าย เอกสารหรือหลักฐานใดๆที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น
3. การร้องเรียนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับตัวผู้บังคับบัญชาโดยตรง
หากต้องการร้องเรียนผู้บังคับบัญชาสามารถทำได้โดยร้องเรียนไปยังผู้รับข้อร้องเรียนตามที่ระบุไว้ใน Whistle blower Policy

การรวบรวมและตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับข้อร้องเรียน

1. **การรายงานข้อร้องเรียน**
เมื่อมีการร้องเรียนให้ผู้รับข้อร้องเรียนต้องแจ้งให้สำนักงานตรวจสอบทราบในเบื้องต้นเป็นลายลักษณ์อักษร และเมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นให้สรุปผลการดำเนินการโดยละเอียดต่อสำนักงานตรวจสอบข้างต้นเพื่อสอบถามว่ามีการปฏิบัติตามระเบียบเป็นมาตรฐานเดียวกัน และจะได้รวบรวม จัดเก็บเป็นสถิติ
2. **การตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับข้อร้องเรียน**
 - 2.1 กรณีไม่ต้องแต่งตั้ง “คณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง”

-ถ้าเป็นเรื่องที่มีหลักฐานชัดเจนและไม่ได้เกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงาน ให้ผู้รับข้อร้องเรียนพิจารณาและสรุปผลให้สำนักงานตรวจสอบทราบ โดยต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับแต่วันที่รับข้อร้องเรียน

2.2 กรณีต้องแต่งตั้ง “คณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง”

-ถ้าเป็นเรื่องที่ซับซ้อนและเกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงานผู้รับข้อร้องเรียนต้องพิจารณาแต่งตั้ง “คณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง” เพื่อทำการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม

-คณะทำงานที่ตั้งขึ้นควรประกอบด้วยบุคคลไม่น้อยกว่า 3 คน ที่มาจากหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียนนั้นและต้องไม่มีส่วนได้เสีย โดยตรงในเรื่องดังกล่าว

-คณะทำงานต้องดำเนินการให้เสร็จภายใน 60 วัน หรือหากมีเหตุจำเป็น ก็สามารถขออนุมัติขยายเวลาต่อไปได้โดยให้ยื่นขอต่อ กรรมการผู้จัดการ หรือ รองกรรมการผู้จัดการในแต่ละสายงานได้

3. การกระทำผิดจริงตามข้อร้องเรียน

เมื่อได้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว หากผู้รับข้อร้องเรียน เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าได้มีการกระทำทุจริต / ผิดกฎหมายโดยพนักงานของบริษัทฯ ให้ส่งเรื่องให้กับฝ่ายบุคคล เพื่อดำเนินการประสานงานแต่งตั้ง “คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริงกรณีทุจริตฯ” และส่งสำเนารายละเอียดให้กับสำนักงานตรวจสอบทราบ

4.กรณีที่ผู้รับข้อร้องเรียนมีส่วนได้เสียในข้อร้องเรียน

ผู้รับข้อร้องเรียนต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณานั้น และให้ส่งเรื่องให้ผู้รับข้อร้องเรียนผู้อื่นที่เห็นว่าเหมาะสมและสามารถให้ความเป็นธรรมกับผู้ร้องเรียนได้แทน

5.กรณีไม่ได้รับการตอบรับจากการร้องเรียน

ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยชื่อของตนเองหากล่วงพ้นเวลา 30 วันนับแต่วันที่ได้ร้องเรียนแล้วยังไม่มีการตอบรับใดๆ จากผู้รับข้อร้องเรียน ผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนเพิ่มเติมไปยังช่องทางอื่นที่กำหนดไว้ได้

6.การแจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงกับผู้ร้องเรียน

6.1 กรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยชื่อของตนเอง

เมื่อผู้รับข้อร้องเรียน หรือ “คณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง” (แล้วแต่กรณี) ได้ดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามข้อร้องเรียนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ให้แจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงให้แก่ผู้ร้องเรียนทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่สรุปผล

6.2 กรณีที่ได้มีการร้องเรียนผ่านทาง Website รับข้อร้องเรียน จะมีการรายงานผลความคืบหน้าให้ทราบในแต่ละขั้นตอน

7. การรักษาความปลอดภัยของระบบ

7.1 ดำเนินการโดยสำนักงานตรวจสอบภายใน ภายใต้การดูแลอย่างใกล้ชิดจากผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

7.2 การใช้โปรแกรมจะใช้ Password 2 ชั้น เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลไปสู่บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ

นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไدنาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการโดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทไदनาสตี้ฯ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

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

นิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

“บริษัท” หมายถึง ไदनาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ

“บริษัทในเครือ” หมายถึง บริษัทไทล์ท็อป อินเตอร์สตร์ จำกัด (มหาชน) รวมตลอดจนบริษัทใดก็ตามที่บริษัทเข้าถือหุ้นต่อไป ภายหลังจากที่นโยบายนี้มีผลใช้บังคับแล้ว เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

รวมถึงการให้สินบน การรับสินบน จากเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับ บริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจในหน้าที่โดยมิชอบทุกรูปแบบ รวมตลอดจนการแสวงหาประโยชน์ทางธุรกิจที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่นทั้งภายในและภายนอกองค์กร

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

3. สร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร ทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่สาธารณชนทราบ
4. ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด มีความรัดกุมเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. กรรมการผู้จัดการ คณะจัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนด และ ทบทวนให้มีระบบ และให้การส่งเสริมสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวทางปฏิบัติ

6. กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องน่านโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร
7. พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชัน ประพฤติมิชอบในองค์กร
8. กลุ่มบริษัทไดนาสต้า จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
9. ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ
10. การรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด
 - (1) บริษัทได้กำหนดให้มีประกาศ นโยบายไม่รับของขวัญ ในช่วงเทศกาลต่าง ๆ เช่น เทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใดเพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจ โดยสื่อสารไปยัง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และคู่ค้าธุรกิจของบริษัท
 - (2) พนักงานมีหน้าที่ชี้แจงให้คู่ค้าธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทราบถึงประกาศ นโยบายไม่รับของขวัญ ของบริษัทเป็นระยะ และขอให้ผู้มีส่วนได้เสียให้ความร่วมมือในการดำเนินการดังกล่าว
 - (3) ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด โดยมีอาจหลีกเลี่ยงได้ เช่น คู่ค้าไม่ทราบถึงประกาศ นโยบายไม่รับของขวัญ และได้นำสิ่งของมามอบให้แล้ว หรือ พนักงานตกอยู่ในเหตุการณ์ที่ไม่สามารถปฏิเสธการรับสิ่งของนั้นได้ ด้วยต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีระหว่างบุคคล หรือองค์กรนั้น ๆ พนักงานควรปฏิบัติ ดังนี้

(ก) ไม่เกิน 3,000 บาท (สามพันบาท) ผู้รับจะต้องรายงานการรับของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์ ต่อผู้บังคับบัญชา โดยใช้รายงานตาม “แบบรายงานการรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดของบริษัท”

(ข) เกินกว่า 3,000 บาท (สามพันบาท) ต้องขออนุญาตกับผู้บังคับบัญชาก่อนตัดสินใจรับ ถึงแม้จะระบุเป็นของส่วนตัว แต่มีเหตุผลต้องรับเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดี และ เมื่อรับแล้วให้ส่งมอบของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์ แก่ผู้บังคับบัญชา โดยใช้รายงานตาม “แบบรายงานการรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดของบริษัท”

(4) ในกรณีที่ผู้มีอำนาจอนุมัติ หรือผู้บังคับบัญชา พิจารณาว่าไม่สมควรรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด ให้ผู้รับดำเนินการส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที หากไม่สามารถส่งคืนได้ ให้มอบแก่แผนกธุรการหรือสำนักงานใหญ่ และให้ถือเป็นสิทธิ และทรัพย์สินของบริษัท

(5) ของขวัญหรือของกำนัลที่มอบให้ตัวแทนบริษัท และมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของบริษัท เช่น การรับรางวัลทรงเกียรติ การรับของที่ระลึกจากกิจกรรม ช่วยเหลือสังคม ฯลฯ อนุญาตให้บุคลากรทุกระดับรับแทนบริษัทฯ ได้ โดยให้รายงานการได้มาและการจัดเก็บของขวัญเหล่านั้น ตาม “แบบรายงานการรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด”

ทั้งนี้ให้ฝ่ายธุรการหรือสำนักงานใหญ่ จัดทำสรุปการรับของขวัญ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อยืนยันรายการรับของนั้นๆ

11. การดำเนินการด้านการเมือง (Political Contributions)

- (1) บริษัทวางตัวเป็นกลางทางการเมือง ไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนพรรคการเมือง พรรคหนึ่งพรรคใด หรือผู้หนึ่งผู้ใดที่มีอำนาจทางการเมือง
- (2) พนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเมืองที่เป็นความสนใจส่วนตัวในระหว่างชั่วโมงการทำงานของบริษัทหรือโดยใช้ทรัพยากรของบริษัท (เช่น อีเมล โทรศัพท์) โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- (3) ไม่ใช้งบประมาณของบริษัทในการดำเนินกิจกรรมทางการเมือง หรือหน้าที่ทางสังคม โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- (4) บริษัทตระหนักและให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง เช่น การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง

12. การบริจาคเพื่อการกุศล

บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติว่า การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและไม่ขัดต่อศีลธรรมและไม่ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

13. การให้เงินสนับสนุน (Sponsorships)

บริษัทมีนโยบายแนวทางปฏิบัติว่าเงินสนับสนุนโครงการต่างๆ ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดีและชื่อเสียงของบริษัท ทั้งต้องเป็นการให้ในนามของบริษัทเท่านั้น

14. การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment) หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรองและการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

บริษัทไม่ยินยอมจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

15. การว่าจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ (Revolving Door)

เจ้าหน้าที่รัฐ/พนักงานรัฐ (Government Official) หมายถึง การที่บุคคลผู้เป็นหรือเคยเป็นเจ้าหน้าที่ของ รัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ และได้เข้ามาทำงานให้กับบริษัทเอกชน และอาจอาศัยความสัมพันธ์หรือข้อมูลภายในไปเอื้อประโยชน์แก่บริษัทเอกชนหรือก่อให้เกิดภาวะความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐหรือองค์กร กำกับ ดูแลธุรกิจกับบริษัทที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแล โดยผลของการกระทำนั้นมุ่งหวังให้เกิดความได้เปรียบทางธุรกิจที่ไม่เป็นธรรม หรือ การกำหนดนโยบายเอื้อประโยชน์เอกชนที่อดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐนั้นทำงานให้

บริษัทไม่ยินยอมจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่งเข้ามาปฏิบัติงานในองค์กร เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี โดยมีกระบวนการตรวจสอบประวัติ (Due Diligence) และมีข้อห้ามในการทำหน้าที่และวิธีปฏิบัติเพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางมิชอบ หรือ ประเด็นที่มีผลประโยชน์ขัดแย้ง เช่น การเปิดเผยความลับของหน่วยงานของรัฐที่ตนเคยสังกัด การ lobby เพื่อได้รับประโยชน์ในทางที่มิชอบ การถูกมอบหมายให้ติดต่อหน่วยงานเดิมที่เคยสังกัด

16. การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (conflict of interest)

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัท การดำเนินการใดๆ จะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลอยู่บนพื้นฐานของการกระทำเพื่อประโยชน์ของบริษัท ไม่ขัดต่อจรรยาบรรณของบริษัท กฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้หากมีการกระทำหรือพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บุคลากรดังกล่าวมีหน้าที่รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ผ่านช่องทางตามที่บริษัท กำหนด

ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ (Hospitality) และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่กล่าวข้างต้น ต้องผ่านขั้นตอนการตรวจสอบและอนุมัติตามระเบียบของบริษัท เพื่อป้องกันไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

- ได้รับการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจอนุมัติธุรกรรม
- ต้องมีเอกสารเป็นหลักฐานการจ่ายเงินโดยถูกต้อง
- ต้องผ่านการตรวจสอบโดยฝ่ายการเงินว่า ผู้อนุมัติการจ่ายเงินมีอำนาจอนุมัติธุรกรรมตามระเบียบ

ข้อบังคับก่อนที่จะจ่ายเงิน

- ฝ่ายบัญชีตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินต่างๆ ว่ามีความถูกต้องและสามารถนำเอาค่าใช้จ่ายนั้นไปบันทึกบัญชีได้

การสื่อสาร

บริษัทสื่อสารข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า ตัวแทน คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจได้รับทราบ ผ่านสื่อทั้งภายในและภายนอก โดยผ่านการประชุม พนักงานเป็นประจำปีสม่ำเสมอ แจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ ทาง Website ของบริษัทและรายงานประจำปี เป็นต้น

การลงโทษและการแจ้งผลการดำเนินการ

1. การลงโทษพนักงานที่กระทำผิด ให้เป็นไปตามระเบียบการลงโทษทางวินัยของบริษัท และ/หรือโทษทางกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ
2. หากกรณีผู้กระทำผิดเป็นกรรมการบริษัทหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการตรวจสอบหารือร่วมกับประธานกรรมการบริษัท ในการพิจารณากำหนดโทษตามที่เห็นสมควร และ/หรือให้ดำเนินการตามกฎหมาย ระบุว่าด้วยแนวทางการปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ
3. กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทจะแจ้งผลการดำเนินการให้ทราบเป็น ลายลักษณ์อักษร

การติดตามและทบทวน

1. บริษัทกำหนดให้มีการติดตามและทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาถึงความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป รายงานความเพียงพอและประสิทธิผลของมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อกำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน
 2. ผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) มีหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและกระบวนการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้หน่วยงาน Compliance Unit มีหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เป็นประจำสม่ำเสมอ แต่หากตรวจพบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต้องรายงานโดยเร่งด่วน
- ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) มีหน้าที่รายงานผลการประชุมและข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส

ประกาศ ณ วันที่ 9 สิงหาคม 2564

--มารุต แสงศาสตรา--

(นายมารุต แสงศาสตรา)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพิจารณาเสนอแต่งตั้ง และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา นายทศพร บรรยงค์เวทย์ และ นายศิริพงษ์ ฑิณรัตน์ (เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน) เป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้บรรลุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้น ในปี 2564 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกท่าน จำนวน 4 ครั้ง และเพื่อให้การกำกับดูแลงานตรวจสอบให้มีความเที่ยงธรรมและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีอย่างเหมาะสม อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถเข้าพบเพื่อปรึกษาหารือได้ตลอดเวลา ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการประชุมได้ ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2564

โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

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

3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถ กำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมายเป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกันกับหน่วยงานรับตรวจในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าสนใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างจะมีการติดตามให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีวาระในการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตรฐานบัญชี และเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้มีการศึกษาและให้ความเห็นต่อการกำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญๆได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอแล้ว

7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน และ เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2565 บริษัทฯได้รับการรับรองการต่อต้านยาเสพติด ร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2 เป็นการแสดงให้เห็นถึงเจตนาจริงและความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ผ่านการบริหารงานอย่างโปร่งใส ตามหลักบรรษัทภิบาล สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายปัจจุบัน ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรีนทร้อดดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัท

ย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

และจากการประเมินผลใน “แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติได้ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้อย่างครบถ้วน

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง ที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไทนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

พลเอก --ยุทธศักดิ์ ศศิประภา--
(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ตามที่คณะกรรมการบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน โดยมีนายมารุต แสงศาสดา เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายมนต์รัก แสงศาสดา และนายจรรวดี ไตรถวิล เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของ กรรมการให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมในปี 2564 ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วม ประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุม พร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปได้ดังนี้

● **พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทฯ**

ทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

บริษัทฯ ได้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทและระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีการเสนอรายชื่อกรรมการ

ในปี 2565 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ นายจรรวดี ไตรถวิล นายชินนทร์ ศุภกัญญาพงศ์ และนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวม นายจรรวดี ไตรถวิล กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) ได้พิจารณา รายชื่อบุคคลที่กรรมการบริษัทเสนอจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยได้ พิจารณาคูณสมบัติเป็นรายบุคคลอย่างละเอียดรอบคอบ และมีมติเป็นเอกฉันท์ให้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทพิจารณากรรมการรายเดิม 4 ท่าน ได้แก่ นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ นายจรรวดี ไตรถวิล นายชินนทร์ ศุภกัญญา พงศ์ และนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเห็นว่าเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญใน ด้านการบริหาร มีประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย และได้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ในฐานะกรรมการและ กรรมการชุดย่อยได้เป็นอย่างดีตลอดมา

● **พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ**

คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการที่มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ แต่ละคน อยู่ใน ระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพใน การปฏิบัติงานที่ให้กับบริษัท องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- **กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และนโยบายการจ่ายเงินรางวัลประจำปี**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปี 2565 และนโยบายการจ่ายเงินรางวัลประจำปี 2564 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ**

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

--มารุต แสงศาสดา--

(นายมารุต แสงศาสดา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน โดยมีนายมารุต แสงศาสตรา (กรรมการ) ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ นายมนต์รัก แสงศาสตรา (กรรมการ) และ นายจารุวัตร ไตรถวิล (กรรมการ) ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ ปี 2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม 2 ครั้ง ซึ่งผลสรุปรายงานการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ด้านการพัฒนาแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ด้านการกำกับดูแลกิจการ
 - บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนฉบับล่าสุด ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งจัดทำ โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มาประเมินความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติอยู่ โดยพบว่า ส่วนใหญ่มีความสอดคล้องใกล้เคียงกัน
 - กำกับดูแลการกำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึง 30 พฤศจิกายน 2564
 - ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมขององค์กร ซึ่งยังคงยึดมั่นปฏิบัติให้เป็นกลยุทธ์ขององค์กรต่อไป
2. ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเห็นชอบทบทวนและปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางให้ความชัดเจนในการปฏิบัติงาน รวมทั้งพิจารณาปรับปรุงเนื้อหานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มีความสอดคล้องกันยิ่งขึ้น
3. รับทราบรายงานความคืบหน้าตามแผนการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการและโครงการความยั่งยืนของทีมงานดูแลงานกำกับดูแลกิจการ ปี 2564
4. รับทราบผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้รับทราบผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ผลปรากฏว่าบริษัทอยู่ในระดับดีมาก (Very Good)
5. รับทราบรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
 - รับทราบรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การสื่อสาร การสร้างความตระหนักและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องปี 2564
 - รับทราบการต่ออายุสมาชิกรอบที่สอง โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งครบกำหนดวันที่ 6 มกราคม 2565

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เน้นย้ำความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ส่งเสริมการจัดการด้านความยั่งยืน และการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นแรงผลักดันที่สำคัญในการบรรลุความเป็นเลิศด้านการดำเนินงานที่โปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ได้รับความไว้วางใจและยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ซึ่งนำธุรกิจไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

--มารุต แสงศาสตรา--

(นายมารุต แสงศาสตรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ของ บริษัท ไดมอนด์ เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนทั้งหมด 4 ท่าน โดยมีนายจรัสวัตร ไตรถวิล ดำรงตำแหน่งประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง นายมนต์รัก แสงสาสตรา นายมารุต แสงสาสตรา และนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง สำหรับขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้เป็นไปตาม กฎ บัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการ ประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมครบ องค์ประชุมทุกครั้ง สามารถสรุปสาระสำคัญ ในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

1. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์และการ ดำเนินงานของบริษัทฯ ท่ามกลางสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
2. ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงาน และโครงการลงทุนต่างๆ ของบริษัทฯ เป็น เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ระดับจัดการได้บริหารงานโดยพิจารณาให้อยู่ภายใต้ระดับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญ มีแนวทางในการ กำหนด มาตรการควบคุมหรือบรรเทาความเสี่ยง ที่เป็นรูปธรรมและสามารถนำไปปฏิบัติใช้ได้จริง เพื่อลดทอน ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้นได้อย่างทัน่วงที
3. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นและความเห็นชอบต่อการจัดทำ รายการความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2564 โดยกำหนดให้ สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และ เป้าหมายองค์กร รวมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
4. สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนิน นโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่ เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายบริษัทที่บาลที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง

--จรัสวัตร ไตรถวิล--

(นายจรัสวัตร ไตรถวิล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

DYNASTY TILETOP

DYNASTY TILETOP

เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทร : 02-2769275-81 แฟกซ์ : 02-2760313-17

37/7 Suthisarn-Vinijchai Road, Samsen-Nok Sub-district

HuayKwang District, Bangkok 10310

Tel. 0-2276-9275-81 Fax. 0-2276-0313-17