

Dynasty Ceramic Public Co.,Ltd.

# ANNUAL REPORT

DYNASTY TILETOP

2019

รายงานประจำปี 2562

บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

# CONTENTS

- 04 สารจากประธาน  
Message from Chairman
- 30 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ  
Summary of Business Policy
- 34 ลักษณะการประกอบธุรกิจ  
Nature of Business
- 44 ปัจจัยความเสี่ยง  
Risk Factors
- 46 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น  
General information and other important information
- 54 โครงสร้างการถือหุ้น  
Shareholding Structure
- 59 นโยบายการจ่ายเงินปันผล  
Dividend Payment Policy

โครงสร้างการจัดการ Management structure	60
การกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance	78
รายงานการพัฒนายั่งยืน Sustainable Development Report	86
การควบคุมภายใน Internal Controls	106
รายการระหว่างกัน Related Transaction	110
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ Financial Highlight	113
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ Summary of Operation Results and Financial Analysis	114



# สารจากประธาน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นที่นับถือ

ในช่วงปีที่ผ่านมา สภาพเศรษฐกิจโดยรวมยังคงตกต่ำเนื่องจากปีก่อน อันเกิดจากสาเหตุหลายประการ เช่น

1.เศรษฐกิจโลก ยังคงอ่อนแอ เนื่องจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน ส่งผลไปยังอีกหลายประเทศในโลกที่ต้องประสบกับภาวะฝืดเคือง เศรษฐกิจไม่ขยายตัวบางประเทศถึงกับถดถอย ไทยเป็นประเทศหนึ่งที่ไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ มูลค่าส่งออกลดต่ำลงแบบน่าใจหายถึงกับติดลบ โรงงานอุตสาหกรรมหลายแห่งต้องปิดตัวลงและหลายแห่งต้องลดเวลาการทำงาน มีแรงงานตกงานเป็นจำนวนมาก ประชาชนมีรายได้ลดลง สิ่งต่างๆ เหล่านี้มีผลให้เศรษฐกิจโดยรวมไม่ขยายตัวเพราะกำลังซื้อลดลง

2.เกิดอุทกภัยขึ้นในภาคอีสานและภาคใต้ ยังส่งผลให้พืชผลทางการเกษตรเสียหายหลายหมื่นไร่ ทั้งยังเกิดภาวะแห้งแล้ง ขาดน้ำมาบำรุงรักษาพืชผลทางการเกษตร เป็นเหตุให้แรงงานด้านเกษตรกรรมมีรายได้ลดลง บางกลุ่มถึงกับขาดทุนและมีหนี้สินเพิ่มมากขึ้น กำลังซื้อลดน้อยลง

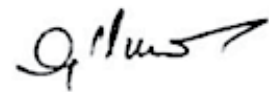
3.การเมืองยังคงไม่สงบมีความขัดแย้งกันอยู่ตลอดเวลา นักการเมืองแทบไม่มีเวลาในการบริหารประเทศ เพราะต้องคอยมาป้องกันตนเอง ขาดความความมั่นคง ประชาชนไม่มีความมั่นใจในอาชีพและรายได้ในอนาคต

4.แรงงานระดับกลาง เช่น พนักงานออฟฟิศ อนาคตและสื่อต่างๆ เริ่มทยอยตกงาน ส่วนหนึ่งจากการมีนวัตกรรมและพัฒนาการทางเทคโนโลยีมาทดแทนแรงงานเป็นการซ้ำเติมเศรษฐกิจให้แย่ลงไปอีก ทั้งนี้เป็นเพราะธุรกิจประเภท SME เกิดภาวะเลิกกิจการหลายแห่ง อนาคตได้ตั้งสำรองหนี้สูญกับธุรกิจ SME นี้เป็นจำนวนมาก รายได้ของคนระดับกลางเริ่มลดลง

โดยเหตุดังกล่าวแม้เศรษฐกิจในปีที่แล้วจะไม่ดีนัก แต่บริษัทฯ ยังคงสามารถทำยอดขายได้เติบโตขึ้นแม้เพียงเล็กน้อย อีกทั้งยังสามารถรักษาระดับกำไรสุทธิไม่ให้เกิดต่ำมากนัก และยังคงจ่ายเงินปันผลให้แก่ท่านได้อย่างสม่ำเสมอ และในปี 2563 บริษัทฯ มีนโยบายประหยัดค่าใช้จ่ายและพยายามลดต้นทุนให้มากขึ้น เพื่อพยายามทำให้ผลประกอบการดีขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ โดยการออกผลิตภัณฑ์ใหม่รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพของพนักงานในทุกระดับ และคาดว่าจะสามารถรักษายอดขายและกำไรได้มากกว่าปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่าน ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนด้วยดีตลอดมา

ขอแสดงความนับถือ



(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา)

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร

# คณะกรรมการบริษัท

---









# นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร  
ประธานคณะกรรมการบริหาร และ กำกับดูแลกิจการ  
ประธานคณะกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 69 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : บัณฑิตชั้นดี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 มกราคม 2541

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 21 ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC 1,600,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.126 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด  
(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1: -0- หน่วย(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : บิดา ของ นายมนต์รัก แสงศาสตราและ

นายมารุต แสงศาสตรา น้องชาย ของ นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น 1 แห่ง คือ

1.ประธานกรรมการบริหาร / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) 2 แห่ง คือ

1.ประธานกรรมการ / บมจ.โกลด์ท็อปอินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการ / บจก. โรแยล เอเชีย บรีคแอนด์ไทร์ (ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา) (หยุดกิจการ)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ

ประธานกรรมการบริหาร / บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2554-2557 - ประธานกรรมการ

บจ.พิดแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา

กรรมการอิสระ และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 82 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 33 , โรงเรียนเสนาธิการทหารบก ชุดที่ 48 ,  
โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 เมษายน 2558

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 4 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 56/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบัน  
กรรมการบริษัทไทย (IOD)

หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 11 พ.ศ.2553

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

ปี 2554-2557 - ประธานกรรมการ

ม.ค.2555 - ต.ค.2555 รองนายกรัฐมนตรี (ฝ่ายความมั่นคง)

ส.ค.2554 - ม.ค.2555 รัฐมนตรีว่าการกระทรวงกลาโหม

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์

กรรมการบริหาร และ เลขานุการบริษัท

อายุ : 71 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา :

ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย,

Management Development Program-J.J.Kellogg North Western University

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 มกราคม 2541

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 21 ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC 183,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.531 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1 2,500,000 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การอบรมบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น 2 แห่ง

1.กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอส แอนด์ พี ซินดิเคท

2.เลขานุการบริษัท / บมจ.โรแยล เซรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีไขบริษัทจดทะเบียน) 1 แห่ง คือ

1.กรรมการบริหาร / บมจ.โกลด์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ :

เลขานุการบริษัท / บมจ.โรแยล เซรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2554-2557 กรรมการ

บจ.พิดแอนด์เปย์ (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เมืองทอง เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

บจ.เวสต์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค)

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล

## กสสการ

อายุ : 70 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา :

วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รุ่น 2511

ปริญญาหลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ และเอกชน (วปรอ.4144)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 มกราคม 2541

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 21 ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC 411,060,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.694 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1 85,000,000 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 20/2004

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร Increasing Your Corporate Value Through Effective Communication 2003

หลักสูตร บทบาทกรรมการต่อการบริหารความเสี่ยง ขององค์การสถาบันวิทยการตลาดทุน

รุ่นที่ 15 (ว.ต.ท. 15)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 3 แห่ง

1.กรรมการผู้จัดการ บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)

2.กรรมการ บมจ.เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ (ธุรกิจบริการทางการแพทย์)

3.กรรมการ บมจ.ศิครินทร์

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 2 แห่ง

1.รองประธานคณะกรรมการ บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)

2.กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัดและบริษัทในเครือ

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี





# นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย

กสสการ

อายุ : 71 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : มัธยมศึกษา โรงเรียนสทศคุณศึกษา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 มกราคม 2541

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 21 ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC : 160,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.213 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด  
(รวมการถือหุ้นของคุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1 : 0 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 54/2006  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีไขบริษัทจดทะเบียน) : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน : ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการบริหารงาน

ตำรวจ (กต.ตร.) สน.ราชบุรีบูรณะ

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายสุรศักดิ์ โกสียะจินดา

กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 76 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 30 เมษายน 2541

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 21 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

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

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง

1. กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ / บมจ.เอ.เจ.พลาสติก

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 1 แห่ง

1. กรรมการ / บมจ.ยูไนเต็ดฟูดส์

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

ปี 2554-ปัจจุบัน เจ้าของสำนักงาน / สำนักงานจัดสรรทนายความ

(ธุรกิจที่ปรึกษาและสำนักงานทนายความ)

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์

## กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 70 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : ศึกษาศาสตรมหาบัณฑิต(บริหารการศึกษา) /มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

พาดนุษยศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 24 เมษายน 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 2 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 3 แห่ง

1.ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณีญา

2.เหรียญกษาปณ์ มูลนิธิชมรมไทยอิสราเอล ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา

สยามบรมราชกุมารีฯ

3.เหรียญกษาปณ์ สมาคมผู้ประกอบการอาชีพบริหารสถานศึกษาเอกชน นนทบุรี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน : ผู้รับใบอนุญาต โรงเรียนอนุบาลมณีญา

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายทศพร บรรยงค์เวทย์

กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 69 ปี

สัญชาติ : ไทย

คุณวุฒิการศึกษา : วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 24 เมษายน 2560

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 2 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC : 1,368,080 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.015 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1 : 0 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 1 แห่ง

1.กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีที ลิงค์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

ผู้จัดการฝ่ายขายและอุตสาหกรรม / บจก.ดันลอป (ประเทศไทย)

ผู้จัดการโรงงาน / บจก.ไทย-สวีเดน แอสเซมบลี

วิศวกรกรมสายการผลิต / บจก.บางชันเยนเนอร์ล แอสเซมบลี

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี





# นายมนตรีรัก แสงศาสดรา

กรรมการบริหาร  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

อายุ : 44 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 2562 : 6 ปี 11 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC : 610,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.435 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1: 315,000,000 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา และ พี่ชาย นายมาธูต แสงศาสดรา

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง

1.กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 2 แห่ง

1.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บริคแอนด์ไทล์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ :

กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประสบการณ์ทำงาน :

2556-2560 - กรรมการรองผู้จัดการ(บริหาร) บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง) และ

บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายมาตุต แสงศาสตร์

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย

อายุ : 42 ปี

สัญชาติ : ไทย

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 เมษายน 2558

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 4 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC : 610,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.435 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1: 315,000,000 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 107/2014

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

บุตร นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ และ น้องชาย นายมนตรีรัก แสงศาสตร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง

1.กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน) : 2 แห่ง

1.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บรีคแอนด์ไทร์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ :

กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประสบการณ์ทำงาน :

2554-2560 รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.โดนาสดีซีรามิค และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี

2554-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.โดนาสดีซีรามิค

2554-2558 ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ / บมจ.โดนาสดีซีรามิคและ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# นายจารุวัตร ไตรถวิล

กรรมการบริหาร

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ : 39 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

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ-วันที่ 31 ธันวาคม 2562 : 2 ปี 5 เดือน

การถือหุ้นบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 :

DCC : 8,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.111 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

(รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

DCC-W1:3,200,000 หน่วย (รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ :

ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 143/2017

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง

1.กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน) : 2 แห่ง

1.กรรมการบริหาร / บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

2.กรรมการ/บจ.โรแยล เอเชีย บริคแอนด์ไทล์/ ธุรกิจผลิตกระเบื้องดินเผา

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจ :

กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต /

บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

ประสบการณ์ทำงาน :

2553-2560 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต บมจ. โดนาสตี ซีรามิค

2552 -ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต บมจ. ไทล์ทอปอินดัสตรี

ประวัติการเข้าร่วมประชุมในปี 2562 :

ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/8 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2/2 ครั้ง

ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2/2 ครั้ง

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 1/1 ครั้ง

ประวัติการทำผิดกฎหมายในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี

# วิสัยทัศน์

"เป็นผู้นำด้านกระเบื้องเซรามิค  
โดยมีสาขาทั่วทุกจังหวัดของประเทศไทย"

# ค่านิยม

DCCTTOP

Differentiation

การสร้างความแตกต่าง

Cost Leadership

เป็นผู้นำด้านต้นทุนต่ำ

Continuous Improvement

การปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

Total Management System

การบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม

Trustworthy Product Quality

ความคุ้มค่า คุ่มราคา

On Time Delivery

การส่งมอบสินค้าตรงเวลา

Profit, People, and Planet

กำไร, สังคมและสิ่งแวดล้อม



# พันธกิจ

## ต่อประเทศ

เป็นองค์กรสร้างสรรค์ระบบการผลิตที่มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล และมีต้นทุนต่ำเพื่อให้บริการสินค้าดีในราคาประหยัด

## ต่อลูกค้า

ตอบสนองความต้องการของลูกค้าหลากหลาย โดยผ่านสาขาที่กระจายอยู่ทั่วประเทศของประเทศไทย ด้วยคุณภาพดีราคาถูก หาซื้อง่ายและสะดวก มีของให้เลือกมากมายหลากหลาย ได้ของทันที มีของต่อเนื่อง

## ต่อผู้ถือหุ้น

มุ่งสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น

## ต่อพนักงาน

ให้ความมั่นคงแก่พนักงาน มีระบบบริหารจัดการแบบมีส่วนร่วม กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ พัฒนาทักษะพนักงาน พัฒนาความสามารถหลัก ปลุกฝังวัฒนธรรมขององค์กร พัฒนาระบบเครือข่าย

## ต่อคู่ค้า

ยึดถือความเป็นธรรมต่อคู่ค้า

## ต่อสังคม

ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม



# แผนภูมิการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) / DCC

ผลิตกระเบื้องเซรามิค ปูพื้น และเป็นผู้จัดจำหน่าย  
กระเบื้องเซรามิคทั้งหมด รวมทั้งที่ซื้อมาจากบริษัทย่อย

บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) / RCI

ผลิตกระเบื้องเซรามิคปูพื้น , ปูผนัง ขายส่งให้ บมจ. โดนาสดี เซรามิค  
และตัวแทนจำหน่ายอื่นๆ

บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้นร้อยละ 84.88

บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) / TTOP

ผลิตกระเบื้องเซรามิคปูพื้น , ปูผนัง และ กาวยาแนว  
ขายส่งให้ บมจ. โดนาสดี เซรามิค ทั้งหมด

บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83

ซื้ออุปกรณ์การปูกระเบื้อง  
จากโรงงานในประเทศมาจำหน่าย

ส่งออกต่างประเทศ

ขายส่งให้ตัวแทนจำหน่าย  
ในประเทศ

ขายปลีกผ่านสาขา  
ของบริษัท





# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและรับซื้อสินค้าทั้งหมดที่ผลิตจากบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ในราคาขายส่งมาจัดจำหน่ายรวมทั้งสั่งซื้อ กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกาบกล้วย รวมทั้งรับซื้อสินค้าจาก บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาจัดจำหน่ายผ่านสาขาทั่วประเทศของบริษัท และส่งไปขายยังต่างประเทศ เช่น บรูไน กัมพูชา ลาว มาเลเซีย มัลดีฟส์มอริเชียส เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ ฟิลิปปินส์ เป็นต้น

บริษัทถือหุ้นโดยคนไทยร้อยละ 88.50 และโดยชาวต่างประเทศ ร้อยละ 11.50 (ปิดสมุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

## ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ



## แบรนด์ผลิตภัณฑ์

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

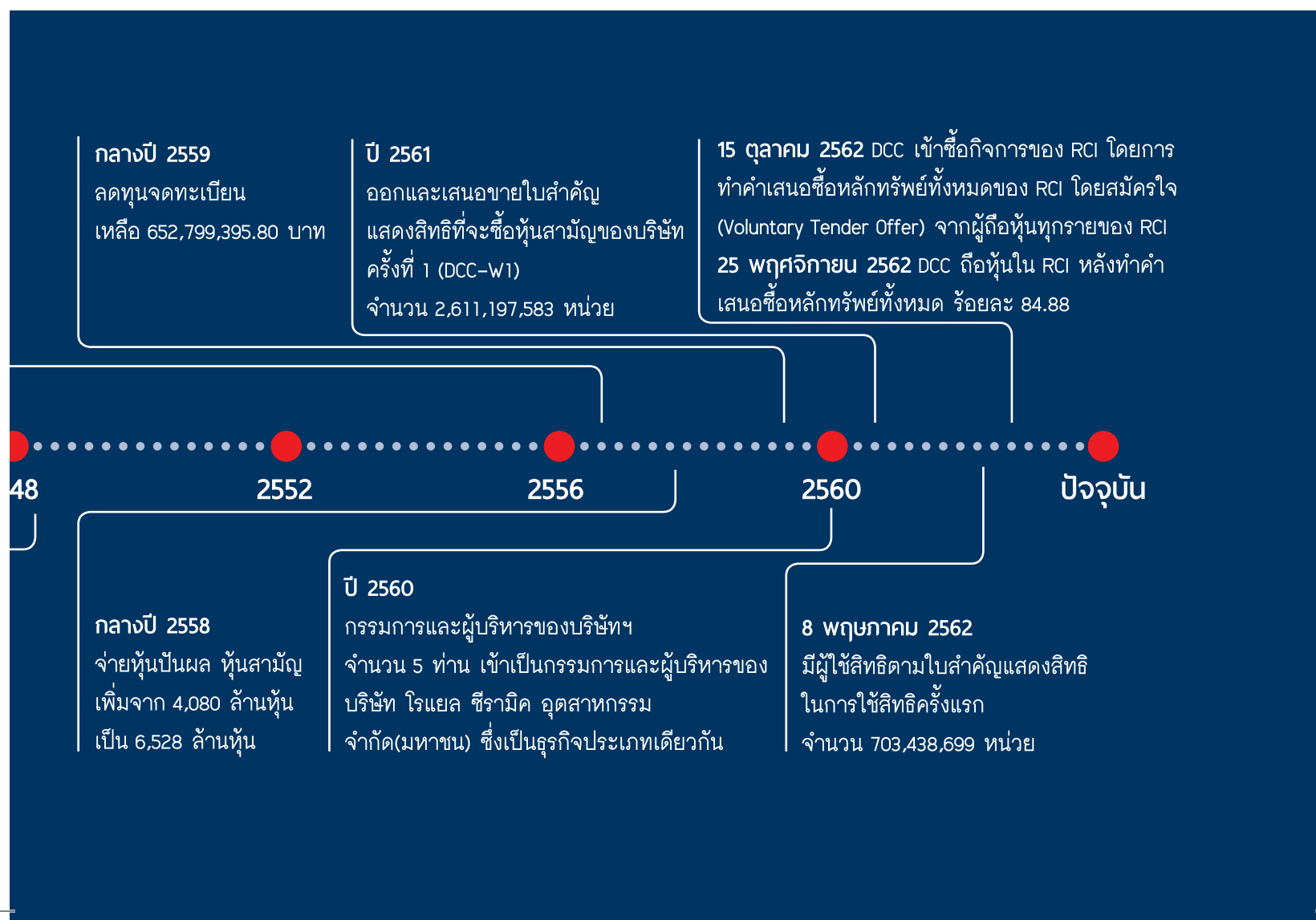
### ลักษณะของผลิตภัณฑ์

กระเบื้องปูพื้น (หน่วยเป็นเซนติเมตร)	กระเบื้องบุผนัง (หน่วยเป็นเซนติเมตร)
ขนาด 60x60 , 60x60 (ดิจิทัล)	ขนาด 20x20
ขนาด 30x60 (ขัดขอบ) , 30x60 (ดิจิทัลขัดขอบ)	ขนาด 20x25, 20x25 (ดิจิทัล)
ขนาด 40x40 , 40x40 (ขัดขอบ) , 40x40 (ดิจิทัล) , 40x40 (ดิจิทัลขัดขอบ)	ขนาด 20x30 , 20x30 (ดิจิทัล)
ขนาด 30x30 , 30x30 (ดิจิทัล)	ขนาด 25x40 , 25x40 (ดิจิทัล)
ขนาด 20x20	ขนาด 30x50, 30x50 (ดิจิทัล)

กาวยาแนว (บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิต) ภายใต้เครื่องหมายการค้า ท็อปสติ๊ก (TOP STICK)

### แบรนด์ผลิตภัณฑ์ (สินค้าซื้อมาจากภายนอก)

กาวยาแนว	ภายใต้เครื่องหมายการค้า เวเบอร์ (WEBER)
กาวซีเมนต์	ภายใต้เครื่องหมายการค้า ท็อปสติ๊ก (TOP STICK) , เดฟโก้ (DAVCO)
คิ้วกระเบื้อง	ภายใต้เครื่องหมายการค้า ไทยสแตนดาร์ดไปป์ (THAI STANDARD PIPE) , โอดี (OD)
จุ่มกั้นได	ภายใต้เครื่องหมายการค้า โอดี (OD)



โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- รายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิค ที่ผลิต โดยบริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน)
- รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคและกาวยาแนวที่ซื้อจากบริษัทย่อย (บริษัท ไทล์ทอปอินดัสตรี จำกัด(มหาชน)) และ รายได้จากการจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค ที่ซื้อจากบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มาจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้าโดยบวกกำไรจากราคาส่งที่ซื้อจากบริษัทย่อยดังกล่าว
- รายได้จากการจำหน่าย กาวยาแนว กาวซีเมนต์ และบัวกบกล้วยที่ซื้อมาขายไป
- รายได้อื่น ๆ เช่น กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน , ดอกเบี้ยรับ , กำไรจากการขายทรัพย์สิน, รายได้ค่าเช่า, กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป , รายได้ค่าบริการระบบ IT เป็นต้น

โครงสร้างรายได้รวมเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี (ตามงบการเงินรวม)

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560 (1)	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
<b>จำหน่ายในประเทศ</b>							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค	DCC รวมซื้อจากบริษัทย่อย	7,446	91	7,428	93	6,790	92
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่น ๆ	DCC และ สาขา	370	4	326	4	285	4
รวมรายได้ในประเทศ		7,816	95	7,754	97	7,075	96
<b>จำหน่ายต่างประเทศ</b>							
ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิค	DCC รวมซื้อจากบริษัทย่อย	302	4	273	3	288	4
จำหน่ายกาวยาแนวและอื่น ๆ	DCC	0	0	0	0	0	0
รวมรายได้ต่างประเทศ		302	4	273	3	288	4
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น		8,118	99	8,027	100	7,363	100
รายได้อื่น		73	1	26	0	30	0
รวมรายได้ทั้งสิ้น		8,191	100	8,053	100	7,393	100

(1) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 มีมติให้บริษัทฯ รับจ้างบริหารงาน ให้กับ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI") และ บริษัทมีอำนาจควบคุมผ่านการมีกรรมสิทธิ์และผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน และมีอำนาจในการกำหนดนโยบายในการบริหาร จึงได้นำ RCI มาจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560



# การเปลี่ยนแปลง ที่สำคัญ ในรอบปี 2562

## ส่วนของสำนักงานใหญ่

### การเข้าซื้อกิจการของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“RCI”)

โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของ RCI จำนวน 578,829,365 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 93.84 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ทั้งหมดของ RCI ในราคาเสนอซื้อ 4.00 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารายการเท่ากับ 2,315.32 ล้านบาท

การเข้าซื้อกิจการของ RCI ข้างต้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อ ขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากทั้งบริษัทฯ และ RCI ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้น และกระเบื้องปูผนังชนิดต่าง ๆ ซึ่งปัจจุบัน RCI จำหน่ายผลิตภัณฑ์เซรามิคส่วนใหญ่ให้แก่ DCC ในขณะที่ทั้งบริษัทฯ และ RCI มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการร่วมกัน ซึ่งเป็นเหตุให้บริษัทฯ และ RCI มีโครงสร้างผู้ถือหุ้นและโครงสร้างการจัดการที่ซ้ำซ้อนกัน ซึ่งบริษัทฯ ต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยต้องได้รับคะแนนเสียงอนุมัติไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งบริษัทฯ ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการ และความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการ

ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 อนุมัติให้ DCC เข้าซื้อกิจการของ RCI โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของ RCI ผลของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ทั้งหมดของ RCI จากผู้ถือหุ้นทุกรายระหว่างวันที่ 18 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2562 รวม 25 วันทำการ ได้จำนวน 485,572,024 หุ้น เป็นเงิน 1,942.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.72 รวมกับที่ DCC ถือไว้แล้วจำนวน 38,010,000 หุ้นหรือร้อยละ 6.16 ดังนั้น DCC มีหุ้น RCI จำนวน 523,582,024 หุ้น หรือร้อยละ 84.88 ของหุ้นสามัญชำระแล้วทั้งหมด

### การออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (DCC-W1)

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (DCC-W1) จำนวน 2,611,197,583 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วน 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีกำหนดการใช้สิทธิปีละ 1 ครั้ง คือ วันที่ 8 พฤษภาคม 2562 วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย เป็นวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งจะตรงกับวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 (ในกรณีที่ว่าวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว เป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว)

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งแรก จำนวน 703,438,699 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 703,438,699 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 70,343,869.90 บาท ทำให้หุ้นชำระแล้วของบริษัทเพิ่มจาก 652,799,395.80 บาท เป็น 723,143,265.70 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

### การพัฒนาประสิทธิภาพพนักงานและกระบวนการทำงาน

บริษัทยังคงเป้าหมายและเน้นเรื่องประสิทธิภาพและคุณภาพ โดยให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์ นำเสนอ เพื่อพัฒนาคุณภาพงานให้สอดคล้องในแต่ละหน่วยงาน รวมถึงการจัดให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกในแต่ละส่วนงานตลอดทั้งปี โดยเน้นในด้านการใช้ประโยชน์จากซอฟต์แวร์ต่างๆให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## ส่วนของสาขา

### การขยายสาขาและปรับปรุงภาพลักษณ์

บริษัทฯ ยังคงมองหาทำเลเพื่อเพิ่มสาขาใหม่ และย้ายที่ตั้งสาขาใหม่เพื่อทดแทนสาขาเดิมที่ไม่สามารถต่อสัญญาเช่าพื้นที่ได้ เพื่อให้ไดนาสตีครอบคลุมพื้นที่เพิ่มมากขึ้น และมุ่งเน้นการเปลี่ยนภาพลักษณ์ของสาขา โดยในปี 2562 ได้ปรับปรุงภาพลักษณ์ของสาขาให้มีความโมเดิร์นทันสมัยยิ่งขึ้น เพิ่มความสะดวกสบาย ให้ลูกค้าที่เข้ามาเยี่ยมชม ส่วนลานรับรองลูกค้า ห้องทำงาน ห้องพักรับประทาน ยังปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ส่งผลโดยอ้อมต่อการบริการ

### พื้นที่ให้เช่าและศูนย์รวมวัสดุก่อสร้างอย่างครบวงจร

ตั้งแต่ปลายปี 2561 บริษัทได้เดินหน้านำตามแผนงานในการเปิดพื้นที่ในสาขาให้ผู้ผลิตและนำเข้าวัสดุและอุปกรณ์ก่อสร้างรายอื่นๆ เข้า เพื่อจะบรรลุเป้าหมายในการเป็นศูนย์รวมวัสดุก่อสร้างอย่างครบวงจรในอนาคต ซึ่ง ณ สิ้นปี 2562 นี้ บริษัทได้เปิดให้เช่าพื้นที่ไปแล้ว ใน 41 สาขา

## ส่วนของโรงงาน

ปรับเปลี่ยนเครื่องจักรเพื่อให้มีความทันสมัย และรองรับกับการเปลี่ยนแปลงของตลาดที่ต้องการกระเบื้องที่มีขนาดใหญ่มากขึ้น

เพิ่มสัดส่วนการผลิตแบบระบบพิมพ์ดิจิทัล (Digital Printing) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย

เริ่มการผลิตกระเบื้องปูผนังขนาด 30x50

พัฒนาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์กันลื่น Wisdom Anti Slip Tile โดยใช้ระบบการผลิตแบบพิมพ์ดิจิทัล (Digital Printing)

เพิ่มผลิตภาพในระบบการผลิต โดยปัจจุบันมีระบบการผลิตแบบอัตโนมัติ (Fully Automatic System) เกือบทั้งสายการผลิต

ปรับเปลี่ยนขั้นตอนและกระบวนการผลิต เพื่อตอบสนองการเปลี่ยนแปลงและความต้องการของผลิตภัณฑ์

ลดอัตราค่าจ้างและเพิ่มอัตราค่าจ้างการผลิตต่อค่าจ้าง

ลดระยะเวลาที่ใช้ในกระบวนการבודวัตถุดิบลงร้อยละ 10

### การพัฒนาซอฟต์แวร์

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับทุกหน่วยงานในองค์กร จึงคิด Application ใหม่ ๆ และพัฒนาซอฟต์แวร์เดิมที่มีอยู่แล้วให้ดียิ่งขึ้น เช่น ซอฟต์แวร์สำหรับดูยอดขายและสินค้าคงเหลือหน้าร้าน เพื่อให้พนักงานได้ใช้ซอฟต์แวร์เหล่านี้เป็นเครื่องมือในการขายและวิเคราะห์ข้อมูล และยังคงเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน ลดความซับซ้อน และเพิ่มประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง





## สถานะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2562 ที่ผ่านมา ประเทศไทยประสบปัญหาที่กระทบเศรษฐกิจในหลายๆด้านซึ่งทำให้ GDP ของประเทศไทยถูกปรับลดลงอยู่ในระดับต่ำถึง 2.4% และคาดว่าจะต่ำลงอีกในปี 2563 อยู่ในระดับ 1.5%-2.5% เท่านั้น ผลกระทบกับเศรษฐกิจไทยหลักๆคงหนีไม่พ้นเรื่องสงครามการค้าของมหาอำนาจทางเศรษฐกิจระหว่างสหรัฐกับจีน ผลกระทบจากความไม่แน่นอนทางการเมืองที่ทำให้นักลงทุนขาดความมั่นใจในการผลักดันนโยบายเศรษฐกิจของรัฐบาล และการชะลอตัวของโครงการก่อสร้างที่อยู่อาศัยใหม่จากมาตรการ LTV ที่มีผลกับกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างโดยตรง อีกทั้งผลกระทบจากภัยธรรมชาติที่ทางประเทศไทยได้รับมีทั้งอุทกภัยและภัยแล้ง ทำให้ผลผลิตทางการเกษตรน้อยลงอย่างเห็นได้ชัด



สำหรับการแข่งขันวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างภาพรวม การนำเข้าจากประเทศจีนยังคงเพิ่มขึ้น และมีผู้นำเข้าที่นำสินค้ามากขึ้นจากทางอินเดีย ทำให้ราคาวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างที่คล้ายคลึงกันที่ผลิตได้ในประเทศต้องประคองราคา หรือลดต่ำลง

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2562 ในด้านยอดขาย ทางบริษัทฯ ได้ทำการตลาดเชิงรุก โดยเน้นที่กลุ่มซ่อมแซมเป็นหลัก ซึ่งเหมาะสมกับศักยภาพของบริษัทฯ ที่มีจุดขายทั่วประเทศ ทำให้การทำงานของสาขาสามารถเข้าถึงลูกค้าได้ทั่วประเทศ และลูกค้าสามารถซื้อสินค้าได้อย่างสะดวก ทำให้บริษัทฯ ยังสามารถเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดได้ โดยยอดขายในครึ่งปีแรกเติบโตร้อยละ 3.7 ในด้านมูลค่า และร้อยละ 1.4 ทางด้านปริมาณ เนื่องจากสินค้าที่ทางบริษัทฯ จำหน่ายเป็นกระเบื้องเซรามิคเป็นหลัก มีจุดแข็งอยู่ที่ลวดลายที่แตกต่างจากสินค้านำเข้า สามารถเลือกซื้อได้ง่ายและมีราคาที่เหมาะสมอยู่แล้ว ประกอบกับทางบริษัทฯ ได้ผลักดันกระเบื้องขนาดใหญ่ที่มีอัตรากำไรที่ดีและได้ราคามากกว่า ทำให้ราคาเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.6 ในด้านของการผลิต บริษัทฯ สามารถผลิตสินค้าได้มากกว่าปีก่อนร้อยละ 6.5 จึงทำให้ต้นทุนในการผลิตถูกลงเนื่องจาก economy of scale

ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2562 สถานการณ์เศรษฐกิจแยกลงเนื่องจากภัยแล้งในหลายจังหวัด ทำให้ผลผลิตทางการเกษตรน้อยลง ประชากรในต่างจังหวัดขาดรายได้เพื่อใช้ในการซ่อมแซม ทางบริษัทฯ จึงเปลี่ยนพื้นที่ในการทำการตลาดให้ทุกสาขาทำการตลาดในเมืองมากขึ้น ส่งผลทำให้บริษัทฯ สามารถประคองยอดขายได้ โดยยอดขายลดลงเพียงแค่อ้อยละ 0.3 จากปีก่อน เนื่องจากการแข่งขันภายในประเทศจากสินค้านำเข้าเริ่มรุนแรงขึ้น ส่งผลให้ราคาเฉลี่ยลดลงร้อยละ 3 จากปีก่อน

ด้วยศักยภาพของช่องทางขายของทางบริษัทฯ ที่ครอบคลุมทั่วประเทศ ประกอบกับกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับสภาพตลาด จึงส่งผลทำให้บริษัทฯ สามารถรักษายอดขายสูงขึ้นกว่าปีที่แล้วร้อยละ 1.1 อีกทั้งยังบริหารจัดการให้อัตรากำไรสุทธิคงที่อีกด้วย

### ยอดขายแบ่งตามธุรกิจกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง ในกลุ่มเซรามิค ในรอบ 3 ปี

บริษัท	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	ยอดขาย (ล้านบาท)	%เพิ่ม(ลด) จากปีก่อน	ยอดขาย (ล้านบาท)	%เพิ่ม(ลด) จากปีก่อน	ยอดขาย (ล้านบาท)	%เพิ่ม(ลด) จากปีก่อน
DCC	8,118	1%	8,027	9%	7,363	3%
TGCI	-	-	-	-100%	1,971	-13%
RCI	1,156	18%	981	93%	507	-23%
UMI	2,275	1%	2,244	-4%	2,348	3%
COTTO	10,871	-6%	11,513	-10%	12,754	na
รวม	22,420	-2%	22,765	-9%	24,943	-1%

### % สัดส่วนยอดขาย (Market Share) แบ่งตามธุรกิจกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง ในกลุ่มเซรามิค ในรอบ 3 ปี

บริษัท	ปี 2562 (%)	ปี 2561 (%)	ปี 2560 (%)
DCC	36	32	28
TGCI	-	-	8
RCI	5	5	2
UMI	10	10	10
COTTO	49	53	52
รวม	100	100	100

ที่มา : ข้อมูลผลการดำเนินงานประจำปี จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

DCC = บมจ.โดนาสดี เซรามิค TGCI = บมจ.ไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี, UMI = บมจ.สหโมเสกอุตสาหกรรม,

COTTO = บมจ.เอสซีซี เซรามิกส์ (ประกอบด้วย 1.บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด 2. บริษัทเจมาโก จำกัด 3.บริษัทเดอะ สยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด 4. บริษัทโกลด์โก้ แอนด์ กรุ๊ป (2008) จำกัด และ 5.บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) : บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) "บริษัท" เกิดจากการรวมธุรกิจโดยวิธีการควบบริษัท ซึ่งเป็นการรวมธุรกิจที่ผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทยภายใต้กลุ่มบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน 5 บริษัท เพื่อจัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงานร่วมกันในแต่ละบริษัท รวมทั้งรองรับการขยายตัวของธุรกิจเซรามิกทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทมีการจดทะเบียนจัดตั้งเป็นนิติบุคคลในประเทศไทยและได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 (วันควบบริษัท)

# แผนงานและกลยุทธ์ในปี 2563

ในปี 2563 บริษัทฯ วางเป้าหมายในการดำเนินงาน 4 ส่วนใหญ่ๆ ดังนี้

1. เพิ่มสัดส่วนยอดขายและราคาขายถัวเฉลี่ยจากผลิตภัณฑ์ใหม่

1.1 กระเบื้องปูพื้นขนาดใหญ่ใหม่ ใหญ่กว่าเดิม คือ กระเบื้องปูพื้นขนาด 60x120 ซม. ซึ่งสามารถแข่งขันด้านราคากับกระเบื้องนำเข้าจากจีนได้ในราคาที่ถูกลงกว่า

1.2 กระเบื้องปูผนังขนาด 30x50 ซม. นำออกสู่ตลาดปลายปี 2562 ซึ่งเป็นกระเบื้องปูผนัง ที่มีขนาดใหญ่ขึ้นกว่าที่มีวางจำหน่ายอยู่ เป็นไปตามการวิเคราะห์ข้อมูลตลาด ที่มีความต้องการใช้กระเบื้องขนาดใหญ่ขึ้น เป็นที่นิยมมากขึ้น ทั้งในส่วนงานโครงการ และกลุ่มลูกค้าที่เป็นคนรุ่นใหม่

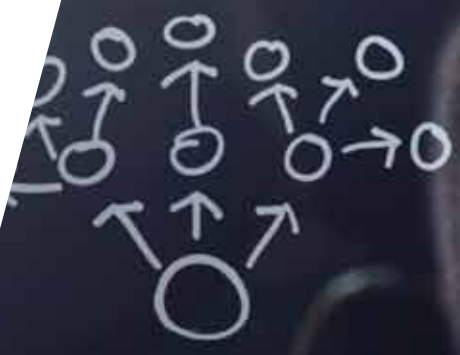
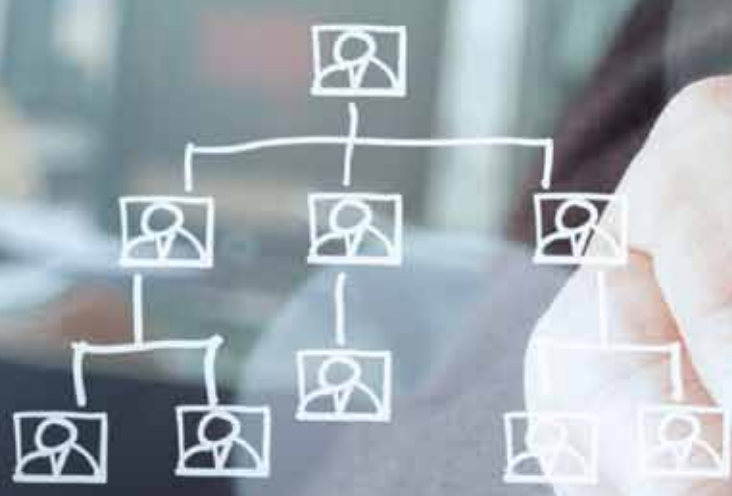
1.3 กระเบื้องปูพื้น แบบ ANTI SLIP หรือ กระเบื้องกันลื่น ขนาด 40x40 ซม. และขนาด 60x60 ซม. ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ ผลิตขึ้นจากการค้นคว้าและพัฒนาให้กระเบื้องเซรามิกมีคุณลักษณะเฉพาะ ที่มีผิวหน้าที่กันลื่นมากกว่ากระเบื้องเคลือบทั่วไป แม้ในพื้นที่ เปียกชื้น พื้นที่ซักล้าง หรือ พื้นที่อาศัยสำหรับผู้สูงอายุ เพื่อเป็นทางเลือกในการใช้งานอย่างปลอดภัยมากขึ้น

1.4 กระเบื้อง โมเสค RCI (RCI GLASS MOSAIC) ขนาด 30x30 ซม. เป็นสินค้าชนิดใหม่ล่าสุด ที่ออกวางจำหน่ายที่เน้นลักษณะเด่นของกระเบื้องแก้วโมเสค ที่มีความสวยงาม หูหรา มีทั้งชนิดที่ขัดตกแต่งทั่วไป (RCI MOSAIC) และชนิดปูสระว่ายน้ำ (RCI POOL MOSAIC) โดยจัดให้มีการแสดงสินค้า การจัดตกแต่งห้องตัวอย่าง ที่แตกต่างและหลากหลาย ณ จุดขายที่สาขา

2. ลดงบประมาณรายจ่ายลงทุน โดยยังไม่มีการลงทุนเพิ่มในการสร้างสาขาใหม่ เนื่องจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ โดยเน้นพัฒนาสาขาที่กำลังก่อสร้างและมีอยู่ในปัจจุบัน ต่อเนื่องจากปี 2562 เพิ่มลูกค้าพื้นที่ให้เข้า เพื่อให้เป็นจุดศูนย์กลางในการบริการลูกค้า แผนการปรับปรุงภาพลักษณ์จึงยังเป็นหนึ่งในแผนงานที่สำคัญ โดยจะปรับปรุงสภาพแวดล้อมของสาขา ปรับพื้นที่ให้โล่งสะดวกสบาย มีพื้นที่จอดรถกว้างขวาง ทันสมัยดึงดูดลูกค้า รวมถึงติดตั้งเครื่องปรับอากาศในบางสาขา ทำให้ลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการสามารถใช้เวลาเลือกซื้อของได้นานและสะดวกสบายมากขึ้น

3. ลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายทั้งองค์กรลงร้อยละ 10 โดยได้รับความร่วมมือจากพนักงานทุกหน่วยงาน เพื่อพยายามให้ผลประกอบการที่ดีขึ้น

4. พัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานทุกระดับ ส่งเสริมโอกาสในการเรียนรู้ การพัฒนาพนักงานทุกระดับให้เป็นคนดี คนเก่ง กระตุ้นให้มีความพร้อมในการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง ทั้งเป็นการเสริมสร้างทักษะ รวมถึงการเรียนรู้ความรู้อื่นๆ เพื่อให้ปรับตัวทันกับแนวโน้มการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยบริษัทจัดการอบรมความรู้ให้แก่พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่พนักงานได้เข้ามาร่วมงานกับบริษัท เบื้องต้นจะได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัท วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลในการทำงานเบื้องต้น รับทราบระเบียบต่างๆ เพื่อการอยู่ร่วมกัน เพื่อให้พนักงานใหม่สามารถปรับตัวให้เข้ากับสภาพการทำงาน ซึ่งจะส่งผลดีต่อประสิทธิภาพการทำงานขององค์กรโดยรวม



# ปัจจัยความเสี่ยง

“ การบริหารและจัดการความเสี่ยงนับเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งที่ผ่านมาจากบริษัทฯ ได้มีการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร ”

## การทำวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม

ในปี 2562 บริษัทฯ มีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม จำนวนทั้งสิ้น 795,720 บาท ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและการทดลองและวิจัย ผลความสำเร็จของการวิจัยและพัฒนา ทำให้เกิดการพัฒนามลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ประหยัดต้นทุนการผลิตด้านวัตถุดิบและลดอัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ในรอบปีที่ผ่านมา

ทางบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการทำวิจัยและพัฒนา เพื่อให้เกิดนวัตกรรมทางการผลิต เพิ่มมูลค่าสินค้า และสามารถแข่งขันในธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2562 ทางบริษัทฯ ได้ประเมินและวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายใน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของทางบริษัทฯ รวมทั้งด้านสถานะเศรษฐกิจของธุรกิจกระเบื้องเซรามิคโดยตรง ความผันผวนของราคาเชื้อเพลิงและวัตถุดิบ การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีและวัฒนธรรม และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้านที่สำคัญ และได้ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบของปัจจัยดังกล่าว พร้อมทั้งบริหารจัดการมาตรการตอบโต้และป้องกัน เพื่อเตรียมพร้อมและลดความเสี่ยงจากผลกระทบต่างๆ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

หนึ่งในวัฒนธรรมองค์กรคือการบริหารและจัดการความเสี่ยงภายในและภายนอกองค์กร การที่บริษัทฯ จะเติบโตไปข้างหน้าได้อย่างยั่งยืนนั้น การบริหารและจัดการความเสี่ยงนับเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งที่ผ่านมาจากบริษัทฯ ได้มีการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร มีการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายความเสี่ยงเพื่อป้องกันและลดอัตราความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงานเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อเนื่องทั้งในระดับบริหารและปฏิบัติการ นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารและเสริมความรู้ให้ทุกหน่วยงานเข้าใจเรื่องการบริหารและจัดการความเสี่ยงผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ของทางบริษัทฯ

## ความเสี่ยงด้านการทุจริต

**ผลกระทบ :** สูญเสียค่าใช้จ่าย ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ การบริหารจัดการ

- กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สุจริต ซื่อสัตย์ และไม่กระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน



#### ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมด้านการผลิต

**ผลกระทบ :** สัดส่วนทางการตลาด

ต้นทุนการผลิตที่อาจเปลี่ยนแปลง

#### การบริหารจัดการ

- ติดตามและพัฒนากระบวนการผลิต เพื่อรองรับเทคโนโลยีการผลิตที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ
- นำเทคโนโลยีใหม่ เข้ามาใช้ในการพัฒนาและผลิตสินค้า
- วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ร่วมพัฒนาและส่งเสริมให้คู่ค้าพัฒนาและปรับเปลี่ยนกระบวนการ เพื่อควบคุมต้นทุนวัตถุดิบและเตรียมพร้อมสำหรับการแข่งขันในอนาคต

#### ความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องของวัตถุดิบ

**ผลกระทบ :** กระบวนการผลิตหยุดชะงักเนื่องจากขาดแคลนวัตถุดิบ

- ประเมินและทำงานร่วมกับคู่ค้า เพื่อศึกษาและวิจัยข้อมูลและความผันผวนของวัตถุดิบต่างๆ ที่ใช้ กระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิค
- วิจัยและพัฒนาวัตถุดิบทดแทนชนิดต่างๆ เพื่อป้องกันการขาดแคลนของวัตถุดิบ
- ปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อลดการใช้วัตถุดิบบางชนิด โดยมุ่งเน้นที่ปรับปรุงคุณภาพหรือคงไว้ซึ่งคุณภาพของผลิตภัณฑ์

#### ความเสี่ยงด้านภัยพิบัติ

**ผลกระทบ :** กระบวนการผลิตหยุดชะงัก / ทรัพย์สินเสียหาย

#### การบริหารจัดการ

- ถ่ายโอนและลดความเสี่ยงจากภัยพิบัติไปยังคู่ค้า
- ออกแบบและจัดทำระบบป้องกันภัยพิบัติต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ และร่วมกันป้องกันก่อนเกิดเหตุ

#### ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ

**ผลกระทบ :** รายได้จากธุรกิจกระเบื้องเซรามิค ต้นทุนการผลิตที่เปลี่ยนแปลง

#### การบริหารจัดการ

- ปรับเปลี่ยนแผนและนโยบายการตลาดและผลิตให้สอดคล้องกัน เพื่อแข่งขันในสถานะที่เศรษฐกิจถดถอย
- ลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น เพิ่มประสิทธิภาพและผลิตภาพในทุกหน่วยงาน
- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการประเมินและปรับเปลี่ยนขั้นตอนหรือกระบวนการทำงานเพื่อลดต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายในองค์กร

#### ความเสี่ยงด้านบุคลากร

**ผลกระทบ :** การขาดบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถตรงตามความต้องการขององค์กร

#### การบริหารจัดการ

- ส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ข้ามสายงาน และสามารถปรับเปลี่ยนการทำงานได้ทันที
- นำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้ เพื่อลดอัตราการใช้แรงงานในกระบวนการผลิต
- พัฒนา ส่งเสริม และเพิ่มศักยภาพให้พนักงาน โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ลดค่าใช้จ่าย และลดขั้นตอนที่ไม่จำเป็น และสามารถลดต้นทุนขององค์กรได้
- ปรับปรุง ทบทวนกำหนดอัตราค่าจ้างและคุณสมบัติ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต

# ข้อมูลบริษัท

## บริษัท ไดมัสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

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  
หนึ่งร้อยห้าสิบล้านสี่พันสี่ร้อยยี่สิบสอง) แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 9,139,191,541  
หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท

ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว

723,143,265.70 บาท (เจ็ดร้อยยี่สิบสามล้านหนึ่งแสนสี่หมื่นสามพัน  
สองร้อยหกสิบล้านห้าพันเจ็ดร้อยยี่สิบสอง) ประกอบด้วยหุ้นสามัญ  
จำนวน 7,231,432,657 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท

สำนักงานใหญ่ของบริษัท

เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310  
โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17  
<http://www.dynastyceramic.com>

โรงงานของบริษัทที่ใหญ่

เลขที่ 54/8 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคว  
จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 036-305914-9 โทรสาร 036-263663

ประกอบธุรกิจหลักประเภท

เป็นผู้ผลิต และจำหน่ายกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง และรับซื้อกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนังและกาวยาแนว  
ทั้งหมดจากโรงงานผลิต บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) รวมทั้งซื้อกระเบื้องเซรามิคปูพื้นและบุผนัง  
อีกส่วนหนึ่ง จาก โรงงานผลิต บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) นอกจากนี้ยังซื้อผลิตภัณฑ์อื่นๆ  
ที่เกี่ยวข้องกับกระเบื้องเซรามิค เช่น กาวยาแนว กาวซีเมนต์ บัวกาบกล้วย เป็นต้น จากผู้ค้ารายอื่นมาจำหน่าย

## บริษัทย่อย

- บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง  
สำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กทม. 10310  
โทรศัพท์ 02-276-9275-81 โทรสาร 02-276-0313-17  
โรงงาน เลขที่ 3/2 หมู่ที่ 8 ถนนพหลโยธิน ตำบลหนองไข่น้ำ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140  
โทรศัพท์ 036-371815 โทรสาร 036-371111
- บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โรงงานผลิตกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง  
สำนักงานใหญ่ อาคารบริษัท ไดนาสตี ซีรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก  
เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2276-9275-80 โทรสาร 0-2643-0948-9  
โรงงาน เลขที่ 54/7 หมู่ที่ 3 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230  
โทรศัพท์ 0-3630-5249 , 03630-5979-81 โทรสาร 0-3630 -5988

## นายทะเบียน

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

E-mail: [SETContactCenter@set.or.th](mailto:SETContactCenter@set.or.th)

## ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพฯ 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](mailto:Cattleya.sa@dynastyceramic.com)

"ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)  
ของบริษัทที่แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือ [www.dynastyceramic.com](http://www.dynastyceramic.com) "

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท โดनाสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพิจารณาเสนอแต่งตั้ง และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมในปี 2562 (ครั้ง)
1. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4
4. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	4/4

\* กรรมการลำดับที่ 3 : เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน เพื่อให้บรรลุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้น ในปี 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกท่าน จำนวน 4 ครั้ง และเพื่อให้การกำกับดูแลงานตรวจสอบให้มีความเที่ยงธรรมและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่าได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีอย่างเหมาะสม อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสามารถเข้าพบเพื่อปรึกษาหารือได้ตลอดเวลา ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการประชุมได้ ดังนี้

## 1. การสอบทานงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมรายไตรมาสและประจำปี 2562

โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและฝ่ายจัดการอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสอบทานข้อมูล หลักฐาน และระบบบัญชีรวมทั้งได้ซักถามและได้รับคำชี้แจงเป็นที่พอใจในรายการที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทยที่ออกตามพระราชบัญญัติการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในงบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวม

เมื่อสอบทานเป็นที่พอใจแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชีงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมดังกล่าวเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

## 2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

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

## 3. การสอบทานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนพบว่าผลการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายในด้าน การพัฒนางานให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ คือ การตรวจสอบอย่างสร้างสรรค์เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถกำหนด กลยุทธ์และวางแผนได้สำเร็จตามเป้าหมายเป็นส่วนใหญ่ซึ่งพิจารณาได้จากสรุปผลการตรวจสอบรายไตรมาสที่มีการเสนอสิ่งที่ตรวจพบและมีความเห็นร่วมกันกับหน่วยงานรับตรวจในการกำหนดมาตรการแก้ไขติดตามผลทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น



#### 4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกับหน่วยงานตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องพบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้เป็นที่น่าพอใจ ในกรณีที่มีการปฏิบัติต่างไปบ้างก็จะมีการติดตามให้แก้ไขโดยเร็ว นอกจากนี้ยังได้มีการพิจารณาการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย มาตรฐานบัญชี และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสเพื่อให้มีการศึกษาและให้ความเห็นต่อการกำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

#### 5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพบว่ามีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดในการบริหารความเสี่ยง มีการควบคุมและติดตามและมีการจัดการความเสี่ยงโดยเฉพาะความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญให้ลดลงเป็นที่ยอมรับได้ ซึ่งเห็นได้จากผลการบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กระชับ รวดเร็ว ลดระยะเวลาในการทำงาน โดยปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญๆ ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

#### 6. การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอแล้ว

#### 7. การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้อย่างมีจริยธรรม อีกทั้งยังมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ(Whistle Blower) เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งในปี 2562 พบการร้องเรียนในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การทุจริตเป็นจำนวนไม่มาก และมีการสอบสวนตามระเบียบเสร็จสิ้นทุกเรื่อง และมีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเฉพาะในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชั่น ซึ่งเมื่อปีต้นปี 2562 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองการต่อต้านการเป็นสมาชิก อีก 3 ปี จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชน(Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ทั้งยังมีการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานซึ่งส่งผลให้งานตรวจสอบภายในมีการพัฒนาเชิงป้องกันมากขึ้น

#### 8. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563

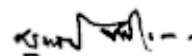
คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเสนอผู้สอบบัญชีรายปัจจุบัน ซึ่งพิจารณาตามคุณสมบัติและประสบการณ์แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม จึงได้ให้ความเห็นชอบเสนอ บริษัท กรีนทรูอดิต จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ อนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563

และจากการประเมินผลใน "แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ" ประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติได้ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้ครบถ้วน

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง ที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดำเนินงานโดยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน)

พลเอก



(ยุทธศักดิ์ ศศิประภา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563

# รายงานคณะกรรมการบริหาร และกำกับดูแลกิจการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล ซึ่งได้ถือปฏิบัติและมีการพัฒนาส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องคงไว้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

สำหรับปี 2562 คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่เป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1. พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการถ่ายทอดแผนดังกล่าวไปสู่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กรให้ได้ทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ พร้อมทั้งตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายและ พิจารณาให้ความเห็นชอบต่องบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัทฯ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

2. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้หลักการกำกับดูแลกิจการมีผลทางปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เช่น

· กำหนดหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและเลือกตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563

· ดูแลและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินตนเอง ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการ

กำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self Assessment)

· ดูแลและส่งเสริมให้ดำเนินงานตามแนวนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนด

3. ดูแลการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแผนงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4. ทบทวนพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ข้อบังคับคณะกรรมการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่กำกับดูแล

ซึ่งจากผลการประเมินดังกล่าวแสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการและมุ่งมั่น ทุ่มเท อดุสสาหะในการยึดถือ และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา)

ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

# รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ของ บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีบทบาท หน้าที่ กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วนในทุกๆ กิจกรรมหลัก โดยมีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้ง มีการพิจารณากำหนดแผนงานเพื่อลดหรือรองรับผลกระทบจากความเสียหายที่เชื่อมโยงกันของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องเป็นกิจการที่มีความยั่งยืน

ในรอบปี 2562 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 2 ครั้ง ทางทีมงานชุดย่อยมีการประชุมปรึกษาร่วมกันและสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ให้ทันต่อสถานการณ์อย่างเหมาะสม
- ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ หากมีความเสี่ยงใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม เพื่อให้มีการแก้ไขปัญหาได้ทันต่อเหตุการณ์เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- สนับสนุนและสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินนโยบายดังกล่าว อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การดำเนินการตามนโยบายบริษัทที่ ভালที่สุดและการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อ บังคับ ที่เกี่ยวข้อง

(นายจรรูวัตร ไตรถวิล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

# รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายมนตรี แสงศาสตร์ นายมารุต แสงศาสตร์ และนายจรัส ตรีวิทย์ เป็นกรรมการ ในปี 2562 ได้จัดให้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเรื่องสำคัญที่พิจารณาสรุปลดดังนี้

## • พิจารณาคณะบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทฯ

### ทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

บริษัทฯ ได้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทและระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีการเสนอรายชื่อกรรมการ

ในปี 2563 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ นายทศพร บรรยงค์เวทย์ และ นายมนตรี แสงศาสตร์ ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่รวมนายมนตรี แสงศาสตร์ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาครั้งนี้) ได้พิจารณารายชื่อบุคคลที่กรรมการบริษัทเสนอจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการเดิมที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยได้พิจารณาคณะบุคคลที่เป็นรายบุคคลอย่างละเอียดรอบคอบ และมีมติเป็นเอกฉันท์ให้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณารายชื่อเดิม 4 ท่าน ได้แก่ นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ นายทศพร บรรยงค์เวทย์และ นายมนตรี แสงศาสตร์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเห็นว่าเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในด้านการบริหาร มีประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย และได้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยได้เป็นอย่างดีตลอดมา

## • พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ แต่ละคน อยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## • กำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือน และนโยบายการจ่ายเงินรางวัลประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปี 2563 และนโยบายการจ่ายเงินรางวัลประจำปี 2562 ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลและคณะกรรมการบริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

## • การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

# รายงานความรับผิดชอบของ

## คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม ของ บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าว

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

(นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา)

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร

# โครงสร้างการถือหุ้นและ ใบสำคัญแสดงสิทธิ

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้นในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือหุ้น		
		29 ธ.ค.60	28 ธ.ค.61	30 ธ.ค.62
1	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	24.510	24.510	22.126
2	นายมนตรีรัก แสงศาสตรา	7.353	7.353	8.435
3	นายมารุต แสงศาสตรา	7.353	7.353	8.435
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	5.038	5.069	5.684
5	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 1	2.887	2.996	2.729
6	นางสาวสุภาณี ทองเปลวศรี	2.613	2.959	2.660
7	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	na	2.821	2.559
8	นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	2.696	2.696	2.531
9	นายนครินทร์ แสงศาสตรา	na	na	2.313
10	นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	2.451	2.451	2.213
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		54.901	58.208	57.685
จำนวนหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		6,528,000,000	6,527,993,958	7,231,432,657
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		652,799,395.80	652,799,395.80	723,143,265.70
ทุนจดทะเบียน (บาท)		652,800,000	913,919,154.10	913,919,154.10
ราคาตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)		0.10	0.10	0.10

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 40 ราย ถือหุ้นจำนวน 562,298,088 หุ้น หรือร้อยละ 7.77

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ กองทุนเปิด อเบอร์ดีน สแตนดาร์ด สมอล แคป ถือหุ้นจำนวน 96,322,100 หุ้น หรือร้อยละ 1.33

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 52 ราย ถือหุ้นจำนวน 831,182,733 หุ้นหรือร้อยละ 11.50

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 1 ถือหุ้นจำนวน 197,330,900 หุ้น หรือร้อยละ 2.73

รายชื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1 (DCC-W1) 10 อันดับแรก  
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	% ของการถือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ
1	นายมนตรีกร แสงศาสตร์	16.512
2	นายมารุต แสงศาสตร์	16.512
3	นายนครินทร์ แสงศาสตร์	8.749
4	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	4.456
5	นางสาวรสสุคนธ์ วัชรสุรงค์	3.089
6	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	3.073
7	นายกันต์ธวัช วัชรสุรงค์	2.933
8	กองทุนเปิด อเบอร์ดีน สแตนดาร์ด สمول แคป	2.930
9	นางสาวสุภาณี ทองเปล่งศรี	2.831
10	นางสาวสุพรรณนิการ์ วัชรสุรงค์	2.464
	<b>รวม</b>	<b>63.549</b>

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (DCC-W1) จำนวน 2,611,197,583 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตราส่วน 2.5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งแรก จำนวน 703,438,699 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 703,438,699 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 70,343,869.90 บาท ทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 652,799,395.80 บาท เป็น 723,143,265.70 บาท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

#### รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2562 (ข้อมูล ณ 30 ธันวาคม 2562)

1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 1,600,000,000 หุ้น DCC-W1 640,000,000 หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 1,600,000,000 หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 (640,000,000) หน่วย  
% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 22.126 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย  
% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

4. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

5. นายทศพร บรรยงค์เวทย์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 977,200 หุ้น DCC-W1 390,880 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 1,368,080 หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC 390,880 หุ้น DCC-W1 (390,880) หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0.015 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล กรรมการ

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : 330,900,000 หุ้น DCC-W1 160,160,000 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 411,060,000 หุ้น DCC-W1 85,000,000 หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC 80,160,000 หุ้น DCC-W1 (75,160,000) หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 5.694 % DCC-W1 4.455 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย กรรมการ

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 160,000,000 หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 160,000,000 หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 2.213 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 176,000,000 หุ้น DCC-W1 72,900,000 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 183,000,000 หุ้น DCC-W1 2,500,000 หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC 7,000,000 หุ้น DCC-W1 (70,400,000) หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 2.531 % DCC-W1 0.131 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

9. นายมนต์รัก แสงศาสตรา กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 480,000,000 หุ้น DCC-W1 192,000,000 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 610,000,000 หุ้น DCC-W1 315,000,000 หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC 130,000,000 หุ้น DCC-W1 123,000,000 หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 8.435 % DCC-W1 16.512 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

10. นายมารุต แสงศาสตรา กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและขาย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 480,000,000 หุ้น DCC-W1 192,000,000 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 610,000,000 หุ้น DCC-W1 315,000,000 หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC 130,000,000 หุ้น DCC-W1 123,000,000 หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 8.435 % DCC-W1 16.512 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -



11. นายจรวัด ไตรถวิล กรรมการบริหาร, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC 8,000,000 หุ้น DCC-W1 3,200,000 หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC 8,000,000 หุ้น DCC-W1 3,200,000 หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0.111 % DCC-W1 0.168 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

12. นายสุธี บุญนาค รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคนิค

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

จำนวนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562 : DCC - หุ้น DCC-W1 - หน่วย

% ของการถือหุ้น และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ : DCC 0 % DCC-W1 0 %

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -

#### โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

1. บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1.บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	21,495,906	96.83
2.ธนาคาร เกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	300,000	1.35
3.บริษัทบริหารสินทรัพย์ไทย	400,000	1.80
4.ผู้ถือหุ้นรายย่อย	4,094	0.02
รวม	22,200,000	100.00

2. บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 10 อันดับแรก (ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1.บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)	84.881
2.นายชัยวิทย์ อรุณเนตรทอง	6.160
3.นางสาวนันท์ศักดิ์ ศิริชัยประเสริฐ	1.425
4.บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ วอลส์สตรีท จำกัด(มหาชน)	0.643
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก	93.109
จำนวนหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น (หุ้น)	616,839,365
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)	616,839,365
ทุนจดทะเบียน (บาท)	616,839,365
ราคาตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	1.00

หลักทรัพย์ของ บริษัท โคนาสตี้ เซรามิค จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

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

เงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว(บาท)	มูลค่าตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (%)	ราคาหุ้น (บาท)	การลงทุนในบริษัทอื่น
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	84.88	2,100,320,984	หมายเหตุ 1
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด(2)	1,000,000	1,000,000	100.00	99.93	1,063,937	ไม่มี
รวม	917,839,365	839,839,365			2,210,864,451	

(1) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 อนุมัติให้ DCC เข้าซื้อกิจการของ RCI โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) ผลของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI ได้จำนวน 485,572,024 หุ้น เป็นเงิน 1,942.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.72 รวมทั้งที่ DCC ถือไว้แล้วจำนวน 38,010,000 หุ้นหรือร้อยละ 6.16 ดังนั้น DCC ถือหุ้นใน RCI หลังทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดจำนวน 523,582,024 หุ้น หรือร้อยละ 84.88

(2) บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อ วันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

หมายเหตุ 1: การลงทุนในบริษัทอื่น ของ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม (บริษัทย่อย)

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว(บาท)	มูลค่าตราไว้หุ้นละ (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (%)	ราคาหุ้น (บาท)	ค่าเผื่อการด้อยค่า (บาท)	ราคาหุ้น-สุทธิ (บาท)
บริษัทย่อย :							
บริษัท โรแยลเอเซียบริคแอนด์ โกลด์ จำกัด	80,000,000	80,000,000	10.00	100.00	139,985,000	(58,275,071)	81,709,929
บริษัทรวม :							
บริษัท บ้านสมถวิล จำกัด	25,000,000	25,000,000	25.00	45.00	11,250,000	(11,250,000)	-
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด :							
บริษัท เซอมาส จำกัด	21,000,000	21,000,000	100.00	1.50	314,300	-	314,300
บริษัท ที.ที.เซรามิค จำกัด(มหาชน)	600,808,896	600,808,896	1.00	8.32	50,000,000	(21,000,000)	29,000,000
รวม					201,549,300	(90,525,071)	111,024,229

# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

“ ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ กำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามกฎหมายรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated)

ทั้งนี้ บริษัท โดนาสดี เซรามิกจำกัด (มหาชน) จะต้องไม่มียอดขาดทุนสะสม และมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ โดยให้ พิจารณาถึงแผนการลงทุนในอนาคตของโครงการต่างๆ ด้วย ”

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ขออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.1044 บาทหรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 75 โดยสูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ กำหนดไว้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวมบริษัทฯและบริษัทย่อย (Consolidated) จากจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 7,231,432,657 หุ้น เป็นจำนวนเงินปันผลรวมทั้งปี 754.96 ล้านบาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในปี 2562 หุ้นละ 0.0774 บาท คิดเป็นเงินที่จ่ายเป็นเงินสดรวม 559.71 ล้านบาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย (ไตรมาสที่ 4 ตุลาคม-ธันวาคม 2562) อีกหุ้นละ 0.0270 บาท เป็นจำนวนเงินที่จ่ายในงวดสุดท้ายรวม 195.25 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 87 ซึ่งจะมีผลเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ตามที่เสนอในวาระ

## สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา (บาท/หุ้น)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2562	2561	2560	2559	2558
1.กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	973	979	1,117	1,422	1,372
2.จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	7,231	6,528	6,528	6,528	6,528
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.139	0.150	0.171	0.218	0.210
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.1044	0.116	0.128	0.16325	0.210
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	755	757	836	1,066	1,371
6.อัตราการจ่ายปันผลร้อยละ (ร้อยละ)	75	77	75	75	100

ปี 2562	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	ประกาศจ่ายเงินปันผล (ล้านบาท)	กำไรต่อหุ้น (บาท)	มติคณะกรรมการ อนุมัติ จ่ายปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)
ไตรมาสที่ 1	306.09	234.30	0.047	0.0324	68.94
ไตรมาสที่ 2	207.39	166.32	0.030	0.023	76.67
ไตรมาสที่ 3	221.10	159.09	0.031	0.022	70.97
ไตรมาสที่ 4	238.21	195.25	0.031	0.027	87.10
รวม	972.79	754.96	0.139	0.1044	75.11

\*เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการใช้สิทธิครั้งแรก จำนวน 703,438,699 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯจำนวน 703,438,699 หุ้น ราคาตามบัญชี (Par Value) หุ้นละ 0.10 บาท คิดเป็น 70,343,869.90 บาท ทำให้หุ้นชำระแล้วของบริษัทฯเพิ่มจากจำนวน 6,527,993,958 หุ้น มูลค่า 652,799,395.80 บาท เป็นจำนวน 7,231,432,657 หุ้น มูลค่า 723,143,265.70 บาท บริษัทฯจดทะเบียนเพิ่มหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

# โครงสร้างการบริหารงาน

ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด และคณะจัดการ 1 ชุด ได้แก่

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

## 1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. พลเอกยุทธศักดิ์	ศศิประภา	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายสุรศักดิ์	โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4. นายศิริพงษ์	ทิดรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
5. นายทศพร	บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
6. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
7. นายสุวิทย์	สมานพันธ์ชัย	กรรมการ
8. นางสาวดลลียา	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท
9. นายมนตรีรัก	แสงศาสตร์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
10. นายมารุต	แสงศาสตร์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2563)
11. นายจรรูวัตร	ไตรภวิ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. **ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์** คณะกรรมการของบริษัททุกท่านเป็นบุคคลที่มีภาวะการเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจนอกจากนี้คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดหรือให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และงบประมาณของบริษัท

2. **การแบ่งแยกบทบาท** หน้าที่ ความรับผิดชอบ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการ บริหารงาน โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม เช่น วิสัยทัศน์ ภารกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการจะมีหน้าที่ในการบริหารบริษัท และกำหนดกลยุทธ์แผนงาน ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ

3. **นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์** เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท หรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกรณีที่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใด ๆ กรรมการท่านนั้น จะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนด้วย

4. **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ร่วมกัน ในการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดอำนาจการดำเนินงาน ในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทใช้การตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือในการประเมิน ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน, สอบทานการประเมินความเสี่ยง, การกำกับดูแลกิจการ และเป็นที่ปรึกษา ในด้านระบบงานเพื่อสนับสนุนให้หน่วยงานภายในบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของตนเอง

**5.ระบบบริหารความเสี่ยง** บริษัทฯได้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการประเมินการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพิ่มขึ้นผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2562 นี้คณะกรรมการได้มีการประชุมทั้งหมด 2 ครั้ง โดยพิจารณาแจกแจงความเสี่ยงครอบคลุมทุกหน่วยงานทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยงกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบจัดให้มีมาตรการควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงในโครงการสำคัญที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหาร เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทาน และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณากลับกรองเพื่อให้มีการจัดการ ความเสี่ยงและติดตามอย่างใกล้ชิดและมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

**6.การประชุมคณะกรรมการ** กำหนดให้มีการประชุมโดยปกติเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาสและเพื่อให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ฝ่ายเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการไว้ล่วงหน้าทุกปี และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับทราบตารางการประชุมดังกล่าวก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

**7.การรายงานของคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

**8.การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร** บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งกำหนดแผนสืบทอดงาน บริษัทได้มีการจัดเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรเพื่อทดแทนผู้บริหารระดับสูงที่จะเกษียณอายุ พร้อมทั้งได้กำหนดแนวทางการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารในการเข้ารับตำแหน่งใหม่โดยสืบเนื่องต่อกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลายประการ ซึ่งรวมถึงเรื่องต่อไปนี้

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

#### 1.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหารคือกรรมการที่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการเต็มเวลา และได้รับค่าตอบแทนเป็นประจำทุกเดือนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือนหรือค่าตอบแทนอื่นๆ ที่เทียบเท่า

#### 1.2 กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯและ/หรือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น 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. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีส่วนได้เสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่น ๆ ในการบริหารจัดการและธุรกิจทั้งในทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะมีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งไม่ได้เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดกับบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 1.3 การแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการหนึ่งคนให้เป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการทำหน้าที่ดูแลการให้นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้นตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนินไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการบริหาร ในขณะเดียวกัน คณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือกิจการทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร กรรมการบริหารเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้น อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการบริหารจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

## 2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- |                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์     | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 4. นายทศพร บรรยงค์เวทย์     | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |

โดยมี นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่าน คือ นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์ เป็นผู้มีความรอบรู้และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับทางการเงิน ซึ่งจำเป็นต้องการทำงานในหน้าที่ของตน

กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้น ในระหว่างรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ผู้บริหารในส่วนที่เกี่ยวข้อง ต่างเข้าร่วมการประชุมสำคัญทุกครั้งก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตนซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่ามาตรฐานในการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางด้านการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดแผนงานล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลัก ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และ เลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้รายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. สอบทานให้มั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ รวมทั้ง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2. นายมนตรีรัก	แสงศาสตร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายจารุวัตร	ไตรถวิล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หน้าที่หลักของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึง

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการจนถึงผู้อำนวยการฝ่าย และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้กำหนดไว้
2. ทบทวนและเสนอคำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือก (ไม่ว่าจะโดยคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น หรืออื่นๆ) เพื่อการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ จำนวนครั้งที่ได้เคยดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. เสนอและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในการแต่งตั้งกรรมการใหม่เมื่อมีกรรมการครบวาระ หรือเสนอให้แต่งตั้งกรรมการคนเดิมให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการทำงานและผลการทำงานของกรรมการ เช่น การเข้าประชุม ความพร้อม และความร่วมมือ
4. ประเมินรายปีว่ากรรมการอิสระยังคงมีความเป็นอิสระหรือไม่ หรือกรรมการอิสระคนใหม่ได้มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่
5. เสนอข้อมูลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการเสนอกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
6. ระบุและเสนอชื่อผู้เข้ารับคัดเลือกเพื่อรับการอนุมัติจากคณะกรรมการ เพื่อเข้ารับหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างในคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย
7. ทบทวนผู้ที่เข้ารับคัดเลือกดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
8. ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการคัดเลือกประธานกรรมการ พัฒนาแผนการสืบทอดงาน (succession plan) ให้เป็นไปตามนโยบายและทบทวนรายปีแผนการสืบทอดงานทั้งสำหรับประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ ที่เสนอโดยคณะกรรมการ
9. ทบทวน และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบและความสามารถของคณะกรรมการ โดยคำนึงถึงความสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และระหว่างกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นอิสระ โดยคำนึงถึงหลักการการกำกับดูแลกิจการตลอดเวลา โดยทบทวนอย่างน้อย 1 ครั้งทุกๆ รอบปีบัญชี
10. จัดหากรรมการให้ได้อย่างน้อยหนึ่งในสามของคณะกรรมการให้เป็นกรรมการอิสระ หรือมีจำนวนขั้นต่ำตามสัดส่วนหรือเกณฑ์อื่น ๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
11. เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ (ที่สามารถนำไปเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้) เพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการในองค์รวม เมื่อเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว จะต้องไม่มีการเปลี่ยนแปลงโดยปราศจากการพิจารณาตัดสินที่เหมาะสมจากคณะกรรมการ ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลจากการประเมินผลงานของคณะกรรมการ โดยการร่วมปรึกษากับ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในกรณีเสนอชื่อสมาชิกใหม่ที่สมควรเข้ารับดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ
12. สนับสนุนช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ
13. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน รวมถึง เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) ค่าเบี้ยต่างๆ และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่
  - กรรมการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นต่อไป
  - กรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่จัดตั้งโดยคณะกรรมการ
14. แนะนำและเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติกรอบกำหนดในการจ่ายค่าตอบแทนและกำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย เงินรางวัลประจำปี/พิเศษ (โบนัส) เงินเดือน และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ ที่ให้แก่
  - กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
  - ผู้บริหารที่อยู่ในลำดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร



15. ประเมินผลการปฏิบัติงานรายปีและรายงานผลการประเมินของบุคคลดังต่อไปนี้แก่คณะกรรมการ

- กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร

16. พิจารณางบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ตามที่จะกล่าวต่อไปด้านล่างนี้ อีกทั้งรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการในครั้งถัดไป

- ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และจูงใจกรรมการและผู้บริหารในการผลักดันและบริหารบริษัทฯ ให้ประสบผลสำเร็จ
- เงื่อนไขในการจ่ายผลตอบแทนและการว่าจ้างควรอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

#### หลักการสำคัญดังต่อไปนี้ได้นำมาปฏิบัติ

1. โครงสร้างค่าตอบแทนควรสะท้อนระบบการให้รางวัลที่ยุติธรรม
2. องค์ประกอบสำคัญๆ ในการพิจารณาค่าตอบแทนจะนำมาเชื่อมโยงกับความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายของการปฏิบัติงาน ซึ่งรวมถึงการนำผลตอบแทนในส่วนของผู้อื่นเชื่อมโยงกับผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารและผู้อื่น
3. การประเมินผลการปฏิบัติงานจะทำทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ตามดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน และความสามารถที่กำหนด
4. นโยบายและแนวทางการให้ค่าตอบแทนจะโปร่งใสมากที่สุดเท่าที่ทำได้ทั้งกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลในตลาดเพื่อประกอบการพิจารณากำหนดระดับการปรับเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนประจำปี ในการพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคลในแต่ละปี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนความสำเร็จของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจอย่างรอบคอบ

ค่าตอบแทนของผู้บริหารในปัจจุบันจะประกอบไปด้วยเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และผลตอบแทนงูใจในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ

#### 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- |                 |           |                                     |
|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 1. นายจรรวดี    | ไตรถวิล   | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 2. นายมนตรี     | แสงศาสตร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง             |
| 3. นายมารุต     | แสงศาสตร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง             |
| 4. นางสาวสมฤทัย | บุญฤทธิ์  | กรรมการบริหารความเสี่ยงและเลขานุการ |

#### หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ทบทวนประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงขององค์กรภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถระบุปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญได้อย่างครบถ้วน และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการกำหนดและปรับปรุงนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
2. ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการบริหารจัดการ การดำเนินงาน และการควบคุมบัญชีที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯ
3. ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นในอนาคต
4. ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแผนงานความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ
5. ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ
6. ทบทวนกระบวนการวางแผนสำรองฉุกเฉินภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญพร้อมทั้งแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
7. ทำงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่อาจจะมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทฯ
8. ตัดสินใจและให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญที่ได้รับจากกระบวนการบริหารความเสี่ยง

## 5. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

- |                            |           |   |
|----------------------------|-----------|---|
| 1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา  | แสงศาสตรา | ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ       |
| 2. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ |
| 3. นายมนตรีกร แสงศาสตรา    | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ             |
| 4. นายมารุต แสงศาสตรา      | แสงศาสตรา | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ             |
| 5. นายจรรูวัตร ไตรถวิล     | ไตรถวิล   | กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ             |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

- มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
- กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน
- มีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย
- มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเข้าทำสัญญา หรือการนำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของมูลค่าของบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

- (1)งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3)รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งนางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ให้เป็นเลขานุการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2541 ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2541 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง
2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ด.
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

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

- 5.เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ  
 6.ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติ  
 อย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ  
 7.ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจาก  
 คณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการ  
 กำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อ  
 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการ ณ วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์รา	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร
2. นายมนตรีรัก	แสงศาสตร์รา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
3. นายมารุต	แสงศาสตร์รา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขาย ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นายจาร์วัตร	ไตรถวิล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายผลิตโรงงานไทร์ท็อปฯ
5. นายสุธี	บุญนาถ	รองกรรมการผู้จัดการศูนย์วิจัยและเทคนิค
6. นายขวาลิต	ปัดทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตโรงงานไดนาสดี
7. นายสมนึก	สุริยะกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมโรงงานไดนาสดี และโรงงานไทร์ท็อปฯ
8. นางพศุภ	เกาไศยนันท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายจัดหา
9. นายชินินทร์	ศุภกัญญาพงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายระบบ
10. นางสาวน้อง	คล่องวิชา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายเทคนิค (รักษาการ)
11. นายปิยรัตน์	เขียงโกมลคิด	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
12. นางสาวสมฤทัย	บุญฤทธิ	ผู้อำนวยการสำนักระบบงานและตรวจสอบ ภายใน (เลขานุการ)

คณะกรรมการบริษัท ได้รับแต่งตั้งจากประธานกรรมการบริหาร โดยมอบหมายให้เป็นผู้มีหน้าที่ควบคุม ติดตามผลการดำเนินงาน ให้เป็น  
 ไปตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### การประชุมคณะกรรมการ

โดยทั่วไป คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี (ในรอบปี 2562 มีการประชุมรวม 8 ครั้ง) การประชุมพิเศษจะจัดขึ้น  
 ตามความจำเป็นตามจุดประสงค์เฉพาะกิจ วาระการประชุมหลัก ได้แก่ พิจารณา แผนธุรกิจและงบประมาณรายไตรมาส และ  
 การอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและส่งวาระการประชุมอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมแต่ละครั้ง เพื่อให้  
 กรรมการมีเวลาพิจารณาประเด็นการประชุม

เลขานุการบริษัท จะจัดบันทึกการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับกรรมการก่อนการประชุมในครั้งถัดไป รายงานการประชุมจะได้รับการลงมติใน  
 การประชุมครั้งต่อไป และเก็บให้กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตรวจสอบต่อไปคณะกรรมการกำหนดให้สมาชิกทุกคนอุทิศเวลาอย่างเพียง  
 พอให้กับงานของคณะกรรมการ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของกรรมการ และพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

ในปี 2563 ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ  
 ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้นต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยไม่นับจำนวน

กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติดังกล่าวอยู่แล้ว ทั้งนี้ในการประชุมลงมติใดๆ ในการประชุมคณะกรรมการคราวที่ผ่านมามีจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมลงมติดังกล่าวมีจำนวนกรรมการมากกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยสม่ำเสมอทุกครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของบริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุมคณะกรรมการในปี 2562					การประชุม สามัญ/ วิสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2562
	คณะ กรรมการ บริษัทฯ รวม 8 ครั้ง	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะ กรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน รวม 2 ครั้ง	คณะ กรรมการ บริหารและ กำกับดูแล กิจการ รวม 2 ครั้ง	คณะ กรรมการ บริหารความ เสี่ยงฯ รวม 2 ครั้ง	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	8/8	-	2/2	2/2	-	1/1,1/1
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	8/8	4/4	-	-	-	1/1,1/1
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	8/8	4/4	-	-	-	1/1,1/1
4. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	8/8	-	-	-	-	1/1,1/1
5. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	8/8	-	-	-	-	1/1,1/1
6. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	8/8	-	-	2/2	-	1/1,1/1
7. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	8/8	-	2/2	2/2	2/2	1/1,1/1
8. นายมารุต แสงศาสตรา	8/8	-	2/2	2/2	2/2	1/1,1/1
9. นายศิริพงษ์ ทินรัตน์	8/8	4/4	-	-	-	1/1,1/1
10. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	8/8	4/4	-	-	-	1/1,1/1
11. นายจรรูวัตร ไตรถวิล	8/8	-	2/2	2/2	2/2	1/1,1/1

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านของบริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในปี 2562 มีดังนี้

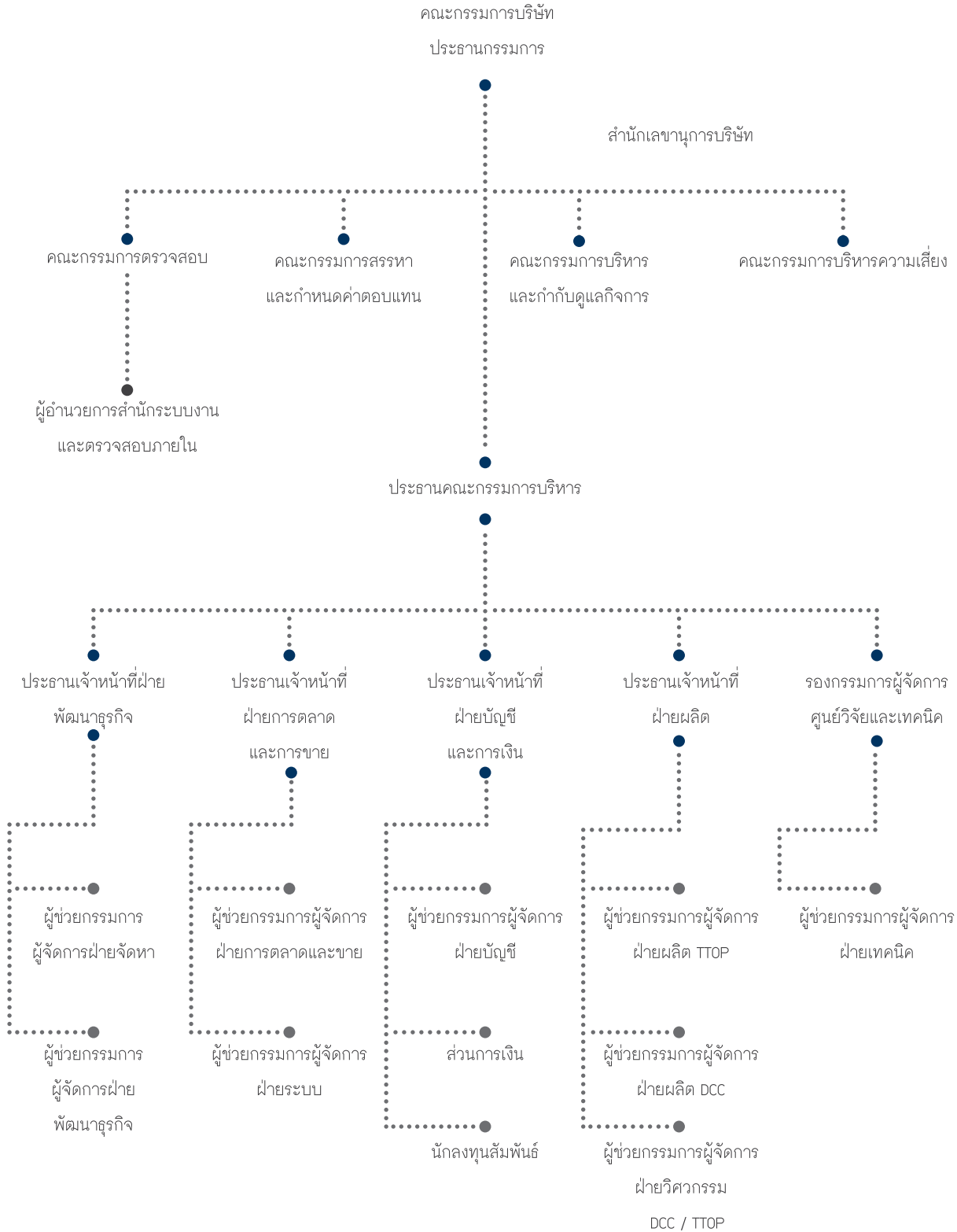
รายชื่อกรรมการ	บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	
	การประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ รวม 6 ครั้ง	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2562	การประชุมคณะ กรรมการบริษัทฯ รวม 8 ครั้ง	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2562
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	6/6	1/1	8/8	1/1
2. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา*	6/6	1/1	8/8	1/1
3. นายมนต์รัก แสงศาสตรา	6/6	1/1	8/8	1/1
4. นายมารุต แสงศาสตรา	6/6	1/1	8/8	1/1
5. นายจรรูวัตร ไตรถวิล	6/6	1/1	8/8	1/1

\*นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา ดำรงตำแหน่ง เป็น เลขานุการบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เท่านั้น

ในปี 2562 คณะกรรมการได้กำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2563 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ ดังนี้

ครั้งที่	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร และกำกับดูแลกิจการ
1	วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563	วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563	วันที่ 21 มกราคม 2563	วันที่ 21 มกราคม 2563	วันที่ 21 มกราคม 2563
2	วันที่ 20 เมษายน 2563	วันที่ 5 พฤษภาคม 2563	วันที่ 21 กรกฎาคม 2563	วันที่ 21 กรกฎาคม 2563	วันที่ 21 กรกฎาคม 2563
3	วันที่ 5 พฤษภาคม 2563	วันที่ 11 สิงหาคม 2563			
4	วันที่ 11 สิงหาคม 2563	วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563			
5	วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563				
6	วันที่ 22 ธันวาคม 2563				

# โครงสร้างองค์กร



# ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท และ ค่าสอบบัญชี

นโยบายของคณะกรรมการ คือค่าตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ได้รับการเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญาหากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งออกเป็นสองส่วน ดังนี้

## 1. ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

### 1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการและอนุกรรมการคนอื่น ๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

### 1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

### 1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 2. ค่าตอบแทนกรรมการ (Incentive Fee)

เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น มูลค่าของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น เป็นต้น

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปีสำหรับปี 2561 และค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการ ในปี 2562 มีรายละเอียดดังนี้

\*ตารางอยู่หน้าถัดไป\*

หน่วย : บาท

รายชื่อ	บมจ. โคนาสตี้ เซรามิค				บมจ. ไทลัท้อปอเน็กซ์ (บริษัทย่อย)			รวมทั้งสิ้น
	เบี้ยประชุมคณะ กรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมคณะ กรรมการตรวจ สอบ	ค่าตอบแทน กรรมการและ กรรมการบริหาร	รวม	เบี้ยประชุมคณะ กรรมการบริษัท	ค่าตอบแทน กรรมการและ กรรมการบริหาร	รวม	
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์	480,000	-	600,000	1,080,000	360,000	300,000	660,000	2,020,000
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	400,000	240,000	300,000	940,000	-	-	-	940,000
3. นายสุรศักดิ์ โกลิยะจินดา	400,000	200,000	300,000	900,000	-	-	-	900,000
4. นายชัยสิทธิ์ วัริยะเมตตกุล	400,000	-	300,000	700,000	-	-	-	700,000
5. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	400,000	-	300,000	700,000	-	-	-	700,000
6. นางสาวศุภิษา แสงศาสตร์ (1)	400,000	-	600,000	1,000,000	300,000	300,000	600,000	1,880,000
7. นายมนตรีกร แสงศาสตร์	400,000	-	600,000	1,000,000	300,000	300,000	600,000	1,880,000
8. นายมาธูต แสงศาสตร์	400,000	-	600,000	1,000,000	300,000	300,000	600,000	1,880,000
9. นายศิริพงษ์ ทินรัตน์	400,000	200,000	300,000	900,000	-	-	-	900,000
10. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	400,000	200,000	300,000	900,000	-	-	-	900,000
11. นายจตุวัตร ไตรถวิล	400,000	-	600,000	1,000,000	300,000	300,000	600,000	1,880,000
รวม	4,480,000	840,000	4,800,000	10,120,000	1,560,000	1,500,000	3,060,000	14,580,000

(1) นางสาวศุภิษา แสงศาสตร์ ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทฯ บมจ. โคนาสตี้ เซรามิค อุตสาหกรรม



สำหรับปี 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วโดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นสมควรเสนอค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น(ลดลง)
	เสนอปี 2563	ปี 2562	
1. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	60,000	60,000	-
2. ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(เฉพาะกรรมการภายนอก)	40,000	40,000	-
3. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ	50,000	50,000	-
4. ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการชุดย่อย(เฉพาะกรรมการภายนอก)	30,000	30,000	-

และเสนอค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2562 แก่กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร ให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี	บาท/คน		%เพิ่มขึ้น(ลดลง)
	เสนอปี 2562	ปี 2561	
1. ค่าตอบแทนประจำปี-กรรมการ รวม 11 คน	300,000	300,000	-
2. ค่าตอบแทนประจำปี-กรรมการบริหาร รวม 5 คน	300,000	300,000	-

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่การประชุมครั้งแรกในปี 2563 สำหรับค่าตอบแทนกรรมการประจำปี ให้จ่ายเท่ากันครั้งเดียวจากบัญชีทำการของบริษัทในวันที่ 21 เมษายน 2563

#### ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม		เงินเดือน/โบนัส/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/สวัสดิการ (ล้านบาท)		
	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	%เพิ่ม /(ลด)
บมจ.โดนาสดี เซรามิค	7	7	19.37	19.73	(1.82)
บมจ.ไทล์ ท็อป อินดัสตรี	3	3	7.26	7.71	(5.84)
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	7	5	7.86	5.36	46.64
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์	-				
รวม			34.49	32.80	5.15

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษายาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2562 (ล้านบาท)			ผลตอบแทนพนักงานรวม ปี 2561 (ล้านบาท)			%ผล ตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	
บมจ.โดนาสดี เซรามิค	577.90	51.03	628.93	542.85	50.17	593.02	6.06
บมจ.ไทล์ ท็อป อินดัสตรี	262.93	4.69	267.62	243.67	5.89	249.56	7.24
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	105.27	0.97	106.24	93.36	1.62	94.98	11.86
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์	-						
รวม	946.10	56.69	1,002.79	879.88	57.68	937.56	6.96

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม ปี 2562 (คน)			จำนวนพนักงานรวม ปี 2561 (คน)			% จำนวน เพิ่ม / (ลด)
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวมทั้งสิ้น	
บมจ.โดนาสดี เซรามิค	2,184	124	2,308	2,204	121	2,325	(0.73)
บมจ.ไทล์ ท็อป อินดัสตรี	664	9	673	662	7	669	(0.60)
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	353	14	367	221	7	228	60.96
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์	-						
รวม	3,201	147	3,348	3,087	135	3,222	3.91

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีกลุ่มสหภาพแรงงาน และในรอบ 3 ปีที่ผ่านมาไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ

**นโยบายในการพัฒนาพนักงาน :** บริษัทส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรในทุกระดับ ให้ได้รับการอบรมความรู้ทั้งในสายงานเดียวกัน และข้ามสายงาน โดยให้จัดอบรมทั้งประเภทฟื้นฟูความรู้เดิม เพิ่มเติมทักษะใหม่ เพื่อให้พนักงานสามารถสร้างสรรค์การทำงานอย่างมีประสิทธิภาพร่วมกัน อีกทั้งให้ความสำคัญของการทำงานเป็นทีม ให้พนักงานได้มีโอกาสก้าวหน้าในการทำงานและเติบโตไปกับองค์กรร่วมกัน ด้วยตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคล เป็นส่วนหลักสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรในทุกนโยบาย หากพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และเชี่ยวชาญในงาน ทำงานเป็นทีมได้อย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะสามารถผลักดันองค์กรให้ก้าวหน้า เติบโตไปได้อย่างยั่งยืน

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (บาท/ปี)

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2563*	ปี 2562	%เพิ่ม(ลด)
บมจ.โดนาสดี เซรามิค	1,838,000	1,750,000	5.0%
บมจ.ไทล์ ท็อป อินดัสตรี : บริษัทย่อย	557,000	530,000	5.1%
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม : บริษัทย่อย	1,040,000	990,000	5.1%
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ : บริษัทย่อยของ RCI	31,000	30,000	3.3%
ค่าบริการอื่น	ไม่มี	ไม่มี	-
รวมค่าสอบบัญชี	3,466,000	3,300,000	5.0%

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจาก บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

\* ปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท กรินทร์ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดิม (นับเป็นปีที่ 4) ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.กรินทร์ ออดิท	บจ.กรินทร์ ออดิท	บจ.กรินทร์ ออดิท
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

\* ปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท กรินทร์ออดิท จำกัด ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์ / 3759
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.กรินทร์ ออดิท	บจ.กรินทร์ ออดิท	บจ.กรินทร์ ออดิท
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

# บริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 2 บริษัท คือ

1.บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทใหญ่ ควบคุมผ่านคณะกรรมการบริษัทบางท่าน จากคณะกรรมการในชุดเดียวกัน ซึ่ง บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 96.83 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2557 บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน) รับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ซึ่งบริษัทถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 95 คือ บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัด และ บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด โดยบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่งได้จดทะเบียนเลิกกิจการเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 ในปี 2561 บริษัท พิคแอนด์เปย์ จำกัด และ บริษัท เมืองทองเซรามิค จำกัดได้ชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว ส่วน บริษัท เวิลด์ไวด์เซรามิค จำกัด อยู่ในระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

2.บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 อนุมัติให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน เข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน โดยมีอำนาจควบคุมนโยบายต่างๆ ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องจัดทางการเงินรวมโดยนำ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) และ บริษัทย่อย มารวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 เป็นต้นมา โดยบริษัทฯ ยังไม่มีการลงทุนในหุ้นของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) แต่อย่างใด

ปลายเดือน ตุลาคม 2561 บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) คิดเป็นร้อยละ 4.05 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 อนุมัติให้ DCC เข้าซื้อกิจการของ RCI โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) ผลของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI ได้จำนวน 485,572,024 หุ้น เป็นเงิน 1,942.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 78.72 รวมกับที่ DCC ถือไว้แล้วจำนวน 38,010,000 หุ้นหรือร้อยละ 6.16 ดังนั้น DCC ถือหุ้นใน RCI หลังทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดจำนวน 523,582,024 หุ้น หรือร้อยละ 84.88

การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการ	DCC	TTOP	RCI	RABT
1. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	-ประธานกรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร -ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-ประธานกรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร	-ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ
2. พลเอกยุทธศักดิ์ ศศิประภา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-
3. นายสุรศักดิ์ โกสิยะจินดา	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-
4. นายศิริพงษ์ ทิณรัตน์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-
5. นายทศพร บรรยงค์เวทย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-
6. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตาทกุล	กรรมการ	-	-	-

รายชื่อกรรมการ	DCC	TTOP	RCI	RABT
7. นายสุวิทย์ สมานพันธ์ชัย	กรรมการ	-	-	-
8. นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา	-กรรมการบริหาร -เลขานุการบริษัทฯ	-กรรมการบริหาร -เลขานุการบริษัทฯ	-เลขานุการบริษัท	-
9.นายมนต์รัก แสงศาสตรา	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บริหาร	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บริหาร	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บริหาร	กรรมการ
10.นายมารุต แสงศาสตรา	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การตลาดและการขาย	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การตลาดและการขาย	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การตลาดและการขาย	กรรมการ
11.นายจรรูวัตร ไตรถวิล	-กรรมการบริหาร -ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ผลิต	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ผลิต	-กรรมการบริหาร -ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ผลิต	กรรมการ

บริษัท ไดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) = DCC

บริษัท ไทล์ท้อปอินดัสตรี จำกัด(มหาชน) = TTOP (DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83)

บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) = RCI (DCC ถือหุ้นร้อยละ 84.88)

บริษัท โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์ จำกัด = RABT (RCI ถือหุ้นร้อยละ 100)

# การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 – สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 – การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 – การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 – การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 – ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจริยธรรมการทำธุรกิจ และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับการดำเนินกิจการของบริษัท อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทย่อยทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทฯ ที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ของเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้นๆ เกี่ยวกับกรรมการกำกับดูแลกิจการ

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

- การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ในปี 2562 ได้มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวม 2 ครั้ง แบ่งเป็นการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 19 เมษายน 2562 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ในวันที่ 15 ตุลาคม 2562 ณ ห้องประชุมใหญ่ ชั้น 4 อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
- ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนั้นบรวมนกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 – วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่

บรรจู่เป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระเข้ามา ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยผลการเสนอวาระการประชุมให้ทราบโดยทั่วกันแล้ว เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2563 ที่ผ่านมา

3. การแจ้งการเชิญประชุมล่วงหน้าผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับข้อมูลประกอบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันในเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน (สำหรับปี 2562 บริษัทจัดส่งเอกสารหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในวันที่ 27 มีนาคม 2562 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 23 วัน) และลงประกาศหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงพร้อมระบุข้อมูลต่างๆ ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่บริษัทจัดส่งให้ ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน
- บริษัทได้รับวัตถุประสงค์/เหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในแต่ละวาระ
- สำหรับการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล, อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายย้อนหลัง 5 ปี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้ให้รายละเอียดข้อของผู้สอบบัญชี พร้อมประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและค่าบริการของผู้สอบบัญชี โดยเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี
- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล อีกทั้งระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ทราบ

4. ก่อนดำเนินการประชุม บริษัทได้ชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถามที่เกี่ยวข้องในแต่ละวาระ

5. ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทได้บันทึก การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุมและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน คำถามคำตอบของผู้ถือหุ้นในการซักถามประเด็นต่างๆ พร้อมทั้งเปิดเผยให้ทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

การสร้างความเป็นธรรมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เป็นเรื่องที่บริษัทฯ คำนึงถึงและพยายามสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้ทำหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมลล์ ของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีที่เป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น

2.1 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทเสนอรายชื่อไว้ 2 ท่าน หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยให้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้

2.2 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ

## หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้

เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในหลักบริษัทและจรรยาบรรณ รวมทั้งรับผิดชอบดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ดังนี้

**ผู้ถือหุ้น** นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

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

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

**คู่ค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าที่ได้คุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

**คู่แข่งทางการค้า** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหน้าที่** บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีรวมทั้งข้อตกลงการกู้ยืมเงินต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ เช่น เจ้าหน้าที่ทางธุรกิจ และสถาบันการเงิน เป็นต้น

## นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท โدنาสตี เซรามิค จำกัด(มหาชน)และบริษัทในเครือ มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการโดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ยึดมั่นคุณภาพที่ดีของสินค้าเป็นสำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท โدنาสตีฯ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัท โدنาสตีฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรม และเพื่อการตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ "นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน" เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

## นิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

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

### นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

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



### หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด มีความรัดกุมเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการ และผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนด และ ทบทวนให้มีระบบและให้การส่งเสริมสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### แนวทางปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในองค์กรทุกระดับ ต้องนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติตาม เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดี รวมทั้ง ยกย่องและเชิดชูคนดี มีความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดถือเป็นค่านิยมขององค์กร
2. พนักงานในองค์กรทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ ต้องมีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประพฤตินโยบายในองค์กร
3. กลุ่มบริษัท โดนาคัสดี จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชัน จะไม่ถูกลดตำแหน่ง ลงโทษ แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการทำความผิดจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท โดนาคัสดี ซึ่งจะต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดตามกฎหมาย
5. ส่งเสริม สนับสนุน สร้างแรงจูงใจ ดูแล จัดฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานในหน่วยงาน รวมทั้ง เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ

### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตั้งใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีไขข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อทำการเก็บรักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
5. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
6. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
7. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน
8. เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการเป็นรายบุคคล
9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ
10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

12.เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

### นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯมุ่งสร้างความสัมพันธ์กับนักลงทุนและรักษาระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและกลุ่มนักลงทุนต่างๆ โดยอยู่บนหลักการของความเท่าเทียม ถูกต้องและครบถ้วนตามความเป็นจริง ทัวถึง ไปรุ่งใส และทันเวลา จึงได้จัดตั้ง ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อดูแลในเรื่องนี้โดยเฉพาะ

### ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

ในส่วนของ การเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) บริษัทฯมีการกำกับและตรวจสอบเพื่อให้บริษัทปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และดูแลการแจ้งสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลตามสื่อต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดแล้ว บริษัทฯได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งเข้าร่วมโดยผู้บริหารของบริษัทให้แก่กลุ่มทุน

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

ในปี 2562 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ สรุปได้ดังนี้

- 1.การประชุมนักวิเคราะห์เพื่อชี้แจงผลงานการดำเนินงาน งบการเงิน ฐานะการเงินคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analyst) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคตจำนวน 1 ครั้ง มีผู้เข้าร่วมประมาณ 30 คน และประชุมนักวิเคราะห์กลุ่มย่อยจำนวน 2 ครั้ง มีผู้เข้าร่วมประมาณ 5 คนต่อครั้ง
- 2.การเข้าร่วมกิจกรรม Roadshow ประเทศมาเลเซีย ช่วงวันที่ 12 กันยายน 2562 จัดโดยหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง จำนวน 1 ครั้ง มีนักวิเคราะห์และนักลงทุนเข้าร่วมประมาณ 30 ราย ต่อครั้งการประชุม
- 3.การเข้าพบและให้ข้อมูล (Company Visit) จำนวน 19 ครั้ง
- 4.การให้ข้อมูลทางโทรศัพท์ (Conference Call) จำนวน 10 ครั้ง แก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์ทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ

\* โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ \*

IR@dynastyceramic.com

โทรศัพท์: 02-2769275 ต่อ 251

โทรสาร : 02-2760313

## ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) **ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง**จะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัทฯ เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัทฯ จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัทฯ ภายใน 3 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

นอกจากนี้ กรรมการต้องรายงานการถือหุ้นของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านคณะกรรมการตรวจสอบทุกสิ้นไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาการถือครองหุ้นของกรรมการและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรม

เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้เกิดการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้นั้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติ

### (2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้อิทธิพลหรือข้อมูลที่ได้รับ ขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

## การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีกรถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นทางการและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

• จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่ไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางของการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ (Code of Conduct)

2. บริหารการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ

4. ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดการทางการเงินของบริษัทฯ

5. ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว

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

7. ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน

8. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัท ได้ทำการทบทวน ค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ไปแล้ว และมีการนำกลยุทธ์ที่ได้มีการทบทวนไปปฏิบัติแล้ว อย่างเช่นการสะท้อนออกมาในรูปของการทำกิจกรรมต่าง ๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย พร้อมทั้งกำหนดให้มีช่องทางสำหรับบุคคลทั้งภายในและภายนอกเพื่อแจ้งเรื่องการพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแส (Whistle Blower Policy) ด้วย

#### การประเมินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เพื่อใช้ในการประเมินคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ โดยได้แยกเป็นการ ประเมินตนเองของคณะกรรมการ และการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ และเมื่อพิจารณาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

แล้วได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ที่ใช้เพื่อการประเมินการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562 ภายใต้หัวข้อ การประเมินเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการ พัฒนานตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาสรุปผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยเปรียบเทียบกับผลการประเมิน ย้อนหลัง 3 ปี ที่ผ่านมาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะ

กรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 เพื่อพิจารณาข้อดี ข้อเสีย รวมทั้งแนวทางการแก้ไข ปรับปรุง โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการดังกล่าวมุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งโดยภาพรวมในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ได้ดำเนินการหรือจัดทำเรื่องดังกล่าวนี้ได้ดีแล้ว

#### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

• **การพัฒนาความรู้ของกรรมการและผู้บริหาร** บริษัทฯส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่เป็นประจำทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ โดยจะจัดให้มีการแสดงภาพรวมเพื่อนำธุรกิจและข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัท รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและโครงสร้างการบริหาร เอกสารคู่มือเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ แนวทางการกำกับดูแลกิจการ หนังสือรับรอง หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับระเบียบบริษัท วิสัยทัศน์ เป้าหมาย ข้อมูลการดำเนินงานและกิจการของบริษัท รวมทั้งจัดให้กรรมการเข้าเยี่ยมชมกิจการและร่วม ประชุมที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดวิสัยทัศน์และแผนธุรกิจร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

• **แผนสืบทอดงาน** บริษัทฯได้มีการจัดเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อทดแทนผู้บริหารระดับสูงที่จะเกษียณอายุ พร้อมทั้งได้กำหนดแนวทางการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารในการเข้ารับตำแหน่งใหม่โดยสืบเนื่องต่อกัน โดยพิจารณาจากพนักงานในระดับผู้บริหารของบริษัทฯและบริษัทในเครือที่มีผลการปฏิบัติงานดีเด่น สามารถพัฒนาให้รับผิดชอบในตำแหน่งหน้าที่ที่สูงขึ้นได้ รวมทั้งมีการกำหนดผู้ที่จะทดแทนตำแหน่งชั่วคราว ในกรณีที่เกิดเหตุฉุกเฉินอย่างกะทันหัน

นอกจากนี้ บริษัทฯยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทฯและหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

#### การอบรมของกรรมการ

ชื่อหลักสูตร	รายชื่อ
1.หลักสูตร IAASB's work plan and value of the audit to the users of financial statements จัดโดย สำนักงาน ก.ล.ด.ร่วมกับสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	1.นางสาวคัทลียา แสงศาสตร์ 2.นายศิริพงษ์ ทินรัตน์
2.CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1.นายมารุต แสงศาสตร์

#### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

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

A pair of hands is shown from a top-down perspective, gently holding a cracked eggshell. Inside the eggshell, a small green plant with several leaves and a seedling is growing. The hands are positioned around the eggshell, with fingers visible on the sides. The background is a neutral, light-colored surface.

# รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปี 2562

**“เป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตและจำหน่ายกระเบื้อง  
เซรามิก ด้วยสินค้าคุณภาพมาตรฐาน บริหารอย่างมี  
ธรรมาภิบาล ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สมดุล  
สอดคล้องไปกับการเติบโตของธุรกิจร่วมกัน”**

บริษัท โดนาสตี เซรามิก จำกัด (มหาชน) เป็นผู้นำในการผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ กระเบื้องเซรามิก ปูพื้น บุนนัง ที่มีสาขาเป็นช่องทางการจำหน่ายกว่า 200 สาขาทั่วประเทศ บริษัท ดำเนินธุรกิจโดยเน้นการพัฒนา และปรับปรุงการดำเนินงาน ในทุก ๆ ด้าน ทั้งการผลิต การตลาด การทรัพยากรมนุษย์ ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องอยู่ตลอด โดยมีความตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล เป็นผลให้การพัฒนา และเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท สามารถตอบสนอง และ ให้ผลตอบแทนที่เป็นไปตามความคาดหวังของพนักงาน คู่ค้า สังคม ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อย่างมีประสิทธิภาพ

วิสัยทัศน์ด้านความยั่งยืน เป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก ด้วยสินค้าคุณภาพ มาตรฐาน บริหารอย่างมีธรรมาภิบาล ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สมดุลสอดคล้องไปกับการเติบโตของธุรกิจ ร่วมกัน

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

การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนประจำปี 2562 ฉบับนี้ เปิดเผยตามแบบแสดงรายการข้อมูลแบบ 56-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนำเสนอภายใต้กรอบ รายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ มีเนื้อหาครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดย เป็นการเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2562



# กลยุทธ์ในการ ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

“บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อการเติบโต อย่างต่อเนื่อง ดูแลและเอาใจใส่ลูกค้า เพื่อรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่ อย่างมั่นคง ”



### กลยุทธ์ด้านการขาย

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อการเติบโต อย่างต่อเนื่อง ดูแลและเอาใจใส่ลูกค้า เพื่อรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่อย่างมั่นคง มีการใช้ระบบงานเทคโนโลยีเก็บข้อมูลกลุ่มผู้ซื้อสินค้า และประเภทสินค้า เพื่อนำมาสนับสนุนการพัฒนาธุรกิจ ทั้งการพัฒนาลูกค้า บริการ การเสนอข้อมูลสินค้า ราคา และกิจกรรมส่งเสริมการขาย ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มได้มากขึ้น และเตรียมพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงของแนวโน้มตลาดได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งการใช้เทคโนโลยีการสื่อสารไร้สายในปัจจุบัน ในการสร้างโอกาสที่สื่อสารกับลูกค้า เสนอข้อมูลได้โดยตรง อีกทั้งเป็นช่องทางเพิ่มโอกาสการขายสินค้าอีกทางหนึ่ง

### กลยุทธ์ด้านการผลิต

บริษัทเน้นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เป็นสายการผลิตอัตโนมัติแบบไม่ซับซ้อน เพื่อให้ปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิม และ คิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ ที่ดียิ่งขึ้น ควบคุมไปกับแนวดำเนินงานการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด สูญเปล่าต่ำสุด ด้วยจำนวนคนพอเหมาะ จากการประสานทักษะในการทำงาน เข้ากับกระบวนการของเครื่องจักร เพื่อสามารถปรับแผนการผลิตให้สอดคล้อง และตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคตามแนวโน้มของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป ภายใต้ต้นทุนที่เหมาะสม ด้วยการใช้ทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า และลดการใช้พลังงาน ส่งผลให้เกิดเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถแข่งขันในตลาดได้อย่างยั่งยืน

### กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ

บริษัทใช้หลักการบริหารจัดการด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความเป็นธรรม เป็นไปตามมาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบวิธี บริษัทมีจุดเด่นในการบริหารจัดการที่ปรับเปลี่ยนได้รวดเร็ว เพื่อให้สามารถปรับแผนงานให้มีประสิทธิภาพ ทันที่ที่กับสถานการณ์ตลาดที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่สามารถตอบสนองผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประสานกับการเสริมสร้าง และปลูกฝังจริยธรรมในการทำงาน และพัฒนาขั้นตอนทำงานที่เสริมสร้างการทำงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

### กลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรในทุกระดับ ให้ได้รับการอบรมความรู้ทั้งในสายงานเดียวกัน และข้ามสายงาน โดยให้จัดการอบรมทั้งประเภทฟื้นฟูความรู้เดิม เพิ่มเติมทักษะใหม่ เพื่อให้พนักงานสามารถสร้างสรรค์การทำงานอย่างมีประสิทธิภาพพร้อมกัน อีกทั้งให้ความสำคัญของการทำงานเป็นทีม ให้พนักงานได้มีโอกาสก้าวหน้าในการทำงานและเติบโตไปกับองค์กรร่วมกัน ด้วยตระหนักดีว่า ทรัพยากรบุคคล เป็นส่วนหลักสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรในทุก ๆ นโยบาย หากพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และเชี่ยวชาญในงาน ทำงานเป็นทีมได้อย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะสามารถผลักดันองค์กรให้ก้าวหน้า เติบโตไปได้อย่างยั่งยืน



## กรอบการดำเนินการเพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

แนวทางดำเนินการเพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท เป็นแนวคิดที่พัฒนามาจากปัจจัยหลักที่มีผลต่อการดำเนินการ และความยั่งยืนขององค์กร คือ การพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต การพัฒนาการบริหารงาน การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การพัฒนาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้า และลูกค้า รวมทั้งการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว บริษัทเล็งเห็นความสำคัญ ตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพ จากคู่ค้าที่ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎระเบียบวิธี เน้นการพัฒนาการผลิตที่มีประสิทธิภาพ การให้บริการลูกค้าผ่านสาขาของบริษัทที่มีจำนวน 203 สาขา เพื่อให้ลูกค้าทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ได้สะดวก ตามสาขาที่ให้บริการอยู่ทั่วประเทศ จนถึงการจัดส่งสินค้าถึงผู้บริโภค ด้วยความรับผิดชอบต่อ การส่งมอบสินค้าคุณภาพมาตรฐาน ส่งมอบคุณค่าช่วยเหลือแก่ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สู่ความยั่งยืนขององค์กรร่วมกัน ภายใต้การดำเนินการอย่างมีจริยธรรม ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงได้กำหนดกรอบการดำเนินการเพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยยึดตามแนวทางตามสากล ให้ความสำคัญ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคมชุมชน ด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นแนวทางให้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจและยึดถือปฏิบัติร่วมกันดังนี้

1.ด้านสินค้า บริษัทวางแนวทางเริ่มตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ ที่มีคุณภาพ จากผู้ผลิตที่มาตรฐาน มีการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อยู่เสมอ เพื่อให้สินค้ามีมาตรฐาน และมีสินค้าประเภทใหม่ๆ ที่เอื้อต่อการใช้งาน และตอบสนองความต้องการของตลาดอยู่เสมอ มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์ในการใช้ผลิตภัณฑ์มากที่สุด

2.ด้านลูกค้า บริษัทตระหนักถึงการเข้าถึงสินค้า และการเพิ่มทางเลือกสินค้าที่หลากหลาย ทั้งสาขาที่จัดจำหน่าย การกระจายสินค้าจากศูนย์กระจายสินค้า และสร้างความเชื่อมั่นในสินค้า รวมทั้งปรับปรุงการบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าให้เหมาะสมกับทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นเจ้าของบ้าน ร้านจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง งานโครงการ หรือ ผู้รับเหมา อย่างดีเสมอมา

3.กระบวนการผลิต บริษัทมุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอนที่ซับซ้อน ลดปริมาณการใช้พลังงาน เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างยั่งยืน เน้นค้นคว้าสร้างผลิตภัณฑ์รูปแบบใหม่ๆ เพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของตลาด ตลอดจนคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานเป็นสำคัญ

4.ทำการวิจัย และพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรม เพื่อที่จะก้าวไปสู่การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตอบสนองความต้องการของตลาด การใช้งานประเภทใหม่ๆ รวมทั้งเน้นการประหยัดต้นทุนการผลิตด้านวัตถุดิบ และลดอัตราใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ เพื่อการผลิตสินค้า เพิ่มมูลค่าสินค้า ให้สามารถแข่งขันในธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

5.การดูแลพนักงาน ชุมชนและสังคม บริษัทมีความตั้งใจที่จะพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ทั้งพนักงานภายในบริษัท ชุมชนรอบโรงงาน / สาขา และสังคมในวงกว้าง เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อบริษัท ผ่านการสนับสนุนกิจกรรมในท้องถิ่น และการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ ให้กับค่ายอาสาของสถาบันการศึกษาต่างๆ โรงเรียน ส่วนราชการ ที่ขาดแคลน เพื่อเป็นสาธารณประโยชน์ และช่วยในการพัฒนาการศึกษา และคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมร่วมกัน

6.การใส่ใจสิ่งแวดล้อม บริษัททราบถึงผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจทั้งในกระบวนการผลิต การใช้พลังงาน และการขนส่งสินค้า จึงมีการวางแนวทางการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อการดูแลและสร้างความยั่งยืนให้กับสิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรอบโรงงานในระยะยาว



# การดำเนินงาน สู่ความยั่งยืน

## ด้านเศรษฐกิจ

### ด้านสินค้าและบริการ

บริษัทมีการเก็บข้อมูลลูกค้าทุกกลุ่ม เพื่อนำมาประเมินและวิเคราะห์แผนผลิตสินค้าให้ตรงความต้องการมากขึ้น ด้วยการที่นำระบบงานคอมพิวเตอร์มาใช้ในการสนับสนุน ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้บริหารในการวางแผนการผลิต และแผนการตลาด ควบคู่ไปกับการนำเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยโดยเพิ่มสัดส่วนการผลิตจากเครื่องพิมพ์ลวดลายดิจิทัลมากขึ้น ด้วยเวลาผลิตที่น้อยลง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ สินค้าสามารถแข่งขันได้ในสภาพเศรษฐกิจปัจจุบัน เป็นผลให้บริษัทสามารถตอบสนองความต้องการได้ทั้งกลุ่ม ฐานลูกค้าเดิม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มขายปลีก กลุ่มขายส่ง หรือกลุ่มผู้รับเหมาได้เป็นอย่างดี

ในปีปัจจุบันบริษัทมีสาขาครอบคลุมทั่วประเทศกว่า 202 สาขา ทำให้เรามีช่องทางการทำตลาดค้าปลีกที่มีศักยภาพสูงมาก อีกทั้งมีการบริหารที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พัฒนาประโยชน์จากพื้นที่ในสาขา จากข้อได้เปรียบด้านทำเล ของสาขาที่ตั้งอยู่เส้นทางหลัก หรือ ถนนบายพาส และเป็นส่วนที่เมืองขยายไปถึง ทำให้สามารถดึงดูดลูกค้าปลีกได้มาก จึงเสริมศักยภาพให้นโยบายการพัฒนาประโยชน์ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเปิดพื้นที่สาขาที่มีขนาดใหญ่ให้กับกิจการร้านค้าอื่นที่สนใจ และมีศักยภาพ ได้เข้ามาเช่าพื้นที่และลงทุน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากร้านค้า และโรงงานผู้ผลิตหลายราย โดยในปี 2562 มีผู้เช่าดำเนินการในพื้นที่แล้ว 33,918 ตารางเมตร เป็นพื้นที่ในสาขาจำนวน 34 สาขา จากพื้นที่ให้เช่าทั้งหมดประมาณ 75,000 ตารางเมตร ในจำนวน 63 สาขา โดยคิดเป็น 53% ของจำนวนสาขาที่จะพัฒนาประโยชน์จากการเปิดพื้นที่ให้เช่าทั้งหมด

จากการที่บริษัททำตลาดเชิงรุก ด้วยการประชาสัมพันธ์อย่างหนักต่อเนื่องตลอดทั้งปี เพื่อให้ครอบคลุม ทั้งกลุ่มลูกค้าเดิม และลูกค้ารายใหม่ๆ แทบทุกพื้นที่ มีการเก็บข้อมูลของกลุ่มลูกค้าในแต่ละราย เช่นประวัติการซื้อ รายชื่อผู้รับเหมา งานก่อสร้างต่างๆในพื้นที่ ปริมาณการใช้งาน รวมถึงการจัดงานโปรโมชั่นกระตุ้นยอดขายของสาขา ซึ่งได้ผลตอบรับดีมากทำให้สาขายังคงมียอดขายอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากร้านค้าในพื้นที่ และลูกค้าผู้ใช้งาน ในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาสินค้าชนิดใหม่ และขนาดใหม่ ออกวางจำหน่ายในช่วงปลายปี ดังนี้

กระเบื้องบุผนัง ขนาด 30x50 ซม. ซึ่งเป็นกระเบื้องบุผนัง ที่มีขนาดใหญ่ขึ้นกว่าที่มีวางจำหน่ายอยู่ ซึ่งเป็นไปตามการวิเคราะห์ข้อมูลตลาด ที่มีความต้องการใช้กระเบื้องขนาดใหญ่ขึ้น เป็นที่นิยมมากขึ้น ทั้งในส่วนงานโครงการ และกลุ่มลูกค้าที่เป็นคนรุ่นใหม่

กระเบื้องปูพื้น แบบ ANTI SLIP หรือ กระเบื้องกันลื่น ขนาด 40x40 ซม. และขนาด 60x60 ซม. ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ ผลิตขึ้นจากการค้นคว้าและพัฒนาให้กระเบื้องเซรามิกมีคุณลักษณะเฉพาะ ที่มีผิวหน้าที่กันลื่นมากกว่ากระเบื้องเคลือบทั่วไป แม้ในพื้นที่ เปียกชื้น พื้นที่ซีกล่าง หรือ พื้นที่อาศัยสำหรับผู้สูงอายุ เพื่อเป็นทางเลือกในการใช้งานอย่างปลอดภัยมากขึ้น

กระเบื้อง โมเสก RCI (RCI GLASS MOSAIC) ขนาด 30x30 ซม. เป็นสินค้าชนิดใหม่ล่าสุด ที่ออกวางจำหน่ายที่เน้นลักษณะเด่นของกระเบื้องแก้วโมเสก ที่มีความสวยงาม หรุทรา มีทั้งชนิดที่ใช้ตกแต่งทั่วไป (RCI MOSAIC) และชนิดปูสระว่ายน้ำ (RCI POOL MOSAIC) โดยจัดให้มีการแสดงสินค้าการจัดตกแต่งห้องตัวอย่าง ที่แตกต่างและหลากหลาย ณ จุดขายที่สาขา โดยในปี 2562 ได้วางจำหน่ายแล้ว 7 สาขา ได้แก่ สาขาแจ้งวัฒนะ 2 , สาขารังสิต คลอง 4, สาขาปทุมธานี , สาขาบางนาเทพารักษ์ , สาขาสัตหีบ , สาขากะทิงไผ่ และสาขาระยอง

ในส่วนของการบริการ ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัท ได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มช่องทางการขายมากขึ้น จำนวน 5 สาขา และให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าได้อย่างทั่วถึงโดยเฉพาะในกลุ่มพื้นที่ในเมือง และมีกำลังซื้อ สาขาที่เปิดใหม่มีดังนี้

1. สาขาขุนันธ์ จ.ศรีสะเกษ
2. สาขานครศรีธรรมราช 3 จ.นครศรีธรรมราช
3. สาขาแรมริม 2 จ.เชียงใหม่
4. สาขานนแจ้งวัฒนะ 2 จ.นนทบุรี
5. สาขาสกลโฮม จ.สกลนคร

พร้อมกันนี้ บริษัทยังได้อบรมให้พนักงานทุกสาขา ให้มีมาตรฐานอยู่เสมอ เพื่อสร้างสำนึกการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ สร้างความประทับใจลูกค้าทุกกลุ่มที่เข้ามาเลือกซื้อสินค้า และยังคงเน้นการบริการที่มีสินค้าพร้อมส่ง และจัดส่งสินค้าด้วยความรวดเร็ว ซึ่งเป็นจุดเด่นในการบริการของทุกสาขา ทีมบริหารฝ่ายขายมีการประชุม อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และแนวทางการพัฒนาบริการ อยู่เป็นประจำ ทำให้พนักงานสามารถนำเสนอข้อมูลสินค้า รวมทั้งแนะนำสินค้าได้อย่างเหมาะสมครบถ้วน เป็นผลให้ลูกค้าสามารถตัดสินใจซื้อได้เร็วขึ้น อีกทั้งการใช้สื่อประชาสัมพันธ์ที่มาเสริมประสิทธิภาพการขาย โดยเน้นการสื่อสาร ONLINE มากขึ้น สามารถเข้าถึงลูกค้าได้ครอบคลุมทุกกลุ่ม ขยายกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ สามารถส่งข้อมูล catalogue รูปกระเบื้อง ตัวอย่างห้อง ตำแหน่งสาขาที่ใกล้เคียง ให้ลูกค้า เพื่อเป็นข้อมูลได้อย่างรวดเร็ว

จากการที่บริษัทเน้นการประชาสัมพันธ์ ด้วยกลยุทธ์ค้าปลีกยุค 4.0 อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2561 และปี 2562 ที่ผ่านมา โดยเน้นการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อออนไลน์ ทั้งทาง FACEBOOK , LINE เพื่อให้ลูกค้าสร้างปฏิสัมพันธ์โดยตรงกับลูกค้าได้เร็วขึ้น ลูกค้ามีโอกาสเข้าถึงข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ทันที โดยมีเจ้าหน้าที่ดูแลเฉพาะ เพื่อสามารถตอบคำถาม ส่งข้อมูลCATALOGUE หรือข้อมูลการจัดโปรโมชั่นแต่ละครั้ง ให้ลูกค้าได้ตรงตามความต้องการ และสะดวกมากขึ้น ดังนี้

- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ ผ่านไลน์แอปพลิเคชัน เพื่อให้ลูกค้าได้รับข่าวสาร โปรโมชั่น ได้โดยตรง อย่างรวดเร็ว ลูกค้าทุกประเภทสามารถ ดูแคตตาล็อกหลายกระเบื้องต่างๆ ได้ทันที เป็นส่วนเสริมในการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้ามากขึ้น
- ทางทีมโดรนสตี้ ยังสามารถให้คำแนะนำต่างๆ ตามที่ลูกค้าแต่ละคน ได้สอบถามผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เข้ามา โดยลูกค้า สามารถแจ้งข้อมูล หรือข้อสอบถามเบื้องต้นไว้ ทางเจ้าหน้าที่จะติดตามตอบกลับข้อสอบถามดังกล่าว ไม่ว่าจะเป็น การคำนวณพื้นที่การใช้กระเบื้อง ให้คำแนะนำในการเลือก และการปูกระเบื้องในแต่ละการใช้งาน รวมทั้งบริการแนะนำช่าง ผู้รับเหมาในพื้นที่ใกล้เคียง
- การบริการชำระเงินผ่านพร้อมเพย์ ซึ่งเปิดให้บริการมาตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นมา ทำให้ลูกค้ามีความพึงพอใจในการเลือกซื้อสินค้า และชำระเงินได้อย่างสะดวกมากขึ้น โดยสแกนจ่าย ผ่านแอปพลิเคชันของธนาคาร ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าที่มาใช้บริการเป็นอย่างดี อีกทั้งลดความเสี่ยงในการเก็บรักษาเงินสด และสามารถตรวจสอบกลับได้ง่าย



## ด้านสังคม และชุมชน

บริษัทและบริษัทฯ ย่อม มีวิสัยธรรมองค์กร ว่าในการที่องค์กรจะเติบโตพัฒนาไปได้อย่างยั่งยืน ต้องอาศัยการพัฒนาจากภายใน ตั้งแต่ระดับพนักงาน เพื่อให้มีเข้าใจลักษณะงานอย่างเชี่ยวชาญ เสริมศักยภาพให้พนักงาน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์งาน เสนอข้อแนะนำ พร้อมทั้งรับฟังความคิดเห็นของพนักงานในทุกระดับ บนพื้นฐานการบริหารงานด้วยความยุติธรรม มีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการพัฒนาในระยะยาว ทั้งที่เป็นสังคมภายในองค์กร ตั้งแต่การดูแลพนักงานทุกคน ให้มีสภาพการทำงานที่ดี ปลอดภัย ทั้งส่วนโรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ มีการพัฒนาความรู้ มีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสังคมภายนอกองค์กร ทั้งคู่ค้า ชุมชน สังคม และรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อความยั่งยืนของสังคมโดยรวม

### การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานที่สนับสนุนและเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน โดยยึดถือกฎหมายแรงงานของประเทศไทยเป็นสำคัญ มีการกำหนดเรื่องนี้ไว้ใน นโยบายบริหารบุคลากร มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้ขอบเขตของบริษัท และจะไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน

- บริษัทปฏิบัติตามผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเคารพซึ่งกันและกัน เคารพในการสื่อสารและทำความเข้าใจแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- บริษัทดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมายแรงงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดความแตกต่างทางเพศ หรือความแตกต่างในศาสนา
- บริษัทดูแลเรื่องผลประโยชน์ตอบแทน จัดสวัสดิการอาชีพอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานตามหลักกฎหมาย เน้นการทำงานที่ปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งโรงงาน และสาขา อย่างเหมาะสม โดยทั้งพนักงานชาย พนักงานหญิง ได้สิทธิประโยชน์เท่าเทียมกัน
- สนับสนุนให้มีการอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และยกระดับคุณภาพการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- สนับสนุนการจ้างงานผู้พิการในองค์กร โดยในปี 2562 บริษัทฯมีการจ้างงานผู้พิการ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3 คน รวมจำนวนคนพิการที่จ้างงานตามมาตรา 33 ในปี 2562 จำนวน 11 คน และได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด ข้อมูลการจ้างงานคนพิการ ณ ตุลาคม 2562 ดังนี้ [\(ตารางอยู่หน้าถัดไป\)](#)



## ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการบริหารจัดการและสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เราดำเนินธุรกิจอยู่ ด้วยว่าบริษัทเป็นผู้ผลิต ที่นำทรัพยากรธรรมชาติมาใช้เป็นวัตถุดิบหลัก และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนั้นการลดผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อมหรือสภาพแวดล้อม ที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของเราจึงเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างมาก ทางส่วนโรงงาน จึงมีเน้นการพัฒนากระบวนการผลิต และสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดการใช้พลังงานที่มีอยู่อย่างจำกัด และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

บริษัท มีการเตรียมพร้อม และมาตรการต่างๆ เพื่อรับมือกับปัญหาการเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ หรือปัญหาการขาดแคลนทรัพยากร โดยส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพสูง การวิจัยหาวัตถุดิบ หรือวัสดุทดแทน รวมไปถึงการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ร่วมกับผู้ผลิตเพื่อลดการใช้วัสดุจากธรรมชาติแต่ยังคงประสิทธิภาพเดิม เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

นอกจากนี้ บริษัทยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ในเรื่องการนำพลังงานความร้อนที่เหลือจากกระบวนการผลิต ให้หมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ทำให้ลดการใช้พลังงาน และลดของเสียจากการกระบวนการผลิต รวมถึงการจัดการน้ำระบบปิด โดยนำน้ำจากกระบวนการผลิตมาบำบัดแล้วนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรน้ำได้บางส่วน อีกทั้งไม่กระทบต่อชุมชนรอบโรงงาน

ส่วนสาขา บริษัทร่วมนโยบายลดโลกร้อน ด้วยการรณรงค์เลิกใช้ถุงพลาสติกใส่อุปกรณ์ที่ใช้กับกระเบื้อง เช่น กายาแนว Tile Spacer เพื่อร่วมลดขยะพลาสติก ช่วยรักษาสิ่งแวดล้อม

ข้อมูล ณ 1 ตุลาคม 2562	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
จำนวนพนักงาน(คน) ไม่ใช่คนพิการ						
DCC	1,945	1,912	2,005	2,056	2,258	2,314
TTOP	802	758	749	690	675	680
รวม	2,747	2,670	2,754	2,746	2,933	2,994
จำนวนคนพิการที่ ต้องจ้างงาน อัตราส่วน 100 : 1 (คน)						
DCC	19	19	20	21	23	23
TTOP	8	8	7	7	7	7
รวม	27	27	27	28	30	30
จำนวนคนพิการที่ จ้างงาน ตามมาตรา 33 (คน)						
DCC	10	8	5	5	5	6
TTOP	3	3	3	3	3	5
รวม	13	11	8	8	8	11
จำนวนคนพิการที่ ส่งเสริมอาชีพ ตามมาตรา 35 (คน)						
	0	0	0	0	0	0
ส่งเงินสมทบกองทุน ตามมาตรา 34 (บาท)						
DCC	985,500	1,204,500	1,642,500	1,752,000	2,023,560	1,911,140
TTOP	547,500	547,500	438,000	438,000	449,680	224,840
รวม	1,533,000	1,752,000	2,080,500	2,190,000	2,473,240	2,135,980



## ความปลอดภัย, สุขภาพ และการส่งเสริมสภาพการทำงาน ที่เป็นธรรม ของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่คำนึงถึงสวัสดิภาพ ของพนักงานเป็นหลักสำคัญ โดยจัดหาอุปกรณ์ที่ให้ความปลอดภัยในการทำงาน ช่วยดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสม เพื่อสุขอนามัยที่ดีของพนักงานในระยะยาว และให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย อีกทั้งพัฒนาส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัย เพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง และอำนวยความสะดวกในการทำงาน บริษัทฯมีนโยบายหลักด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างชัดเจน มีการบันทึกรายงานการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อนำมาพัฒนา หาแนวทางป้องกัน และจัดเตรียมมาตรการเฝ้าระวังให้ดียิ่งขึ้น



โดยในส่วนโรงงานปี 2562 ที่ผ่านมามีอุบัติเหตุ ผู้บาดเจ็บ 14 ราย เป็นการบาดเจ็บที่หยุดงานเกิน 3 วัน จำนวน 1 ราย และ บาดเจ็บแต่ไม่หยุดงาน จำนวน 13 ราย ซึ่งลดลงจากปี 2561 ที่มีผู้บาดเจ็บรวมจำนวน 18 ราย โดยในปี 2562 พบว่า สาเหตุการบาดเจ็บ ที่มากที่สุด คือการได้รับอันตรายจากวัตถุหรือสิ่งของหนัก /ตึง/ ตัด/ บาด/ ทิ่มแทง และอวัยวะที่ได้รับบาดเจ็บมากที่สุด ได้แก่ ตา / คิ้ว และ มือ/ นิ้วมือ

ทั้งนี้บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของความปลอดภัย และการส่งเสริมสภาพการทำงานที่ปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัย จัดทำแผนงานดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีแผนการดำเนินการ เก็บข้อมูล ประเมินผล รวมไปถึงการพัฒนาแผนงาน และกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานแบบยั่งยืน แผนงานและกิจกรรม ได้แก่

- จัดให้พนักงานได้อบรมความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยในการทำงานตลอดปี
- จัดอบรมหลักสูตรพัฒนาฝีมือแรงงาน ทั้งระดับปฏิบัติการและระดับหัวหน้างาน ด้านความปลอดภัย เพื่อพัฒนาแผนงานและกิจกรรมให้สอดคล้องกับลักษณะงานมากขึ้น
- มีการตรวจสอบ และติดตั้งอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามกฎหมายกรมโรงงานอุตสาหกรรมอยู่เสมอตลอดปี
- มีการรณรงค์การใช้อุปกรณ์ การให้ความรู้ ข่าวสาร ของกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยอยู่เสมอ
- จัดประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย เป็นประจำทุกเดือน เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ให้สามารถนำไปพัฒนาแผนงานด้านความปลอดภัยให้ดียิ่งขึ้น
- ดำเนินงานตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงาน และวัดประเมิน สภาพแวดล้อมการทำงานทั้งด้าน เสียง แสง ความร้อน สารเคมีฝุ่น และป่นน้ำ ในไตรมาส 3 ซึ่งประกอบไปด้วย สิ่งแวดล้อมทางกายภาพ สิ่งแวดล้อมทางสารเคมี สิ่งแวดล้อมทางชีวภาพ และสิ่งแวดล้อมทางเออร์โกโนมิกส์ การปรับปรุงสภาพการทำงาน สิ่งแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสมสัมพันธ์กับงานนั้นๆ ซึ่งจะมีผลต่อผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ทั้งนี้เพื่อให้ทราบแหล่งที่ก่อให้เกิดมลพิษ และ ปริมาณมลพิษ ให้สามารถประเมินผลการออกแบบควบคุมสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพการทำงานที่ปลอดภัย และเป็นข้อมูลสำหรับการติดตามประสิทธิภาพ ในการออกแบบและติดตั้งระบบการควบคุมมลพิษ
- จัดให้มีการตรวจร่างกายพนักงานประจำทุกปี รวมทั้งเป็นข้อมูลพื้นฐานในการเฝ้าระวังโรค หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน เพื่อประเมินแนวโน้มที่อาจเกิดขึ้น จัดลำดับความเสี่ยงด้านสุขภาพ และหาแนวทางป้องกันได้ถูกต้องเหมาะสม
- จัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัยทั้งการดูแลด้านสุขภาพอนามัย เช่น การจัดสถานที่ให้พักผ่อน กิจกรรม 5 ส. การตรวจสอบสภาพแวดล้อม
- ส่งเสริมให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่างๆ จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน ผ่านการอบรม การประชาสัมพันธ์ เช่น กิจกรรม 365 วันอุบัติเหตุเป็นศูนย์ , จัดบอร์ดการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตราย
- จัดการฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานตามกฎหมายกำหนด เช่น ฝึกซ้อมดับเพลิง และหนีไฟประจำปี
- ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเรื่องระบบการบริหารความปลอดภัยโดยใช้หลัก SHE (Safety, Healthy, Environment) มีการออกระเบียบด้านความปลอดภัยในการทำงานของทั้งพนักงาน และผู้รับเหมา , มีการอบรมด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
- ยังส่งเสริมกิจกรรมเพื่อความปลอดภัยในการทำงาน เช่น จัดสัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงาน , โครงการรณรงค์ด้านความปลอดภัยนอกสถานที่, การสัมมนา จป. หัวหน้างานแต่ละฝ่าย, รวมทั้งจัดนิทรรศการด้านความปลอดภัยเสริมความรู้ตามจุดต่างๆ ให้พนักงาน
- มีการตรวจระบบไฟฟ้า อุปกรณ์หม้อแปลงประจำทุกปี ทั้งที่โรงงาน และที่สำนักงานใหญ่
- มีการตรวจระบบสัญญาณเตือนภัยฉุกเฉิน เครื่องสูบน้ำเคลื่อนที่ ทุกไตรมาส
- สำหรับสาขา บริษัทจัดรถฟอร์คลิฟต์ไฟฟ้า พร้อมอบรมการใช้งานอย่างถูกวิธีให้กับสาขาอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการยกสินค้าด้วยมือ ลดปัญหาสุขภาพพนักงานได้ในระยะยาว
- จัดหาถังดับเพลิงไว้ประจำทุกสาขา คำนวณตามพื้นที่ตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเพิ่มความปลอดภัยในการทำงาน และลูกค้าผู้มาใช้บริการ และ กำหนดแนวทางการใช้งานในภาวะฉุกเฉินให้กับสาขา

## การพัฒนาบุคลากร

บริษัทส่งเสริมโอกาสในการเรียนรู้ การพัฒนาพนักงานทุกระดับให้เป็นคนดี คนเก่ง กระตุ้นให้มีความพร้อมในการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง ทั้งเป็นการเสริมสร้างทักษะ รวมถึงการเรียนรู้ใหม่เพื่อให้ปรับตัวทันกับแนวโน้มการค้าเงินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยบริษัทจัดการอบรมความรู้ให้แก่พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่พนักงานได้เข้ามาร่วมงานกับบริษัท เบื้องต้นจะได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัท วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลในการทำงานเบื้องต้น รับทราบระเบียบต่างๆ เพื่อการอยู่ร่วมกัน เพื่อให้พนักงานใหม่สามารถปรับตัวให้เข้ากับสภาพการทำงาน ซึ่งจะส่งผลดีต่อประสิทธิภาพการทำงานขององค์กรโดยรวม

นอกจากนี้บริษัทยังเล็งเห็นปัญหาเรื่องการขาดแคลนแรงงานในอนาคต จึงเน้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีอยู่ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อนหน้าที่การงาน ด้วยจริยธรรมที่ถูกต้อง การเรียนรู้งานข้ามสายงาน เพื่อเสริมความรู้ สร้างความผูกพัน และสัมพันธ์อันดีระหว่างส่วนงานที่เกี่ยวข้องกัน ทำให้เกิดความก้าวหน้าในสายงาน มีความมั่นคงในอาชีพ สามารถเติบโตไปกับองค์กรได้อย่างยั่งยืน

## ส่วนโรงงาน

- อบรม เสริมความรู้ และทักษะในการทำงาน 26 หลักสูตร จำนวน 162 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 1,065 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	เทคนิคการสอนงาน (Job Instruction) อบรมภายใน	6	482
2	เผยแพร่และสรุปผลการดำเนินงานโครงการตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2550)	6	3
3	Ems-DIW นำอุตสาหกรรมก้าวไกล พร้อมใจรักสิ่งแวดล้อม	6	1
4	การบัญชีสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมยุค 4.0	6	3
5	ศึกษาดูงานของคณะศิลปกรรมและสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล จ.เชียงใหม่	2	19
6	รายการทางบัญชีที่สำคัญบนงบการเงิน ซึ่งนักบัญชีต้องระมัดระวัง	6	2
7	Accounting Workshop in Excel : Excel ภาคปฏิบัติสุดรู้ลัดงานบัญชี	6	1
8	Lean Overview	6	5
9	ร่วมกิจกรรมวันต่อต้านยาเสพติดโลก ประจำปี 2562	2	1
10	ศึกษาดูงานของคณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ จ.สงขลา	2	18
11	โครงการพัฒนาด้านระบบการผลิตที่เหมาะสมด้วยนวัตกรรมและ IoT	6	6
12	การขับและการบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟไฟฟ้า ปี 2562	6	3
13	โครงการรณรงค์สร้างการรับรู้มาตรการเชิงป้องกันด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	12	1
14	โครงการประชุมชี้แจงให้ความรู้แก่พนักงานประกันสังคม 2562	6	1
15	นวัตกรรมและเทคโนโลยีด้านพลังงาน	12	1
16	แนวทางการตรวจสอบสุขภาพและการตรวจตามความเสี่ยงในการทำงานในสถานประกอบการ	6	2
17	เทคนิคการสอนงาน (Coaching)	6	505
18	EMS-DIW นำอุตสาหกรรมก้าวไกล พร้อมใจรักสิ่งแวดล้อม	6	1
19	เผยแพร่และสรุปผลการดำเนินงานโครงการตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535	6	3
20	คำแนะนำเชิงลึกแก่สถานประกอบการที่ได้รับรางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry)	12	1
21	โครงการ ลด ละ เลิก ใช้ภาชนะโฟมบรรจุอาหาร	6	1
22	สัญญาณเตือนภัย เมกะโปรเจกต์ไทยกับปัญหาวิกฤตก่อสร้าง	6	1
23	พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	6	1
24	การประชุมระดมความคิดเห็นเพื่อการบริหารจัดการวัตถุดิบอุตสาหกรรม	6	1
25	การบริหารจัดการวัตถุดิบอุตสาหกรรมยุค 4.0	6	1
26	แนวทางการตรวจสอบสุขภาพและการตรวจตามความเสี่ยงในการทำงานในสถานประกอบการ	6	1
รวม		162	1065

## ส่วนสาขา

- อบรม การขับและบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟไฟฟ้า จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนผู้เข้าอบรม 130 คน

- อบรม สูดยอนักขายไดนาสตี จำนวน 6 ชั่วโมง และ ผู้เข้าอบรมรวม 1,154 คน

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	การขับและบำรุงรักษารถฟอร์คลิฟไฟฟ้า อย่างถูกวิธีและปลอดภัย ประจำปี 2562	6	130
2	สูดยอนักขายไดนาสตี	6	1,154
รวม			1,284

สำนักงานใหญ่

- ข้อมูลการอบรมดับเพลิง ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2562 รวม 6 ชั่วโมง จำนวน 60 คน
- ข้อมูลการอบรมภายนอก ของพนักงานสำนักงานใหญ่ ปี 2562 รวม 402 ชั่วโมง จำนวน 101 คน

	หลักสูตร	สถาบันฝึกอบรม	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	กฎหมายแรงงานที่ฝ่ายบุคคลควรรู้	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	6	1
2	Update พรบ. กฎหมายคุ้มครองแรงงาน สัญญาจ้าง เลิกจ้าง เกษียณอายุ (ยุคดิจิทัล)	RSB SEMINAR Co.,LTD	6	1
3	Advanced ASP.NET Core API and MVC	บริษัท เกทเพรนด์ บิซิเนส ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด	30	2
4	CFO's ORIENTATION COURSE FOR NEW IPOs	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	12	1
5	การบริหารและการพัฒนาระบบงานธุรการ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
6	VAT 0% ปัญหาภาษีที่ผู้ส่งออกต้องระวัง	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
7	69 ประเด็นภาษีและการบันทึกบัญชีรายได้-รายจ่าย ปัญหาที่นักบัญชีพบพร้อมวิธีแก้ไข	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	4
8	ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและภาษีเงินได้นิติบุคคล	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	12	2
9	155 ประเด็นปัญหาภาษีมูลค่าเพิ่ม	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
10	เตรียมความพร้อมสู่การเป็นหัวหน้างาน	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
11	เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับหัวหน้างาน	สมาคมส่งเสริมความปลอดภัยและอนามัยในการทำงาน	12	3
12	เทคนิคการใช้ Excel เพื่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
13	การบัญชีสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมยุค 4.0	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	7
14	เจาะประเด็นปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่าย	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
15	เทคนิคการบัญชีสินค้าคงเหลือ ปัญหาการตรวจนับสินค้า การจัดทำรายงานสินค้าและวัตถุดิบ พร้อมแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ถูกต้อง	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	4
16	Accounting Workshop in Excel Excel ภาคปฏิบัติสูตรลดงานบัญชี	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	5
17	ร่าง TFRS 16 สัญญาเช่า และการรับรู้รายการตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
18	เทคนิคการสื่อสาร ประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
19	เจาะกฎหมาย Transfer Pricing 2562	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
20	วิธีวัดผลงานและการทำรายงานในงานจัดซื้อ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
21	Mobile App Development with Google's Flutter and Firebase	บริษัท แวริซอฟต์แวร์ จำกัด	12	1
22	ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	6	2
23	Intro to Android Development	บริษัท สดุดิโอ จำกัด	12	2

24	เทคนิคการพัฒนาตนเอง เพื่อการพัฒนางาน อย่างมีประสิทธิภาพ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
25	รายการทางบัญชีที่สำคัญบนงบการเงิน ซึ่งนัก บัญชีต้องระมัดระวัง	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
26	MTCNA , MTCRE , MTCWE	บริษัท แพคเก็ต อันทอร์ จำกัด	42	3
27	วิเคราะห์ พ.ร.บ.คุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ผลก กระทบการบริหารทรัพยากรมนุษย์	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	6	1
28	Wireshark Essential skill for system and network engineer	บริษัท อเมริกัน อินฟอร์เมชั่น ซิสเต็ม จำกัด	12	1
29	ปัญหาและความท้าทายในการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้ทราบถึงรายการที่ผิดปกติ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
30	Fundament SQL for Data science	นายสาธิต ธนกุลไพศาล	12	2
31	3Q พัฒนาตนเอง	สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ	6	1
32	เพิ่มศักยภาพการทำงานด้วยความคิดบวก	สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ	6	1
33	TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า และ TFRS 16 สัญญาเช่า	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
34	Essential Angular and Typescript	บริษัท เกทเฟรนด์ บิซซิเนส ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด	24	3
35	เจาะประเด็นรายจ่ายต้องห้ามและ ภาษีซื้อต้องห้าม	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
36	การบริหารเวลาและจัดความสำคัญ	สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ	6	2
37	TFRS 16 สัญญาเช่า และการรับรู้รายการตาม มาตรฐานรายงานทางการเงิน	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
38	Professional wireless Network design and Installation	บริษัท อเมริกัน อินฟอร์เมชั่น ซิสเต็ม จำกัด	18	3
39	ฝึกปฏิบัติ TFRS 16 สัญญาเช่า	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
40	เจาะลึกกรมประเด็นปัญหาภาษีแบบครบวงจรที่ ผู้ทำบัญชีและนักบัญชีไม่ควรพลาด (169 ประเด็น)	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	4
41	เจาะลึกปัญหาและแนวปฏิบัติบัญชีทรัพย์สิน และการหักค่าเสื่อม ค่าเสื่อมราคา ตาม มาตรฐานการบัญชี	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
42	TFRS ปี 2563	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด	6	2
43	หลักเกณฑ์และวิธีการหักภาษี ณ ที่จ่ายตามข้อ ตกลงและสัญญาทางธุรกิจ ทั้งระบบ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	2
44	ปัญหาการจ่ายที่ต้องระวัง รายจ่ายต้องห้าม ภาษีซื้อต้องห้ามและประเด็นการหักภาษี ณ ที่ จ่ายที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	3
45	นักบัญชีกับกระบวนการจัดทำและวางระบบ บัญชีของกิจการ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	6	1
รวม			402	101



## กิจกรรมด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม

- โครงการไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนารชนบท

บริษัท ให้นับสนุนกระเบื้องปูพื้นปูนนึ่งให้กับ ชมรมค่ายอาสาของนิสิต นักศึกษา ตามสถาบันการศึกษาต่างๆ อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2556 ภายใต้โครงการชื่อ "ไดนาสตี ร่วมจิตอาสา พัฒนารชนบท" โดยร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการปลูกฝังคนรุ่นใหม่ให้มี จิตสำนึกช่วยเหลือผู้อื่น รักการทำ ความดี มีจิตอาสา ในรูปแบบการออกค่ายพัฒนา สร้างอาคารเรียน อาคารอเนกประสงค์ โรงอาหาร ฯ ให้กับโรงเรียนในท้องถิ่นที่ขาดแคลน เพื่อให้ นิสิต นักศึกษา ได้เรียนรู้ การทำประโยชน์เพื่อผู้อื่นในสังคม รวมการดำเนินงานตลอด 7 ปีที่ผ่านมา สนับสนุนกระเบื้องค่ายอาสาจำนวน รวม 55 ค่าย

- ปี 2556 (ปีที่ 1) สนับสนุน 9 ค่าย กระเบื้องจำนวน 995 ตรม.
- ปี 2557 (ปีที่ 2) สนับสนุน 10 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,343 ตรม.
- ปี 2558 (ปีที่ 3) สนับสนุน 11 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,566 ตรม.
- ปี 2559 (ปีที่ 4) สนับสนุน 13 ค่าย กระเบื้องจำนวน 1,717 ตรม.
- ปี 2560 (ปีที่ 5) สนับสนุน 2 ค่าย กระเบื้องจำนวน 237 ตรม.
- ปี 2561 (ปีที่ 6) สนับสนุน 3 ค่ายกระเบื้องจำนวน 380 ตรม.
- ปี 2562 (ปีที่ 7) สนับสนุน 7 ค่าย กระเบื้องจำนวน 995 ตรม.



ครั้งที่	สถาบันการศึกษา	โรงเรียนที่เข้าร่วม	ที่อยู่	พื้นที่	จำนวนกระเบื้อง (ตร.ม.)	สาขา ที่ร่วมโครงการ
49	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	โรงเรียน วัดบ้านหนองกก	ต.ตลาดไทร อ.ประทาย จ.นครราชสีมา	ห้องสมุด	120	สาขาสีดา
50	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	โรงเรียน บ้านทรายมูล	ต.ขาว อ.เสลภูมิ จ.ร้อยเอ็ด	อาคารอเนกประสงค์	132	สาขาร้อยเอ็ด บายพาส
51	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียน บ้านหนองขมิ้น	ต.ทราย้อย อ.เนินมะปราง จ.พิษณุโลก	ห้องสมุด	50	สาขาพิษณุโลก แยกบ้านกร่าง
52	มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ	โรงเรียนวัดบางปรือ	ต.ห้วยแร้ง อ.เมืองตราด จ.ตราด	ห้องสมุด	108	สาขาตราด
53	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ	ศคช.บ้านสันปูเลย	ต.ปางหินฝน อ.แม่แจ่ม จ.เชียงใหม่	อาคารอเนกประสงค์	55	สาขาจอมทอง
54	มหาวิทยาลัยมหิดล	โรงเรียนบ้านอมเม็ง	ต.กองแขก อ.แม่แจ่ม จ.เชียงใหม่	อาคารอเนกประสงค์ อ่างล้างหน้าแปรงพื้น	400	สาขาจอมทอง
55	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	โรงเรียนวัดวังตะขบ	ต.วังตะขบ อ.วิเชียรบุรี จ.พิจิตร	ห้องสมุด	130	สาขาพิจิตร

นอกจากนี้บริษัท ยังเห็นความสำคัญต่อการสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อชุมชน ส่วนราชการ และโรงเรียน ในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียงกับสาขาของบริษัทฯ ให้ได้มีพื้นที่สาธารณประโยชน์ สำหรับส่วนรวมได้ใช้งานร่วมกัน ทั้งในส่วนโรงเรียนขนาดเล็ก ศูนย์บริการทางหลวง วัด สำนักสงฆ์ ศาลาอเนกประสงค์ของชุมชน และ เรือนจำ จึงได้สนับสนุนกระเบื้องปูพื้น และบุผนัง ให้กับส่วนงานต่างๆ และชุมชน ที่ขาดแคลนทุนทรัพย์อย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ปี 2552 โดยมีหลักในการพิจารณาตามวัตถุประสงค์ในการใช้พื้นที่สาธารณะเพื่อสังคมส่วนรวม อย่างเหมาะสม ด้วยการสนับสนุนโดยตรงตามสถานที่ต่างๆ ผ่านการดำเนินการของสาขาโดยตรง เพื่อให้สามารถประเมินความต้องการของชุมชนใกล้เคียงสาขา และเข้าถึงชุมชนได้ดียิ่งขึ้น โดยในปี 2562 ที่ผ่านมา มีการสนับสนุนผ่านสาขา จำนวน 39 สาขา รวมจำนวนกระเบื้องที่สนับสนุน 14,746 ตารางเมตร ตามรายชื่อสาขาดังตาราง

จำนวน	สาขา	จำนวน ตรม.	จำนวน	สาขา	จำนวน ตรม.
1	กบินทร์บุรี	511	21	พยัคฆภูมิพิสัย	180
2	แก่ง	45	22	พังงา	1281
3	ขอนแก่น	537	23	พาน	18
4	บุษนธ์	97	24	แม่ริม	110
5	เขาชัย	12	25	แม่สอด	360
6	จันทบุรี	1,228	26	แยกจ๊กราช	35
7	แจ่งวัดมะ	2,616	27	ระนอง	1310
8	ชุมแพ	230	28	ระยอง	390
9	เชียงคำ	18	29	โรจนะวังน้อย	200
10	โชคชัย	100	30	ลำปาง	225
11	ด่านช้าง	25	31	วารินบ้านก่อ	312
12	ถนนพหลโยธิน-ชลบุรี	50	32	ศรีสะเกษ อุทุมพรพิสัย	250
13	ท่าวังผา	10	33	ศีขรภูมิ	270
14	นครไทย	400	34	สตึก	475
15	นางรอง	322	35	สตูล	115
16	บ่อวิน	625	36	สวรรคโลก	130
17	บ้านไผ่	585	37	สารภี	249
18	บุรีรัมย์	261	38	ลิขล	160
19	ป่าพะยอม	60	39	สีคิ้ว	144
20	พนมสารคาม	800		รวม	14,746 ตรม.

• กิจกรรมส่งเสริมด้านจริยธรรม

ช่วงต้นเดือนมกราคม ปี 2562 สาขาทางภาคใต้ได้รับผลกระทบจากพายุโซนร้อนปาบึก ซึ่งส่งผลให้บ้านเรือนที่อยู่อาศัยของพนักงานในบริเวณที่มีภัยพิบัติ เกิดความเสียหาย โดยพนักงานโดนาศดี ทั่วประเทศ ได้ร่วมสมทบทุน ช่วยเหลือ และเป็นกำลังใจให้กับพนักงานที่เดือดร้อนจากภัยพิบัติ และนำส่งความช่วยเหลือถึงพนักงานเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนเรียบร้อยแล้วในช่วงต้นปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ จัดให้พนักงานได้ร่วมตักบาตรข้าวสารอาหารแห้ง แด่พระภิกษุสงฆ์จำนวน 5 รูป เนื่องในประเพณีขึ้นปีใหม่ ณ ลานหน้าอาคารสำนักงานใหญ่ โดยจัดเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นสิริมงคล และสืบสานประเพณีอันดีของไทย และส่งเสริมทำนุบำรุงพระพุทธศาสนา โดยมีพนักงานร่วมทำบุญตักบาตรเป็นจำนวนมากเช่นทุก ๆ ปี



### การประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินงาน เพื่อเป็นองค์กรชั้นนำของประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจด้วยระบบการบริหารจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม มีการดำเนินการที่ตรวจสอบได้ และเคารพสิทธิผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นบรรษัทภิบาล และประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทเล็งเห็นว่าการประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมจะเป็นเครื่องมือที่ช่วยป้องกันความขัดแย้งต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น อีกทั้งยังทำให้บริษัทได้รับความเชื่อมั่น ได้รับความไว้วางใจ และยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปลูกฝังให้พนักงานทุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบด้วยความเป็นธรรม ตามแผนการดำเนินงานและวิถีปฏิบัติของหน่วยงานที่กำกับดูแล เพื่อให้พนักงานมีแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกันทั้งองค์กร โดยบริษัทยึดหลักการเคารพต่อกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน สอดคล้องกับวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีแต่ละท้องถิ่นอีกด้วย รวมทั้งการทำงานภายใต้ข้อมูลที่แท้จริง รายงานที่ถูกต้อง ร่วมกันหาทางออกบนพื้นฐานความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นคู่ค้า ลูกค้า พนักงาน ชุมชนและสังคม

ด้านคู่ค้า บริษัทดำเนินงานทางธุรกิจ อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม กับคู่ค้าทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มวัตถุดิบ อุปกรณ์ต่างๆ ในกระบวนการผลิต กลุ่มผู้ขนส่ง กลุ่มผู้รับเหมา หรือกลุ่มสถาบันการเงินต่างๆ จากการดำเนินงานที่เป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง ทำให้คู่ค้า มีความมั่นใจในการทำธุรกิจร่วมกับบริษัท ในการปฏิบัติตามสัญญา และเงื่อนไขการค้าที่บริษัท ยึดมั่นในความเสมอภาค ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้าทุกกลุ่ม เพื่อให้กิจการได้รับการสนับสนุนจากคู่ค้า อย่างต่อเนื่อง และดำรงอยู่ได้ในระยะยาว

สำหรับคู่แข่งทางการค้า บริษัทเปิดให้แข่งขันได้อย่างเสรี ตามกลไกตลาดอย่างเป็นธรรม ไม่ใช้อำนาจผูกขาดการขาย ไม่แสวงหาหรือเปิดเผยข้อมูล หรือกระทำการที่ไม่เหมาะสมในการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นหลักที่จะได้เลือกซื้อสินค้าที่มีคุณภาพ ได้รับการบริการที่ประทับใจ และตอบสนองความต้องการของตลาดได้ดีที่สุด

### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา บริษัท และบริษัทในเครือ ประกาศใช้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษรไว้อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ให้ทั้งพนักงาน คู่ค้าที่ทำธุรกิจร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางการติดต่อทั้งที่เป็นเอกสารสำหรับพนักงานในบริษัทฯ และ เป็นระบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท ให้คู่ค้าที่ทำธุรกิจร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้รับทราบ รวมทั้งมีการชี้แจงให้พนักงาน เข้าใหม่รับทราบนโยบายทุกครั้งในการปฐมนิเทศพนักงานที่โรงงาน สาขา และสำนักงานใหญ่ และยังดำเนินการต่อเนื่องมาโดยตลอด เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานว่า บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ

### นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

"บริษัท และ บริษัทในเครือ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และกำหนดให้บริษัท และบริษัทในเครือที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทนาย ทบทวนแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมาย"

นอกจากนี้บริษัท 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. ผ่านเมลล์ของบริษัท ที่ [wecare@dynastyceramic.com](mailto:wecare@dynastyceramic.com)
4. ผ่าน HOTLINE ของบริษัท โทร. 084-7514747 (ในเวลาทำการ จ.-ศ. 8.30น.-16.30น.) และ 081-8250526 (นอกเวลาทำการ)

กล่าวโดยสรุปบริษัท และบริษัทในเครือ มีหลักการในการดำเนินงาน และเป้าหมายของการประกอบธุรกิจ ที่ดำเนินการภายใต้กลยุทธ์ด้านความยั่งยืน ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อยู่ในกระบวนหลักของการดำเนินธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง ด้วยมุ่งหมายให้เกิดการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับความสำเร็จของธุรกิจร่วมกัน



# การควบคุมภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

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

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เป็นประจำทุกปี โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

สำหรับกรอบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักระบบงานและตรวจสอบภายในใช้ยึดถืออ้างอิงในการปฏิบัติงาน มีดังนี้

## 1.องค์กรและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

1. บริษัทฯ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยจัดให้มีจริยธรรมขององค์กร(Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเท่าเทียมและได้มีข้อกำหนดห้ามการกระทำใดๆที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กร

2. คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในด้วยความอิสระ โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาระบบการดำเนินงานต่างๆ ครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร

3. บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้การดำเนินงานและการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน

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

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

คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้ กำหนดและสื่อสารกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อสร้างแรงจูงใจให้รางวัลต่อพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบริหารจัดการหากผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดมีทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม ประมวลจริยธรรมธุรกิจ ผลสำเร็จของการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะสั้นและวัตถุประสงค์ระยะยาว รวมถึงมีการพิจารณาไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานมีแรงกดดันที่มากเกินไป มีความเสี่ยงต่อการทำทุจริตหรือการละเลยการควบคุมภายในบางส่วนเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. บริษัทฯ กำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ไว้อย่างเหมาะสม เช่น

- มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนซึ่งสามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้อง และสนับสนุน พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท
- มีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- มีการป้องกันทรัพย์สิน ข้อมูล ชื่อเสียง บุคลากรของเราให้มีความปลอดภัย
- มีการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่องให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล
- การรายงานทางการเงินและรายงานที่มีไม่ทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา โดยรายงานทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป แสดงสถานะทางการเงิน สิทธิหรือภาระผูกพัน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน สามารถสะท้อนถึงกิจกรรมและผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างแท้จริง

• มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนดตามกฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก

• มีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเองในกระบวนการที่สำคัญ

7. บริษัทฯ ได้ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างเหมาะสมครอบคลุมทั้งความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยและเหตุการณ์ภายในและภายนอกครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นโดยผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง

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

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาข้อมูลและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริตและมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันตรวจพบ หรือแก้ไขการทุจริต ครอบคลุมทุกรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

9. บริษัทฯ ได้ระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปัจจัยภายนอกองค์กร รูปแบบการทำธุรกิจ และผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้ กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเหมาะสมรัดกุม

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

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

11. บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีอย่างหลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง และสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่

- การควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เช่น การออกแบบและดูแลอุปกรณ์โครงสร้างพื้นฐานแบบศูนย์รวม การบริหารและควบคุม การเปลี่ยนแปลงของระบบงานคอมพิวเตอร์และสารสนเทศ (Change Management) การกำหนดแผนป้องกันการหยุดชะงัก เป็นต้น

- การควบคุมด้านความปลอดภัย เช่น การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบ มาตรการรักษาความปลอดภัย การเฝ้าตรวจจับความผิดปกติของระบบและเครือข่าย การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยโดยผู้เชี่ยวชาญภายนอก เป็นต้น

- การควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา เช่น กระบวนการจัดซื้อระบบที่รัดกุม การบริหารจัดการและพัฒนา ผู้พัฒนาระบบทั้งภายในและภายนอก (Outsource) การสอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการพัฒนา ระบบ การควบคุม รหัสต้นฉบับ (Source Code) ของระบบ เป็นต้น

12. บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทราบสิ่งที่ผู้บริหารคาดหวัง และสามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติจริงได้อย่างถูกต้องโดยมีการกำหนดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้รับผิดชอบขั้นตอนและเวลาที่ต้องปฏิบัติ และกระบวนการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณานุมัติ

ธุรกรรมของบริษัทที่ค่าถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้น ถือปฏิบัติ

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. บริษัทฯ ใช้ข้อมูลที่ตรงประเด็นและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายใน และภายนอกบนพื้นฐานการพิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับโดยบริษัทใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด คือ 7 วัน และ/หรือ 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณาที่มาและผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่างๆ เป็นต้น รวมถึงมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อซักถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้งเพื่อให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ย้อนหลัง

14. บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร โดยมีการสื่อสารวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงาน ครอบคลุมทั่วประเทศ รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม เช่น จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Intranet รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริต (Whistle-blower Hotline)

แก่บริษัทได้อย่างเหมาะสมปลอดภัย เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือสอบทานรายการต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถได้รับข้อมูลอื่นๆ นอกเหนือจากผู้บริหารรวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร

ตามที่คณะกรรมการร้องขอ เป็นต้น

15. บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น

- จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Internet ผ่าน Social Media
- จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
- จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนคุณภาพการให้บริการ
- จัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งเบาะแสที่

เกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

## 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. บริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานของทุกหน่วยงาน ประเมินประสิทธิผลและหาข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 องค์กรประกอบ 17 หลักการ นั้นยังดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

17. เมื่อพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความมีสาระสำคัญของข้อบกพร่อง เพื่อสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้รายงานข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานเบาะแสหรือเหตุการณ์ทุจริตการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกตินั้นๆ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะที่เดียวกันก็สามารถสอบทาน ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

### การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารในด้านงานบริหารหน่วยงาน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในการประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นที่ยปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำแก่บริษัทในด้านต่างๆ เช่น ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านจริยธรรมธุรกิจ ด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ สำนักระบบงานและตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้เห็นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด



# รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

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

- ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการขึ้นทูลเกล้าฯ ให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
- ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใด ๆ บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัทฯ (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาการขึ้นทูลเกล้าฯ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย คือ

## 1. บริษัท โทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย

- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท โทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง โดยรับซื้อกระเบื้องทั้งหมด ในราคาขายส่ง โดยบริษัทฯจะเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว และ บริษัท โทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ได้ทำสัญญาจ้างให้ บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) เป็นผู้บริหารระบบงานด้วยคอมพิวเตอร์ Online ในด้านระบบสินค้าคงคลัง (รวมทั้งวัตถุดิบและพัสดุ) ระบบการซื้อ-ขายสินค้า, ระบบการเงิน และระบบบัญชีทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ด้วย ในวงเงินปีละ 12 ล้านบาท จึงทำให้เกิดรายการระหว่างกันขึ้น
- นอกจากนั้น บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด(มหาชน) ยังได้เข้าพื้นที่คลังสินค้าในบริเวณโรงงานของ บริษัท โทล์ ทอปฯ เพื่อวางสินค้าที่รับซื้อจากบริษัท โทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) รวมทั้งทำสัญญาจ้างบริษัท โทล์ ทอป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) ให้เป็นผู้บริหารคลังสินค้าให้แก่บริษัทฯ ด้วยในวงเงินปีละ 3.6 ล้านบาท
- และเนื่องจากบริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ควบคุมนโยบายการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด เพื่อประโยชน์สูงสุดในการบริหารการเงิน ในบางครั้งเมื่อบริษัทย่อยแห่งใด ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียน จะมีรายการกู้ยืมระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย โดยบริษัทผู้ยืมเงินจะออกตัวสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทผู้ให้กู้เงิน และมีการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยตามราคาตลาด ณ วันที่กู้ยืมนั้น

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

- รับซื้อสินค้าสำเร็จรูปจาก บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้ากระเบื้องปูพื้นและกระเบื้องบุผนัง ในราคาขายส่ง
- ทำสัญญาจ้าง บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) บริหารคลังสินค้าและจัดส่งสินค้า 1 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561) ค่าจ้างเดือนละ 0.15 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 1.8 ล้านบาท และไม่ต่อสัญญาเมื่อครบสัญญา
- ต่อสัญญา ให้ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เข้าพื้นที่อาคารสำนักงาน 3 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.06 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 2.16 ล้านบาท
- ต่อสัญญา ให้ บริษัท โรแยล เอเชีย บρικแอนด์ไทล์ จำกัด (RABT) บริษัทย่อยของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) เข้าพื้นที่อาคารสำนักงาน 3 ปี (วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.012 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 0.432 ล้านบาท
- ทำสัญญาให้เช่าเครื่องจักรเพื่อใช้ในการผลิต 3 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.20 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 7.2 ล้านบาท และยกเลิกสัญญาเช่าเมื่อ วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากได้ซื้อเครื่องจักรดังกล่าวจาก DCC

บริษัท โดนาสดี ซีรามิค จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวโยงกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง คือ

1.นายมนตรีรัก แสงศาสตร์ : กรรมการบริหาร

#### ปี 2561

- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขาหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์ อายุสัญญา 16 ปี (วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2577) มูลค่ารวมตามสัญญา 18.44 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 1.15 ล้านบาท
- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขานครปฐม จังหวัดนครปฐม อายุสัญญา 12 ปี (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2573) มูลค่ารวมตามสัญญา 14.70 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 1.23 ล้านบาท
- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขานครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช อายุสัญญา 12 ปี (วันที่ 1 กันยายน 2561 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2573) มูลค่ารวมตามสัญญา 23.60 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 1.97 ล้านบาท
- ต่อสัญญาเช่าที่ดิน สาขากระทิงลาย จังหวัดชลบุรี อายุสัญญา 12 ปี (วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2573) มูลค่ารวมตามสัญญา 10.40 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 0.86 ล้านบาท

#### ปี 2562

- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขาแม่ริม จังหวัดเชียงใหม่ อายุสัญญา 3 ปี (วันที่ 15 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 14 มกราคม 2565) มูลค่ารวมตามสัญญา 5.8 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 1.93 ล้านบาท
- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขานครปฐม จังหวัดนครปฐม อายุสัญญา 3 ปี (วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565) มูลค่ารวมตามสัญญา 9.09 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 3.03 ล้านบาท

2.นายมารุต แสงศาสตร์ : กรรมการบริหาร

#### ปี 2561

- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขานครปฐม จังหวัดนครปฐม อายุสัญญา 12 ปี (วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ถึง วันที่ 31 ตุลาคม 2573) มูลค่ารวมตามสัญญา 14.70 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 1.23 ล้านบาท
- ต่อสัญญาเช่าที่ดิน สาขากระทิงลาย จังหวัดชลบุรี อายุสัญญา 12 ปี (วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2573) มูลค่ารวมตามสัญญา 10.40 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 0.86 ล้านบาท

#### ปี 2562

- ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อสร้างสาขานครปฐม จังหวัดนครปฐม อายุสัญญา 3 ปี (วันที่ 1 พฤษภาคม 2562 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565) มูลค่ารวมตามสัญญา 10.50 ล้านบาท เฉลี่ยปีละ 3.50 ล้านบาท

**เหตุผลและความจำเป็น** เนื่องจากนโยบายการจัดหาที่ดินเพื่อก่อสร้างสาขานั้น ต้องเป็นพื้นที่ติดถนนสายหลัก การคมนาคมสะดวก หน้ากว้าง เพื่อสะดวกต่อการขนถ่ายสินค้า ซึ่งทีมฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ได้สำรวจแล้ว ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่แปลงใหญ่ขายยกแปลง จำเป็นต้องใช้เงินลงทุนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับกรเช่าเห็นว่าคุ้มค่ากว่า สำหรับนโยบายการลงทุนซื้อที่ดินต้องพิจารณาเงินทุนหมุนเวียนประกอบด้วย

การทำสัญญาที่เป็นรายการเกี่ยวโยงทุกสัญญาผ่านการพิจารณาสอบทานอย่างรอบคอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ ซึ่งบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ได้เข้าร่วมและออกเสียงลงมติในวาระดังกล่าว และเปิดเผยสารสนเทศตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง

#### รายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกับ

- 1.บริษัท โทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เกินกว่าร้อยละ 95 และ กรรมการของบริษัทย่อยเป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ด้วย ดังนั้นรายการระหว่างกันจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินรวมของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่อย่างใด
- 2.บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) (บริษัทย่อย / RCI ) ทั้งนี้บริษัทไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น แต่มีกรรมการร่วมกัน โดยได้จัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 เป็นต้นมา และ บริษัทฯได้เข้าลงทุนซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) คิดเป็นร้อยละ 4.05 ในช่วงเดือน ตุลาคม-พฤศจิกายน 2561 และ เมื่อ ตุลาคม 2562 บริษัทฯ เข้าซื้อกิจการของ RCI โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของ RCI หลังทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นใน RCI ร้อยละ 84.88

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ จะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกันกับการทำรายการอื่น ๆ ทั่วไป โดยมีข้อกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560- 2562 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่าการรายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ

### รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

#### 1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
บมจ. ไลฟ์ท็อปอินดัสตรี	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	3.6	2.4	1.7
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.7	0.7	0.7
		รายได้ค่าบริการงาน	12.0	12.0	12.0
		ซื้อสินค้า	2,251.2	2,267.4	2,068.4
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	2.4	3.1	4.5
		ค่าจ้างบริหารคลัง	3.6	3.6	3.6
บมจ. โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม	บริษัทย่อย	ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	17.9	14.9	2.5
		ค่าขายสินค้าสำเร็จรูป	-	-	3.9
		รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.7	0.7	0.5
		รายได้ค่าบริการงาน	-	-	5.0
		รายได้ค่าเช่าเครื่องจักร	0.8	1.8	-
		รายได้ค่าขนส่ง	50.8	50.7	22.9
		ซื้อสินค้า	1,156.2	974.3	390.0
		ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	4.6	1.2	0.3
		ค่าจ้างบริหารคลัง	-	0.5	1.4
บจก. โรแยลเอเชียบริคแอนด์ไทล์	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย RCI	รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	0.1	0.1	0.1
นายมนตรีกร แสงศาสตรา และ นายมารุต แสงศาสตรา	กรรมการ	ค่าเช่าที่ดินสาขา	13.5	7.3	3.1

#### 2. สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
บมจ. ไลฟ์ท็อป อินดัสตรี	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	991.6	896.1	818.3
บมจ. โรแยล ซีรามิก อุตสาหกรรม	บริษัทย่อย	เจ้าหนี้การค้า	43.7	98.1	43.6



# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	(ล้านบาท)		
	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
<b>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>			
รายได้รวม	8,190	8,053	7,393
รายได้จากการขาย	8,118	8,027	7,363
กำไรขั้นต้น	3,126	3,102	2,848
%กำไรขั้นต้นต่อยอดขาย	38.5	38.6	38.7
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,769)	(1,749)	(1,549)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา	1,964	1,901	1,780
กำไรสุทธิหลังภาษีของบริษัท	973	979	1,117
<b>งบแสดงฐานะการเงินรวม</b>			
สินทรัพย์รวม	8,722	8,003	7,097
หนี้สินรวม	5,203	3,681	3,316
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,519	4,322	3,781
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	3,367	3,694	3,525
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>			
กำไรสุทธิต่อหุ้น - บาท	0.139	0.150	0.171
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม - %	11.88	12.16	15.11
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - เท่า	1.48	0.85	0.88
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม - %	11.16	12.23	15.74
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - %	27.65	22.65	29.54
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น - บาท	0.487	0.662	0.579
เงินปันผลต่อหุ้น - บาท	0.1044	0.116	0.128
เงินปันผล / กำไรสุทธิต่อหุ้น - %	75	77	75
ทุนจดทะเบียน - บาท	913,919,154.10	913,919,154.10	652,799,395.80
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก - หุ้น	9,139,191,541	9,139,191,541	6,527,993,958
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว - หุ้น	7,231,432,657	6,527,993,958	6,527,993,958

# การวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางสรุปงบการเงินรวม

ผลการดำเนินงานจากงบการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท	2562	%	2561	%	% เพิ่มขึ้น (ลดลง)
รายได้จากการขาย	8,117.6	100.0%	8,026.6	100.0%	1%
ต้นทุนขาย	(4,991.2)	-61.5%	(4,924.3)	-61.3%	1%
กำไรขั้นต้น	3,126.4	38.5%	3,102.3	38.7%	1%
รายได้อื่น	72.9	0.9%	25.6	0.3%	185%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(842.0)	-10.4%	(869.4)	-10.8%	-3%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(927.5)	-11.4%	(879.5)	-11.0%	5%
ต้นทุนทางการเงิน	(41.8)	-0.5%	(40.7)	-0.5%	3%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	1,388.0	17.1%	1,338.2	16.7%	4%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(275.1)	-3.4%	(201.7)	-2.5%	36%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	1,112.9	13.7%	1,136.5	14.2%	-2%
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	11.5	0.1%	-	0.0%	0%
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,124.4	13.9%	1,136.5	14.2%	-1%

การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	972.8	12.0%	978.8	12.2%	-1%
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	140.1	1.7%	157.8	2.0%	-11%

บริษัทฯ ได้นำ บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ("RCI") มาจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 โดย บริษัทมีอำนาจควบคุมผ่านการมีกรรมสิทธิ์และผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน และมีอำนาจในการกำหนดนโยบายในการบริหาร โดยไม่มีการถือหุ้น ในช่วงปลายเดือนตุลาคม จนถึง พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯ ได้เข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นบริษัท RCI จำนวน 25.00 ล้านหุ้น หรือ ร้อยละ 4.05 ของหุ้นสามัญชำระแล้วทั้งหมด และเพิ่มเป็นจำนวน 38.01 ล้านหุ้น หรือ ร้อยละ 6.16 ของหุ้นสามัญชำระแล้วทั้งหมด ในช่วงเดือนไตรมาสที่ 1/2562

ทั้งนี้ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 อนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อกิจการของ RCI โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของ RCI ผลของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ RCI จากผู้ถือหุ้นทุกรายระหว่างวันที่ 18 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2562 รวม 25 วันทำการ ได้จำนวน 485.57 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 78.72 รวมกับที่บริษัทฯ ถือหุ้นไว้แล้วจำนวน 38.01 ล้านหุ้นหรือร้อยละ 6.16 ดังนั้น ปลายเดือนพฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้น RCI จำนวน 523.58 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 84.88 ของหุ้นสามัญชำระแล้วทั้งหมด

ผลการดำเนินงานปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เทียบกับปีก่อน

- รายได้จากยอดขายสินค้ารวม 8,117.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 91.0 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 ปริมาณขายและราคาเฉลี่ยใกล้เคียงกับปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 38.5 ลดลงเล็กน้อยจากปีก่อน ปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 2 จาก การรับเตาใหม่ 1 เตาที่บริษัทย่อย ในช่วงต้นปี ราคาต้นทุนพลังงานซึ่งเป็นปัจจัยหลักของต้นทุนผลิตปรับลดลงร้อยละ 6
- รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 47.3 ล้านบาทหรือร้อยละ 185 ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้เช่าพื้นที่ของบริษัทฯ รวม 29.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 607 รายได้ค่าบริการต่างๆ และริบเงินประกันผลงาน 10.4 ล้านบาท รายได้อื่นๆจากบริษัทย่อย 10.3 ล้านบาท
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายลดลง 27 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ส่วนหนึ่งจากค่าขนส่งซึ่งเป็นผลจากราคาเฉลี่ยน้ำมันดีเซลลดลง ร้อยละ 7 และ บริหารค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มขึ้น 48 ล้านบาทหรือร้อยละ 5 จากผลกระทบการรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานซึ่งกำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติมจาก 300 วัน เป็น 400 วันจำนวน 42 ล้านบาท
- ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 1.1 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 3 บางส่วนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 65 ในช่วงปลายปีสำหรับซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ RCI ในวงเงินรวม 2,000 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 73 ล้านบาทหรือร้อยละ 36 เป็นส่วนของกลุ่มบริษัท RCI 42.0 ล้านบาทเนื่องจากปีก่อนกลุ่ม RCI ยังคงมีขาดทุนสะสมยกมา และได้บันทึกเป็นรายได้ภาษีเงินได้ไว้จำนวน 47.7 ล้านบาท และเริ่มรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของ RCI จากผลกำไรตั้งแต่นั้นปี 2562
- เหลือเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสิ้น 972.8 ล้านบาท หรือ 0.139 บาทต่อหุ้น ลดลงจากปีก่อน 6 ล้านบาทหรือร้อยละ 1

#### ฐานะทางการเงินรวม

หน่วย:ล้านบาท	31 ธ.ค. 62	%	31 ธ.ค. 61	%	% เพิ่มขึ้น(ลดลง)
สินทรัพย์รวม	8,721.9	100%	8,002.8	100%	9%
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,620.8	30%	2,382.0	30%	10%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,101.1	70%	5,620.8	70%	9%
หนี้สินรวม	5,203.0	60%	3,681.0	46%	41%
หนี้สินหมุนเวียน	4,927.1	95%	3,435.7	93%	43%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	275.9	5%	245.3	7%	12%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,518.9	40%	4,321.8	54%	-19%

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 8,721.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 719.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 9

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 238.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 จาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 7.9 ล้านบาทหรือร้อยละ 6
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 17.6 ล้านบาทหรือร้อยละ 6
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นรวม 200.2 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 จากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้น
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย 29.0 ล้านบาท เป็นของ RCI เตรียมขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมช่วงต้นปี 2563

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 480.3 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 จาก

- เงินลงทุนระยะยาวอื่นลดลง 29.0 ล้านบาท เป็นของบริษัท ทีทีเซรามิค จำกัด(มหาชน) จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน
- กลุ่มที่ดินอาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ) เพิ่มขึ้น 549.5 ล้านบาทหรือร้อยละ 10 เป็นส่วนของการปรับปรุงอาคารและสาขาของบริษัทฯทั่วประเทศ และ การปรับปรุงเพิ่มกำลังการผลิตของบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง (บมจ.โกลด์ปอนด์สตาร์ และ บมจ.โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม)

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง 9.5 ล้านบาทหรือร้อยละ 35 จากการตัดโปรแกรมซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้ใช้งานของ RCI จำนวน 6.5 ล้านบาท
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีลดลง 31.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 47 จากการรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของ RCI จากผลกำไรตั้งแต่ต้นปี 2562 จำนวน 40.0 ล้านบาท และในส่วนของผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี และ การลดลงในส่วนของพนักงานที่เกษียณอายุสิ้นปี

หนี้สินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 5,203.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2561 จำนวน 1,521.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 41

หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,491.4 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 43 ทำให้อัตราส่วนสภาพคล่องลดลงจาก 0.69 เท่าเมื่อสิ้นปี 2561 เหลือ 0.53 เท่า ในสิ้นปี 2562 โดยมีรายการที่เปลี่ยนแปลงจาก

- เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 1,560.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 65 โดยในระหว่างปีเงินกู้ยืมลดลง 440 ล้านบาท และในช่วงปลายปี มีการใช้เงินสินเชื่อเพิ่มขึ้นจำนวน 2,000 ล้านบาทเพื่อซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ RCI
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 58.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 6
- ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 7.5 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 ส่วนของบริษัทฯ ลดลง 13.5 ล้านบาท ส่วนของกลุ่มบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 6.0 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น 30.6 ล้านบาทหรือร้อยละ 12 จาก
- ประมาณการหนี้สินภาระผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 30.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 19 จากผลกระทบการรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานซึ่งกำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้กจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติมจาก 300 วัน เป็น 400 วันจำนวน 27.3 ล้านบาท การตั้งประมาณการผลประโยชน์ภายในปี 16.4 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายกรณีเกษียณอายุ 12.9 ล้านบาท
- หนี้สินภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีลดลง 2.1 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 7
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.7 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 0.2

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 3,518.9 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2561 จำนวน 802.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 19 จาก

- ตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้น 7.0 ล้านบาท เดิมจำนวนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและรับชำระแล้ว
- กำไรยังไม่ได้จัดสรร เพิ่มขึ้น 241.4 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 เป็นกำไรส่วนของบริษัทฯ 972.8 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นด้วยกำไรเบ็ดเสร็จจากการประมาณการผลประโยชน์พนักงาน 11.6 ล้านบาท ลดลงด้วยการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯสำหรับไตรมาสที่ 1 , 2 และ 3 ของปี 2562 จำนวน 736.0 ล้านบาท และลดลงด้วยการตั้งสำรองตามกฎหมาย 7.0 ล้านบาท
- การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 1,384.6 ล้านบาท จากการที่บริษัทฯเข้าไปลงทุนเพิ่มในหุ้นสามัญของ RCI เป็นร้อยละ 84.88 เมื่อปลายเดือน พฤศจิกายน 2562 ที่ผ่านมา
- ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมลดลง 475.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 76 จากส่วนที่บริษัทฯได้อำนาจควบคุมมาแทน

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินบริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### รายได้

#### ความเสี่ยง

เนื่องจากรายได้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าทั้งขายให้กับลูกค้าจากโรงงานและขายผ่านสาขาที่มีกระจายอยู่ทั่วประเทศไทย ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อความครบถ้วนและการเกิดขึ้นจริงของรายได้ ที่บันทึกโดยเฉพาะรายการขายที่เกิดขึ้นของสาขาต่างๆ ซึ่งบริษัทอาศัยการประมวลผลของระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งการระงับยอดเงินรับจากการขายในแต่ละวัน และการตรวจสอบความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือสิ้นงวดของแต่ละสาขารวมด้วย

## การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ

- การทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานและการรับรู้รายได้
- ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท และทำการทดสอบระบบการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับรายได้
- ตรวจสอบเนื้อหาของสาระของรายการขายจากสาขา โดยการกระทบรายงานยอดขายรายวันกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับ และความมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ ณ วันสิ้นงวด
- วิเคราะห์เปรียบเทียบรายการขายที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการยอดขายที่จัดทำขึ้นฝ่ายบริหารและแนวโน้มของธุรกิจในอนาคตเหมือนกัน

## สินค้าคงเหลือ

### ความเสี่ยง

เนื่องจากสินค้าคงเหลือดังกล่าวมีการจัดเก็บกระจายอยู่ตามสาขาต่างๆ ทั่วประเทศ และเป็นสัดส่วนที่มากกว่าสินค้าคงเหลือ ที่โรงงาน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการมีอยู่จริงของปริมาณสินค้าคงเหลือที่มีอยู่ที่สาขาต่างๆ

## การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว คือ การทำความเข้าใจและการทดสอบระบบสารสนเทศโดยรวม การประเมินระบบการควบคุมภายในของการบันทึกสินค้าคงเหลือ และสุ่มเลือกตัวอย่างตรวจสอบความครบถ้วนและมีอยู่จริงของสินค้าคงเหลือทั้งที่โรงงานและสาขาบางสาขา นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำสอบทานผลการตรวจนับสินค้าคงเหลือโดยผู้สอบบัญชีภายนอกที่บริษัทว่าจ้างให้เข้าร่วมนับสินค้าคงเหลือในแต่ละเดือน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมสินค้าคงเหลือในแต่ละสาขามีประสิทธิภาพหรือไม่

## ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า

### ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพของแต่ละรายการ ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิโดยพิจารณาจากราคาตลาด ณ วันสิ้นงวด

## การตอบสนองต่อความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้าที่โรงงาน และสาขาบางสาขา สุ่มทดสอบสินค้า เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลต้องงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง(ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ผิดตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

• ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผล ที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้า ขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายเจษฎา หังสพฤกษ์



นายเจษฎา หังสพฤกษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3759

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563



## บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

# บริษัท ไดมอนด์ เซรามิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2562 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2561 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2562 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2561 "ตรวจสอบแล้ว"	
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	117,925,477	125,850,292	92,318,194	115,072,564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	7	308,527,927	290,973,221	302,397,640	272,928,757
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	2,164,324,713	1,964,104,158	1,972,947,721	1,787,263,036
เงินลงทุนทั่วไป	9	1,063,937	1,063,937	1,063,937	1,063,937
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย		29,000,000	-	-	-
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>2,620,842,054</b>	<b>2,381,991,608</b>	<b>2,368,727,492</b>	<b>2,176,328,294</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	2,209,800,514	209,533,711
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		314,300	29,314,300	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	6,028,873,927	5,479,423,192	4,463,478,475	3,975,112,373
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	12	17,687,774	27,230,639	17,686,118	20,412,659
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	21	35,727,451	67,547,453	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	18,453,069	17,339,125	16,772,458	16,184,270
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>6,101,056,521</b>	<b>5,620,854,709</b>	<b>6,707,737,565</b>	<b>4,221,243,013</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>8,721,898,575</b>	<b>8,002,846,317</b>	<b>9,076,465,057</b>	<b>6,397,571,307</b>

## บริษัท ไດนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2562 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2561 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2562 "ตรวจสอบแล้ว"	31 ธันวาคม 2561 "ตรวจสอบแล้ว"	
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	3,966,546,836	2,405,871,576	3,885,084,367	2,290,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		857,144,279	918,924,697	530,594,173	528,025,828
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	6	-	-	1,035,286,705	994,220,014
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		103,398,744	110,946,590	95,256,510	108,752,449
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>4,927,089,859</b>	<b>3,435,742,863</b>	<b>5,546,221,755</b>	<b>3,920,998,291</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินสำรองเมื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภท ไม่จ่ายสมทบ	16	49,278,480	50,980,356	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	15	-	-	-	-
หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	190,997,839	160,243,824	81,439,135	78,113,931
หนี้สินภาษีเงินได้รอดัดบัญชี	21	30,147,344	32,283,153	30,147,344	32,283,153
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		5,465,148	1,812,980	5,465,148	1,812,980
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>275,888,811</b>	<b>245,320,313</b>	<b>117,051,627</b>	<b>112,210,064</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>5,202,978,670</b>	<b>3,681,063,176</b>	<b>5,663,273,382</b>	<b>4,033,208,355</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.1 บาท					
ทุนจดทะเบียน 9,139,191,541 หุ้น	19	913,919,154	913,919,154	913,919,154	913,919,154
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและรับชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 7,231,432,657 หุ้น					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ					
หุ้นสามัญ 6,527,993,958 หุ้น					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		723,143,266	652,799,396	723,143,266	652,799,396
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,244,610,634	506,000,000	1,244,610,634	506,000,000
กำไรสะสม					
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	20	72,314,326	65,280,000	72,314,326	65,280,000
ยังไม่ได้จัดสรร		2,790,247,827	2,548,833,458	1,373,123,449	1,140,283,556
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(1,463,689,220)	(79,131,865)	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท</b>		<b>3,366,626,833</b>	<b>3,693,780,989</b>	<b>3,413,191,675</b>	<b>2,364,362,952</b>
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม		152,293,072	628,002,152	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,518,919,905</b>	<b>4,321,783,141</b>	<b>3,413,191,675</b>	<b>2,364,362,952</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>8,721,898,575</b>	<b>8,002,846,317</b>	<b>9,076,465,057</b>	<b>6,397,571,307</b>

**บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>รายได้จากการขายและบริการ</b>				
รายได้จากการขาย 25	8,117,588,347	8,026,552,658	8,117,427,525	8,019,930,023
ต้นทุนขาย 25,27	(4,991,199,424)	(4,924,268,286)	(5,343,818,928)	(5,217,887,147)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>3,126,388,923</b>	<b>3,102,284,372</b>	<b>2,773,608,597</b>	<b>2,802,042,876</b>
รายได้อื่น 26	72,881,623	25,605,881	68,432,030	38,240,083
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย 27	(842,002,104)	(869,423,205)	(739,237,312)	(774,665,697)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 27	(927,493,643)	(879,511,424)	(872,372,048)	(836,032,319)
ต้นทุนทางการเงิน	(41,807,253)	(40,731,593)	(37,307,536)	(33,142,530)
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>1,387,967,546</b>	<b>1,338,224,031</b>	<b>1,193,123,731</b>	<b>1,196,442,413</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 22	(275,118,714)	(201,674,829)	(230,671,129)	(230,826,375)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>1,112,848,832</b>	<b>1,136,549,202</b>	<b>962,452,602</b>	<b>965,616,038</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรเบ็ดเสร็จจากปรับประมาณการผลประโยชน์พนักงาน	11,568,955	-	13,390,341	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สรุติจากภาษี	11,568,955	-	13,390,341	-
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>1,124,417,787</b>	<b>1,136,549,202</b>	<b>975,842,943</b>	<b>965,616,038</b>
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	972,790,726	978,754,540	962,452,602	965,616,038
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	140,058,106	157,794,662	-	-
	1,112,848,832	1,136,549,202	962,452,602	965,616,038
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	984,417,419	978,754,540	975,842,943	965,616,038
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	140,000,368	157,794,662	-	-
	1,124,417,787	1,136,549,202	975,842,943	965,616,038
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b> 24.1				
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.139	0.150	0.138	0.148
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	6,982,820,076	6,527,993,958	6,982,820,076	6,527,993,958
<b>กำไรต่อหุ้นปรับลด</b> 24.2				
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.125	0.150	0.124	0.148
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	7,788,100,624	6,527,993,958	7,788,100,624	6,527,993,958

**บริษัท โดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม									
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร				
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562</b>		652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,548,833,458	(79,131,865)	3,693,780,989	628,002,152	4,321,783,141
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย		-	-	-	-	(1,384,557,355)	(1,384,557,355)	(615,709,448)	(2,000,266,803)
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ		70,343,870	738,610,634	-	-	-	808,954,504	-	808,954,504
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	984,417,419	-	984,417,419	140,000,368	1,124,417,787
เงินเป็นผลจ่าย	23	-	-	-	(735,968,724)	-	(735,968,724)	-	(735,968,724)
สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	7,034,326	(7,034,326)	-	-	-	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>		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
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561</b>		652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,301,214,241	-	3,525,293,637	255,548,417	3,780,842,054
กำไรจากการประมาณการตามหลักการคิดค่าลดหนี้ประกันภัย		-	-	-	-	-	-	4,266,625	4,266,625
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย		-	-	-	-	(79,131,865)	(79,131,865)	(20,922,311)	(100,054,176)
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ		-	-	-	-	-	-	231,314,759	231,314,759
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	978,754,540	-	978,754,540	157,794,662	1,136,549,202
เงินเป็นผลจ่าย	23	-	-	-	(731,135,323)	-	(731,135,323)	-	(731,135,323)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561</b>		652,799,396	506,000,000	65,280,000	2,548,833,458	(79,131,865)	3,693,780,989	628,002,152	4,321,783,141

# บริษัท ไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ รับชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม
				สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		652,799,396	506,000,000	65,280,000	1,140,283,556	2,364,362,952
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เพิ่มทุนหุ้นสามัญ เงินเป็นค่าใช้จ่าย	23	70,343,870	738,610,634	-	975,842,943	975,842,943
สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	-	(735,968,724)	808,954,504
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		723,143,266	1,244,610,634	7,034,326	(7,034,326)	(735,968,724)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		652,799,396	506,000,000	65,280,000	905,802,841	2,129,882,237
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินเป็นค่าใช้จ่าย	23	-	-	-	965,616,038	965,616,038
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		652,799,396	506,000,000	65,280,000	(731,135,323)	(731,135,323)
					1,140,283,556	2,364,362,952

## บริษัท ไดมัสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	1,387,967,546	1,338,224,031	1,193,123,731	1,196,442,413
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(17,585,660)	(20,097,664)	(29,652,173)	(32,260,950)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(199,372,930)	(165,808,903)	(185,684,685)	(160,287,033)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,506,400)	557,446	(1,956,500)	557,446
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(75,034,607)	46,232,733	(2,886,576)	(29,753,959)
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	41,066,692	132,345,362
สำรองเมื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(4,247,564)	(1,415,821)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	3,652,167	1,812,980	3,652,168	1,812,980
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	533,932,653	521,880,898	380,639,254	387,271,576
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	30,955	419,515	183,290	400,000
โอนกลับค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(847,626)	(1,295,015)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนจากบริษัทอื่น (โอนกลับ)	-	3,500,000	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	1,025,303	4,277,497	(3,602,199)	4,029,324
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	36,640	(1,111,120)	(4,915)	(32,936)
กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	-	(6,637,255)	-	(6,637,255)
รายได้จากเงินปันผล	(31,430)	(31,430)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(511,790)	(478,947)	(424,623)	(361,902)
ดอกเบี้ยจ่าย	41,807,253	40,731,593	37,307,536	33,142,529
สำรองเมื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,545,687	2,433,841	-	-
ค่าเผื่อการระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	54,261,793	7,596,751	23,592,296	4,775,588
การปรับปรุงด้วยภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	24,144	2,248,018	-	-
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	337,178,588	434,815,117	262,229,565	335,000,770
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	1,725,146,134	1,773,039,148	1,455,353,296	1,531,443,183
จ่ายภาษีเงินได้	(255,874,606)	(225,027,761)	(249,650,463)	(213,441,247)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานลดลงจากการชำระ	(1,288,267)	(977,520)	(806,133)	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	1,467,983,261	1,547,033,867	1,204,896,700	1,318,001,936

# บริษัท ไດนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
ซื้อสินทรัพย์	(1,115,757,274)	(1,190,391,227)	(881,204,951)	(839,888,158)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,227,879)	(9,802,097)	(4,227,879)	(9,802,097)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	45,733,004	1,387,052	23,369,888	1,002,759
เงินสดรับจากเงินชดเชยจากการประกันภัย	754,637	-	754,637	-
ดอกเบี้ยรับ	511,790	478,947	424,623	361,903
เงินปันผลรับ	31,430	31,430	-	-
เงินสดรับจากการคืนเงินลงทุนทั่วไป	-	23,947,575	-	23,947,575
เงินสดจ่ายกับการลงทุนในบริษัทย่อย	(2,000,266,803)	(100,054,181)	(2,000,266,803)	(100,054,181)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(3,073,221,095)</b>	<b>(1,274,402,501)</b>	<b>(2,861,150,485)</b>	<b>(924,432,199)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	13,669,546,836	8,955,840,608	13,058,084,367	7,540,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(12,108,871,576)	(8,660,621,232)	(11,463,000,000)	(7,140,000,000)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	-	79,823,019	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(79,823,019)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(36,348,021)	(36,746,061)	(34,570,732)	(31,089,777)
จ่ายเงินปันผล	(735,968,724)	(731,135,323)	(735,968,724)	(731,135,323)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	808,954,504	231,314,761	808,954,504	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>1,597,313,019</b>	<b>(241,347,247)</b>	<b>1,633,499,415</b>	<b>(362,225,100)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>(7,924,815)</b>	<b>31,284,119</b>	<b>(22,754,370)</b>	<b>31,344,637</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>125,850,292</b>	<b>94,566,173</b>	<b>115,072,564</b>	<b>83,727,927</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>117,925,477</b>	<b>125,850,292</b>	<b>92,318,194</b>	<b>115,072,564</b>



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

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2562**

## 1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนตั้งแต่ปี 2535 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในด้านอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง บริษัทและบริษัทย่อยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนคือเลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ กลุ่มครอบครัวแสงศาสตร์

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

## 2. เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงินและการนำเสนองบการเงิน

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดท่างบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท โดนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
		2562	2561
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	96.83	96.83
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI")	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	84.88	4.05
บริษัท โรแยล เอเชียบริค แอนด์ไทล์ จำกัด ("RABT")	หยุดดำเนินกิจการ	-	-

เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2561 จนถึง วันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 25 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 99.97 ล้านบาท  
ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562 จนถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 498.58 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 1,993.99 ล้านบาท

- ข) รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว
- ค) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ
- ง) สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คิดเป็นอัตราส่วนในงบการเงินรวมโดยสรุปได้ดังนี้ :

	สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตราร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อยคิดเป็น อัตราร้อยละในรายได้รวม	
	2562	2561	2562	2561
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท ไทล์ทอป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	23	24	28	28
กลุ่มบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	12	12	14	12

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ให้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้ — รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาดำเนินการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่ง สามารถสรุปได้ดังนี้

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

#### มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

#### การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะนำมาตรฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะการนำมาตราฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลกระทบต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 689 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯประมาณ 673 ล้านบาท และหนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 689 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯประมาณ 673 ล้านบาท

### 3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายอื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากเงินปันผล รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

### 3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

### 3.5 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้คงค้าง รวมถึงแนวโน้มที่จะได้รับชำระเงินจากลูกหนี้โดยพิจารณาเป็นราย ๆ ไป

### 3.6 สินค้าคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยวัดราคาสินค้าคงเหลือตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนมาตรฐานมีค่าใกล้เคียงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงตามวิธีราคาทุนถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนที่ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเก่าหรือเสื่อมสภาพ โดยประมาณจากประสบการณ์ในอดีต

### 3.7 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคิดส่วนใหญ่มาจากการขายมีไม่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป และจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันและการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์ บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

### 3.8 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงตามวิธีราคาทุน และบริษัทจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่มีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น กรณีที่มีสิ่งบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและบริษัทจะรับรู้รายได้เงินปันผลเมื่อมีการประกาศจ่ายจากบริษัทย่อย

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### 3.9 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

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

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามช่วงอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกัน เมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

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

รายการเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและ ค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.10 ดันทุนการกู้ยืม

ดันทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนดันทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ดันทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและดันทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

### 3.11 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

### 3.12 ดันทุนสิทธิการเช่า

ดันทุนการได้มาซึ่งสิทธิการเช่า แสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จำนวนโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสิทธิการเช่า เป็นเวลา 3 ปี ถึง 16 ปี

### 3.13 สินทรัพย์รอการขายและสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

สินทรัพย์รอการขายส่วนที่เป็นที่ดินที่ยึดครองจากลูกหนี้แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ  
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งานที่เป็นเครื่องจักรเก่าแสดงตามราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดบัญชีที่เกิดขึ้น

### 3.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่าการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลดลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

### 3.15 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในรายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.16 ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์พนักงาน

##### ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์ดังกล่าว

##### เงินสำรองเมื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชนิดไม่ต้องจ่ายสมทบโดยพนักงาน บริษัทย่อยตั้งสำรองเข้ากองทุนซึ่งบริษัทย่อยบริหารเองในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปีของเงินเดือน ตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัทย่อย พนักงานจะได้รับคืนส่วนที่บริษัทย่อยสมทบพร้อมผลประโยชน์เมื่อลาออกจากงาน

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน บริษัทและบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ถ้าไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินเดือนและค่าแรงและอื่นๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

### 3.17 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือส่วนที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือที่เรียกร้องสิทธิได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนที่เกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยยอดสุทธิ หรือเมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะครบกำหนดที่จะเกิดขึ้นจริงในเวลาเดียวกัน

### 3.18 บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

### 3.19 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

### 3.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่ต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

### 3.21 สัญญาเช่าดำเนินงาน

การเช่าสินทรัพย์ซึ่งความเสี่ยงและกรรมสิทธิ์ของสินทรัพย์ที่เช่าเป็นของผู้ให้เช่า จัดประเภทเป็นการเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้การเช่าดำเนินงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบตามอายุสัญญาเช่า

### 3.22 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### 3.23 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก



### 3.24 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

### 3.25 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

### 3.26 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

## 4. ประมาณการทางการบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

### 4.1 ประมาณการทางการบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

#### 4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ที่อาจเกิดจากการที่ไม่สามารถเรียกชำระหนี้จากลูกหนี้ได้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากความไม่แน่นอนในการรับชำระหนี้และจากดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### 4.1.2 ค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณการค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาโดยผู้บริหารจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

#### 4.1.3 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### 4.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

#### 4.1.5 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### 4.1.6 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทและบริษัทห่วย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### 4.1.7 ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราภาษีและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราภาษีใช้ข้อมูลตารางอัตราภาษีที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

#### 4.1.8 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของบริษัทและบริษัทห่วย่อยที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนี้ ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

### 4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

## 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	5,576,704	6,633,627	5,347,719	6,478,627
เงินฝากธนาคาร				
เงินฝากกระแสรายวัน	35,668,545	27,597,215	28,032,098	22,028,419
เงินฝากออมทรัพย์	76,680,228	91,619,450	58,938,377	86,565,518
รวม	117,925,477	125,850,292	92,318,194	115,072,564

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

## 6. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้ มูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อ	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด *	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI")	จำหน่ายกระเบื้องปูพื้นและบุผนัง	บริษัทย่อย
บริษัท โรแยล เอเชียบริค แอนด์ไทล์ จำกัด ("RABT")	หยุดดำเนินการ	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย RCI
นายมนตรีกร แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
นายมารุต แสงศาสตร์	เจ้าของอสังหาริมทรัพย์ที่บริษัทเช่า	กรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

\* บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2557 และอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี และจ่ายคืนทุนให้แก่บริษัท บริษัทจึงเปลี่ยนแปลงการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นเงินลงทุนทั่วไปภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน

เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2561 จนถึงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 25 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 99.97 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562 จนถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 498.58 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 1,993.99 ล้านบาท

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบริษัทย่อย ("บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)") เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ที่ประชุมมีมติอนุมัติ ดังนี้

- ก) ให้บริษัทย่อย ("บริษัท โรแยล เอเชีย บริค แอนด์ ไทล์ จำกัด") ขายที่ดินเนื้อที่ 43 ไร่ 2 งาน 97 ตารางวา ให้แก่บริษัท ในราคารวม 20 ล้านบาท เพื่อนำมาขยายโรงงานของบริษัท
- ข) ให้บริษัทย่อย ("บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)") ซื้อเครื่องจักรรวมจำนวน 2 ชุด จากบริษัท และบริษัทย่อย ("บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)") ในราคารวม 32 ล้านบาท เพื่อใช้ในการผลิตอย่างต่อเนื่อง

รายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2562	2561	2562	2561
<u>ค่าขายวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	3,609,647	2,437,407
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	17,932,728	14,886,997
รวม		-	-	21,542,375	17,324,404
<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงานและสาขา</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	720,000	720,000
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	720,000	720,000
บริษัท โรแยล เอเซียบรีค แอนด์ ไทล์ จำกัด	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	144,000	144,000
รวม		-	-	1,584,000	1,584,000
<u>รายได้ค่าบริหารงาน</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 1,000,000 บาท	-	-	12,000,000	12,000,000
<u>รายได้ค่าเช่าเครื่องจักร</u>					
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาที่ตกลงตามสัญญา	-	-	800,000	1,800,000
<u>รายได้ค่าขนส่ง</u>					
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	50,768,672	50,653,968	50,768,672	50,653,968
<u>ค่าซื้อสินค้า</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาที่แข่งขันได้ในตลาด และราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	2,251,228,257	2,267,439,649
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	1. เดือนมกราคม 2561 เป็นราคาขายต่อ(Resale Price) 2. ตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2561 เป็นราคาที่แข่งขันได้ในตลาด และราคาสูงกว่าต้นทุนการผลิต	-	-	1,156,156,262	974,261,191
รวม		-	-	3,407,384,519	3,241,700,840

(หน่วย : บาท)

	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		2562	2561	2562	2561
<u>ค่าซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	2,428,339	3,068,692
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ราคาทุน	-	-	4,624,176	1,155,418
รวม		-	-	7,052,515	4,224,110
<u>ค่าจ้างบริหารคลัง</u>					
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 300,000 บาท	-	-	3,600,000	3,600,000
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	เดือนละ 150,000 บาท	-	-	-	450,000
รวม		-	-	3,600,000	4,050,000
<u>ค่าเช่าที่ดินสาขา</u>					
นายมนต์รัก แสงศาสดรา และ นายมารุต แสงศาสดรา	ปีละ 600,000 บาท	600,000	600,000	600,000	600,000
	ปีละ 1,200,000 บาท	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
	ปีละ 1,100,000 บาท	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000
	ปีละ 2,000,000 บาท	2,000,000	1,333,334	2,000,000	1,333,334
	ปีละ 960,000 บาท	80,000	880,000	80,000	880,000
	ปีละ 1,700,000 บาท	1,700,000	566,666	1,700,000	566,666
	ปีละ 1,500,000 บาท	1,500,000	-	1,500,000	-
	ปีละ 1,056,000 บาท	968,000	-	968,000	-
	ปีละ 3,030,000 บาท	2,020,000	757,500	2,020,000	757,500
	ปีละ 3,500,000 บาท	2,333,333	875,000	2,333,333	875,000
รวม		13,501,333	7,312,500	13,501,333	7,312,500
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		51,007,762	48,132,891	29,533,531	29,274,312
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		160,531	152,750	130,032	123,668
รวม		51,168,293	48,285,641	29,663,563	29,397,980

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย</u>				
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	-	-	991,618,041	896,076,500
บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	-	-	43,668,664	98,143,514
รวม	-	-	1,035,286,705	994,220,014
<u>หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</u>				
<u>ผู้บริหารสำคัญ</u>				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,642,987	1,482,456	1,366,875	1,236,843

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ลูกหนี้การค้า	216,156,260	213,175,739	216,156,260	213,084,074
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	(1,781,988)	(1,683,613)	(1,781,988)	(1,598,698)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	214,374,272	211,492,126	214,374,272	211,485,376
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	94,478,433	79,873,294	88,023,368	61,443,381
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	(324,778)	(392,199)	-	-
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	94,153,655	79,481,095	88,023,368	61,443,381
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	308,527,927	290,973,221	302,397,640	272,928,757

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
ค้างชำระไม่เกิน 90 วัน	212,094,824	205,151,906	212,094,824	205,145,156
ค้างชำระมากกว่า 90 วัน ถึง 120 วัน	211,032	940,776	211,032	940,776
ค้างชำระมากกว่า 120 วัน ถึง 180 วัน	377,369	894,755	377,369	894,755
ค้างชำระมากกว่า 180 วัน ถึง 365 วัน	484,469	2,939,947	484,469	2,855,032
ค้างชำระมากกว่า 365 วัน	2,988,566	3,248,355	2,988,566	3,248,355
รวม	216,156,260	213,175,739	216,156,260	213,084,074
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	(1,781,988)	(1,683,613)	(1,781,988)	(1,598,698)
สุทธิ	214,374,272	211,492,126	214,374,272	211,485,376

บริษัทให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 75 วัน

บริษัทย่อยให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าปกติทั่วไปประมาณ 7 - 60 วัน

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดยกมาต้นปี	(2,075,812)	(1,656,297)	(1,598,698)	(1,198,698)
เพิ่มขึ้น	(343,290)	(2,982,881)	(343,290)	(400,000)
ลดลง	312,336	2,563,366	160,000	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	(2,106,766)	(2,075,812)	(1,781,988)	(1,598,698)

## 8. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	1,920,750,890	1,691,809,348	1,889,681,072	1,690,869,971
งานระหว่างทำ	39,160,168	38,318,091	15,859,732	15,626,228
วัตถุดิบ	97,407,674	113,945,608	25,966,588	35,171,963
วัสดุสิ้นเปลือง	113,921,705	119,417,226	39,780,237	42,573,766
สินค้าระหว่างทาง	5,019,889	13,397,124	1,660,092	3,021,108
รวม	2,176,260,326	1,976,887,397	1,972,947,721	1,787,263,036
หัก ค่าเผือสินค้าล้าสมัย	(11,935,613)	(12,783,239)	-	-
สุทธิ	2,164,324,713	1,964,104,158	1,972,947,721	1,787,263,036

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผือสินค้าเสื่อมล้าสมัย มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดยกมาต้นปี	12,783,239	14,078,254	-	-
เพิ่มขึ้น	-	3,609,698	-	-
ลดลง	(847,626)	(4,904,713)	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	11,935,613	12,783,239	-	-

ในระหว่างปี 2562 บริษัทย่อยได้โอนกลับค่าเผือมูลค่าสินค้าล้าสมัยจำนวน 0.85 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าดังกล่าว มีการพิจารณาโดยผู้บริหารว่าสินค้ายังไม่มีการเสื่อมสภาพและบริษัทได้มีการเบิกไปใช้เพื่อการผลิตแล้ว โดยบันทึกรายการโอนกลับดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (2561 : 4.90 ล้านบาท)

ต้นทุนสินค้าที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนขายสินค้า	4,992,047,050	4,929,172,999	5,343,818,928	5,217,887,147
กลับรายการค่าเผือสินค้าล้าสมัย	(847,626)	(4,904,713)	-	-
ต้นทุนขาย	4,991,199,424	4,924,268,286	5,343,818,928	5,217,887,147

## 9. เงินลงทุนทั่วไป

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 เงินลงทุนทั่วไป ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท เวิลด์ไวด์ เซรามิค จำกัด	1,000	1,000	99.93	99.93	1,064	1,064

## 10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

10.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งแสดงในยอดตามวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนร้อยละของการลงทุน		จำนวนเงิน		เงินปันผลรับ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	222,000	222,000	96.83	96.83	109,480	109,480	-	-
บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (บริษัทที่มีอำนาจควบคุมในบริษัทนี้)	616,839	616,839	84.88	4.05	2,100,321	100,054	-	-
รวม					2,209,801	209,534	-	-

การเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ

- ก. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2561 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI") ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 4 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ของ RCI ในราคาไม่เกินหุ้นละ 4 บาท โดยรวมเป็นมูลค่าการซื้อทั้งสิ้นไม่เกิน 100 ล้านบาท ทั้งนี้ ในการเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นดังกล่าว บริษัทฯจะซื้อหุ้นของ RCI จากผู้ลงทุนทั่วไปซึ่งจะมีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ผ่านระบบซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2561 จนถึงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นดังกล่าวแล้ว โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 25 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 99.97 ล้านบาท
- ข. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI") ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ของ RCI ในราคาไม่เกินหุ้นละ 4 บาท โดยรวมเป็นมูลค่าการซื้อทั้งสิ้นไม่เกิน 493.5 ล้านบาทโดยให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในเดือน มิถุนายน 2562 เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562 จนถึงวันที่ 22 มีนาคม 2562 บริษัทฯได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นดังกล่าวแล้ว โดยคิดเป็นมูลค่าไม่เกินหุ้นละ 4 บาท จำนวน 13.01 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 51.71 ล้านบาท



- ค. ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อกิจการของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("RCI") ผ่านการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทโดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 578,829,365 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 93.84 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ทั้งหมดของบริษัท ในราคาเสนอซื้อ 4 บาทต่อหุ้น โดยรวมเป็นมูลค่าทั้งหมด 2,315.32 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 จนถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้ซื้อหุ้นของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เพิ่มเป็นจำนวน 485,572,024 หุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.72 เป็นจำนวนเงิน 1,942,288,096 บาท และเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาทำคำเสนอซื้อหุ้น บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นทั้งสิ้นอยู่ที่ร้อยละ 84.88

- 10.2 ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ถือหุ้นทั้งหมดซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุมใน บริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุน ที่แบ่งให้กับส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับ ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในระหว่างปี	
	2562 (ร้อยละ)	2561 (ร้อยละ)	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	3.17	3.17	52.73	52.18	0.55	2.95	-	-
บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (บริษัทที่มีอำนาจควบคุมในบริษัทนี้)	15.12	95.95	99.56	575.82	139.45	154.85	-	-

- 10.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	
	2562	2561	2562	2561
งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,094,519	1,001,467	320,220	284,683
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	891,758	948,800	697,456	637,651
หนี้สินหมุนเวียน	(217,463)	(227,960)	(205,136)	(283,808)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(111,433)	(97,714)	(47,404)	(38,397)
ส่วนของผู้ถือหุ้นโดยบริษัท	(1,604,652)	(1,575,998)	(665,571)	(24,305)

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)		บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	
	2562	2561	2562	2561
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(52,729)	(51,595)	(99,564)	(575,824)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้รวม	2,261,072	2,272,716	1,181,766	983,082
ค่าใช้จ่ายรวม	(2,229,463)	(2,220,245)	(1,016,761)	(824,850)
กำไรสำหรับปี	31,609	52,471	165,005	158,232
ส่วนของกำไรที่เป็นของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	30,607	50,808	25,556	3,383
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,002	1,663	139,449	154,849
ส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	(1,763)	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(58)	-	-	4,267
ส่วนของกำไรเบ็ดเสร็จรวมที่เป็นของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	28,844	50,808	25,556	3,383
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	944	1,663	139,449	159,116
งบกระแสเงินสดแบบย่อ				
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	45,054	90,295	218,033	138,737
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(38,588)	(91,195)	(173,483)	(258,820)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(19)	21	(36,168)	120,902
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	6,447	(879)	8,382	819

## 11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน :</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,307,172,035	3,273,838,980	6,102,495,235	1,132,107,033	22,910,200	636,637,311	12,475,160,794
ซื้อเพิ่ม	262,150,236	11,711,334	47,027,683	30,556,764	8,213,491	756,097,766	1,115,757,274
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(9,908,740)	(13,575,385)	(476,061,260)	(18,138,153)	(5,859,000)	-	(523,542,538)
รับโอน(โอนออก)	42,463,181	263,516,170	391,586,178	43,287,294	(17,500)	(740,835,323)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,601,876,712	3,535,491,099	6,065,047,836	1,187,812,938	25,247,191	651,899,754	13,067,375,530
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(1,448,057,451)	(4,777,445,319)	(755,381,404)	(14,853,428)	-	(6,995,737,602)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(165,612,690)	(232,554,453)	(123,630,857)	(3,448,757)	-	(525,246,757)
ค่าเสื่อมสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายในปี	-	13,553,909	445,943,387	17,126,462	5,858,998	-	482,482,756
รับโอน(โอนออก)	-	29,240,461	(29,257,960)	-	17,499	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	(1,570,875,771)	(4,593,314,345)	(861,885,799)	(12,425,688)	-	(7,038,501,603)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี :</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,307,172,035	1,825,781,529	1,325,049,916	376,725,629	8,056,772	636,637,311	5,479,423,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,601,876,712	1,964,615,328	1,471,733,491	325,927,139	12,821,503	651,899,754	6,028,873,927
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	174,329,979	207,087,994	128,716,822	2,509,469	-	512,644,264
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	165,612,690	232,554,453	123,630,857	3,448,757	-	525,246,757

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	รวม	
<b>ราคาทุน :</b>									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		1,095,709,371	2,432,584,621	2,237,863,956	956,549,798	12,860,207	363,255,654	7,098,823,607	
ชื่อเพิ่ม		265,027,425	11,217,330	5,595,336	25,436,389	-	573,928,471	881,204,951	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย		-	(13,575,386)	(43,729,855)	(11,668,762)	(1,359,000)	-	(70,333,003)	
รับโอน(โอนออก)		19,861,427	254,872,973	86,387,799	40,352,026	-	(401,474,225)	-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		1,380,598,223	2,685,099,538	2,286,117,236	1,010,669,451	11,501,207	535,709,900	7,909,695,555	
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม-ราคาทุน :</b>									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		-	(843,043,454)	(1,658,284,081)	(614,949,838)	(7,433,861)	-	(3,123,711,234)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี		-	(163,367,282)	(92,097,731)	(115,375,672)	(1,475,838)	-	(372,316,523)	
ค่าเสื่อมสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่ายในปี		-	13,553,910	24,163,493	10,734,275	1,358,999	-	49,810,677	
รับโอน(โอนออก)		-	-	-	-	-	-	-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		-	(992,856,826)	(1,726,218,319)	(719,591,235)	(7,550,700)	-	(3,446,217,080)	

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคารระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	รวม
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี :</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,095,709,371	1,589,541,167	579,579,875	341,599,960	5,426,346	363,255,654	3,975,112,373
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,380,598,223	1,692,242,712	559,898,917	291,078,216	3,950,507	535,709,900	4,463,478,475
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	161,844,374	94,972,582	120,726,531	1,799,858	-	379,343,345
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	163,367,282	92,097,731	115,375,672	1,475,838	-	372,316,523

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บางส่วนของบริษัทมูลค่า 73 ล้านบาท (ประมาณร้อยละ 2.7 ของพื้นที่ทั้งหมด) ติดภาระจำยอม

บริษัทย่อยได้จดจำนองที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนรวมประมาณ 554 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อซึ่งได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งติดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,800 ล้านบาท และ 3,984 ล้านบาท ตามลำดับ (ส่วนของบริษัท : 1,627 ล้านบาท และ 1,443 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	81,214,911	85,565,942	78,915,435	74,687,556
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(63,527,137)	(58,335,303)	(61,229,317)	(54,274,897)
สุทธิ	17,687,774	27,230,639	17,686,118	20,412,659

## 13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์รอการขาย — สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม	3,548,720	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	1,256,601	1,256,600	1,241,600	1,241,600
เงินมัดจำและเงินประกัน	11,784,394	9,277,994	10,118,784	8,162,284
สิทธิการเช่าที่ดิน — สุทธิ	5,412,074	6,780,386	5,412,074	6,780,386
อื่นๆ	-	24,145	-	-
รวม	18,453,069	17,339,125	16,772,458	16,184,270

บริษัทมีค่าสิทธิการเช่าที่ดินตัดจ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 1.37 ล้านบาท (2561 : 1.45 ล้านบาท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รอการขายซึ่งเป็นที่ดินที่ยึดครองมาจากลูกหนี้

## 14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชี	ปี 2562 MOR	1,084,367	-	1,084,367	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	ปี 2562 ร้อยละ 1.62 — 2.80				
	ปี 2561 ร้อยละ 1.70 — 3.87	3,314,000,000	2,390,000,000	3,234,000,000	2,290,000,000
ทรัสต์รีซีท	ปี 2562 ร้อยละ 1.50				
	ปี 2561 ร้อยละ 1.50 — 4.49	1,462,469	15,871,576	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	ปี 2562 ร้อยละ 2.21	650,000,00	-	650,000,000	-
รวม		3,966,546,836	2,405,871,576	3,885,084,367	2,290,000,000

กลุ่มบริษัทมีตัวสัญญาใช้เงินทั้งหมด 6 ฉบับ ครบกำหนดเมื่อทางถาม นับจากวันออกตัวสัญญาใช้เงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2562	2561		
<b>วงเงินเบิกเกินบัญชี</b>				
บริษัท	40	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี	ภายใน 1 ปี
บริษัทย่อย	45	40	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี — MOR — 0.5 ต่อปี	ภายใน 1 ปี
<b>วงเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
บริษัท	3,967	2,667	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MLR — 1.5 หรือ MRR ต่อปี แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า อัตราดอกเบี้ยลอยตัวตัวเฉลี่ย ปี 2562 : ร้อยละ 1.97 ต่อปี ปี 2561 : ร้อยละ 1.91 ต่อปี	เมื่อทวงถาม
บริษัทย่อย	1,000 520 200	— 620 240	ปี 2562 THBFIX3M+1% อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ MRR ต่อปี ตามประกาศของธนาคารอ้างอิง	ภายใน 1 ปี เมื่อทวงถาม ตามสัญญา

บริษัทสามารถใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นร่วมกับบริษัทย่อยเป็นจำนวน 520 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืมระยะสั้นในบริษัทย่อยทั้งหมด 520 ล้านบาท

	วงเงิน (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
	2562	2561		
<b>วงเงินที่สิ้นภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีทีส์</b>				
บริษัท	60	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 1.5 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา
บริษัทย่อย	—	20	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MOR ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา
	—	235	อัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา MLR ลบร้อยละ 2.0 ต่อปี	ครบกำหนด ตามสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ได้แก่ ไม่ผิดนัดชำระหนี้ ไม่โอนสิทธิ ไม่เปลี่ยนแปลงประเภทของธุรกิจ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากผู้ให้กู้ก่อน ไม่เปลี่ยนแปลงสัดส่วนการจัดการในบริษัท และการยกเลิกประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่ผู้ให้กู้ เป็นต้น และวงเงินดังกล่าวไม่มีการค้าประกัน

เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2562 บริษัทได้เข้าทำบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาสินเชื่อหมุนเวียนแบบรวมวงเงินกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเพื่อเพิ่มเติมวงเงินสินเชื่ออีกจำนวนเงินรวม 300 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งเพื่อรับวงเงินสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 5 ล้านบาท วงเงินสินเชื่อหมุนเวียนแบบรวมวงเงิน จำนวนเงินรวม 100 ล้านบาท และวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง จำนวน 5 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนของบริษัท

เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2562 บริษัทได้เข้าทำสัญญาวงเงินสินเชื่อ 4 ฉบับ กับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับวงเงินสินเชื่อ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 1,000 ล้านบาท เพื่อเข้าทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท โรแยล ชีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- วงเงินกู้ยืมระยะสั้นภายใต้สัญญาใช้เงินจำนวน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนของบริษัท
- วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีพจำนวน 60 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อย 2 แห่งสามารถใช่วงเงินร่วมกับบริษัทได้
- วงเงินสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 8.25 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อย 2 แห่งสามารถใช่วงเงินร่วมกับบริษัทได้

ภายใต้สัญญาวงเงินกู้ยืมระยะสั้นและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นภายใต้สัญญาใช้เงินระบุให้บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การไม่นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไปก่อภาระผูกพัน

## 15. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ยอดคงเหลือต้นงวด	-	-
การกู้ยืมเงินเพิ่ม	-	79,823,019
การจ่ายคืนเงินกู้ยืม	-	(79,823,019)
ยอดคงเหลือปลายงวด	-	-

ณ วันที่ 16 พฤษภาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคาร มีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นงวดรายเดือนละ 3.15 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 2 ต่อปี ค่าประกันโดยกรรมการบริษัทย่อยท่านหนึ่ง พร้อมจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยดังกล่าว เป็นหลักประกัน

ต่อมาในระหว่างปี 2561 บริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวครบทั้งจำนวนแล้ว

## 16. เงินสำรองเพื่อเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทไม่จ่ายสมทบ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ยอดคงเหลือต้นปี	50,980,356	49,962,336
เพิ่มขึ้นระหว่างปี — ดอกเบี้ย	2,545,688	2,433,841
จ่ายระหว่างปี	(4,247,564)	(1,415,821)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	49,278,480	50,980,356

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



## 17. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เป็นจำนวนเงิน 44.29 ล้านบาท และ 45.01 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะส่วนของบริษัท : จำนวน 24.62 ล้านบาท และ 24.17 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 18. หนี้สินการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

- รายการเคลื่อนไหวสำหรับสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	160,243,824	153,890,503	78,113,931	71,262,735
ต้นทุนบริการปีปัจจุบัน	11,579,041	7,596,751	5,659,787	4,775,588
ต้นทุนบริการในอดีต	41,775,358	-	17,523,112	-
ดอกเบี้ยจ่าย	4,802,196	4,000,715	2,094,014	2,075,608
การปรับมูลค่า — ผล (กำไร) ขาดทุน ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(14,461,194)	(4,266,625)	(16,737,926)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายชำระ	(12,941,386)	(977,520)	(5,213,783)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	190,997,839	160,243,824	81,439,135	78,113,931
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	190,997,839	160,243,824	81,439,135	78,113,931

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตรการขึ้นเงินเดือนและค่าแรงและอื่น ๆ ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	2.40 — 2.71	2.40 — 2.71	2.71	2.71
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตรการหมุนเวียนของพนักงาน**	1.91 — 34.38	1.91 — 34.38	2.87 — 34.38	2.87 — 34.38

\*\* ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน  
ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนการบริการปีปัจจุบัน	11,579,041	7,596,751	5,659,787	4,775,588
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	4,802,196	4,000,715	2,094,014	2,075,608
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	16,381,237	11,597,466	7,753,801	6,851,196

ต้นทุนการให้บริการในปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

- การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญสำหรับสถิติประกันภัย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562		2562	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
<b>อัตราคิดลด</b> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	(13,898,607)	15,726,458	(6,006,411)	6,815,383

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562		2562	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
<b>อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน</b> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	19,187,484	(17,131,537)	8,303,596	(7,395,914)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562		2562	
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
<b>อัตราการหมุนเวียนพนักงาน</b> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของภาระผูกพันของผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้	(16,071,916)	19,205,595	(8,628,575)	10,732,383

วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลประโยชน์พนักงานที่คาดว่าจะจ่ายก่อนคิดลด มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	9,895,582	4,647,150
ระหว่าง 2 - 5 ปี	60,701,109	25,432,168
ระหว่าง 6 - 10 ปี	68,495,089	28,905,248
รวม	139,091,780	58,984,566

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน นั้นได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยกฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไร(ขาดทุน)

## 19. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	อัตราการใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อหุ้นสามัญ	จำนวนหุ้นคงเหลือเพื่อรองรับการใช้สิทธิ (ล้านหุ้น)	วันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก	กำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
DCC-W1	24 เมษายน 2561	1.15	1 : 1	1,907.75	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)

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

## 20. สำรองตามกฎหมาย

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

## 21. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	52,015,278	83,170,239	16,287,827	15,662,786
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(46,435,171)	(47,905,939)	(46,435,171)	(47,905,939)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	5,580,107	35,264,300	(30,147,344)	(32,243,153)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2562	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2562
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
สินค้างเหลือจากกำไรในสินค้างเหลือ	860,675	3,099,339	-	3,960,014
ผลขาดทุนสะสมทางภาษี	40,064,728	(40,064,728)	-	-
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	32,048,765	9,043,042	(2,892,239)	38,199,568
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	10,196,071	(340,375)	-	9,855,696
	83,170,239	(28,262,722)	(2,892,239)	52,015,278
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(47,905,939)	1,470,768	-	(46,435,171)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2561	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2561
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
สินค้างเหลือจากกำไรในสินค้างเหลือ	10,970,765	(10,110,090)	-	860,675
ผลขาดทุนสะสมทางภาษี	-	40,064,728	-	40,064,728
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	22,359,162	9,689,603	-	32,048,765
จากสำรองหนี้สินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,992,467	203,604	-	10,196,071
	43,322,394	39,847,845	-	83,170,239
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(49,198,129)	1,292,190	-	(47,905,939)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2562	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15,622,786	4,012,626	(3,347,585)	16,287,827
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(47,905,939)	1,470,768	-	(46,435,171)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
	1 มกราคม 2561	งบกำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	14,252,547	1,370,239	-	15,622,786
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
จากผลต่างค่าเสื่อมราคาทางภาษีกับทางบัญชี	(49,198,129)	1,292,190	-	(47,905,939)

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แสดงรายการสุทธิตามหน่วยภาษีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35,727,451	67,547,453	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(30,147,344)	(32,283,153)	(30,147,344)	(32,283,153)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	5,580,107	35,264,300	(30,147,344)	(32,283,153)

## 22.ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	248,326,761	242,814,864	236,154,523	233,488,803
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	26,791,953	(41,140,035)	(5,483,394)	(2,662,428)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	275,118,714	201,674,829	230,671,129	230,826,375

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษี	1,387,967,546	1,338,224,031	1,193,123,731	1,196,442,413
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้อยู่ละ 20	277,593,509	267,644,806	238,624,746	239,288,483
ผลกระทบ :				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษีและค่าใช้จ่ายที่หักเพิ่มได้	(13,199,332)	(15,412,478)	(10,109,206)	(11,284,845)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	51,490,274	12,987,279	2,155,589	2,822,737
ขาดทุนสะสมทางภาษีไม่เกิน 5 ปี	(40,765,737)	(64,245,787)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี	-	701,009	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	275,118,714	201,674,829	230,671,129	230,826,375
อัตราภาษีที่แท้จริง (ร้อยละ)	19.82	15.07	19.33	19.29

### 23.เงินปันผลจ่าย

รายละเอียด	วันที่คณะกรรมการอนุมัติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	ประกาศจ่ายเงินปันผล		เงินปันผลจ่าย
			อัตราหุ้นละ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
การประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติจ่ายเงินปันผล					
ประจำปี 2562 (ส่วนสุดท้าย)*	18 กุมภาพันธ์ 2563	30 เมษายน 2563	0.027	195.25	-
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2562	12 พฤศจิกายน 2562	11 ธันวาคม 2562	0.022	159.09	159.09
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2562	6 สิงหาคม 2562	4 กันยายน 2562	0.023	166.32	166.32
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2562	3 พฤษภาคม 2562	31 พฤษภาคม 2562	0.0324	234.30	234.30
ประจำปี 2561 (ส่วนสุดท้าย)**	18 กุมภาพันธ์ 2562	3 พฤษภาคม 2562	0.027	176.30	176.30
รวม					736.01
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 3/2561	13 พฤศจิกายน 2561	7 ธันวาคม 2561	0.027	176.30	176.30
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 2/2561	14 สิงหาคม 2561	7 กันยายน 2561	0.029	189.30	189.30
ระหว่างกาล ไตรมาสที่ 1/2561	15 พฤษภาคม 2561	8 มิถุนายน 2561	0.033	215.40	215.40
ประจำปี 2560 (ส่วนสุดท้าย)***	20 กุมภาพันธ์ 2561	9 พฤษภาคม 2561	0.023	150.14	150.14
รวม					731.14

\* คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

\*\* ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2562

\*\*\* ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นในที่ประชุมสามัญประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561

## 24.กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

### 24.1 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คำนวณจากกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2562	2561	2562	2561
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ ของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน) (พันบาท)	972,791	978,755	962,453	965,616
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี (ขั้นพื้นฐาน) (พันหุ้น)	6,982,820	6,527,994	6,982,820	6,527,994
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.139	0.150	0.138	0.148

### 24.2 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คำนวณจากกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างงวดในแต่ละปี โดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหลังจากที่ได้ปรับปรุงผลกระทบของหุ้นปรับลด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2562	2561	2562	2561
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ ของบริษัท (ปรับลด) (พันบาท)	972,791	978,755	962,453	965,616
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีการถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน) (พันหุ้น)	6,982,820	6,527,994	6,982,820	6,527,994
ผลกระทบจากการสิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น (พันหุ้น)	805,281	-	805,281	-
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีการถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ปรับลด) (พันหุ้น)	7,788,101	6,527,994	7,788,101	6,527,994
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด (บาท)	0.125	0.150	0.124	0.148

## 25. ข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดข้อมูลแยกตามส่วนงานดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขายให้ลูกค้า						
ภายนอก - สุทธิ	7,816,023	7,753,400	301,565	273,153	8,117,588	8,026,553
ต้นทุนขาย	(4,779,434)	(4,729,472)	(211,765)	(194,796)	(4,991,199)	(4,924,268)
กำไรขั้นต้น	3,036,589	3,023,928	89,800	78,357	3,126,389	3,102,285
รายได้อื่น					72,882	25,606
ดอกเบี้ยจ่าย					(41,807)	(40,732)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(533,933)	(521,881)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					1,387,968	1,338,224
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ					6,028,874	5,479,423
สินทรัพย์อื่น					2,693,025	2,523,423
สินทรัพย์รวม					8,721,899	8,002,846

กำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานภูมิศาสตร์เกิดขึ้นจากการหักต้นทุนขายรวมจากยอดขายรวม แล้วคำนวณตามสัดส่วนของยอดขายของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์อื่น ๆ ส่วนใหญ่จะประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และอื่น ๆ

### ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทไม่มีลูกค้าภายนอกเป็นลูกค้ารายใหญ่ของบริษัท

## 26. รายได้อื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้ค่าเช่าที่ดิน และเครื่องจักร	-	-	2,384,000	3,384,000
รายได้ค่าบริการทางาน	-	-	12,000,000	12,000,000
ดอกเบี้ยรับ	511,790	478,947	424,623	361,902
กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	-	6,637,255	-	6,637,255
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	2,525,074	1,790,228	696,411	422,691
กำไรจากการขายสินทรัพย์	5,417,263	251,472	3,602,199	-
รายได้ค่าเช่า	27,415,555	4,160,478	27,415,555	4,124,478
รายได้ค่าบริการระบบ IT	3,765,051	1,470,234	3,765,051	1,470,234
รายได้อื่น ๆ	33,246,889	10,817,267	18,144,191	9,839,523
รวม	72,881,623	25,605,881	68,432,030	38,240,083



## 27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	229,783,619	164,902,251	199,044,605	164,468,780
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,400,319,676	2,362,152,123	906,084,378	929,084,000
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,092,954,842	1,010,520,182	639,068,846	602,751,276
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	533,932,653	521,880,898	380,639,254	387,271,576
ค่าขนส่งสินค้า	638,709,283	616,506,782	536,005,817	572,784,216
ค่าไฟฟ้าและค่าเชื้อเพลิง	1,639,696,567	1,643,887,426	646,244,870	667,623,315

## 28. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมี

28.1 หนี้สินค้ำประกันที่ธนาคารออกเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและการนำเข้าเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 20.92 ล้านบาท สำหรับบริษัท และ 27.24 ล้านบาท สำหรับบริษัทย่อย

28.2 ภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาก่อสร้างอาคารสำหรับบริษัท จำนวนเงิน 122.55 ล้านบาท และภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาซื้อเครื่องจักรต่างประเทศของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 2,420 ดอลลาร์สหรัฐ

28.3 ภาวะผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันในการจ่ายค่าเช่ายานพาหนะและค่าเช่าที่ดินตามสัญญา ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>สัญญาเช่ายานพาหนะ</b>		
ภายใน		
1 ปี 51.16	41.93	
2 ถึง 5 ปี	29.25	20.40
<b>สัญญาเช่าที่ดิน</b>		
ภายใน		
1 ปี	98.87	98.87
2 ถึง 5 ปี	272.70	272.70
หลังจาก 5 ปี	239.91	239.91

28.4 วงเงินเครดิตที่ยังไม่เบิกใช้กับธนาคาร ในงบการเงินรวม และงบเฉพาะของบริษัท จำนวนเงิน 1,439 ล้านบาท และ 1,204 ล้านบาท ตามลำดับ

## 29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.48 : 1 และ 0.85 : 1 ตามลำดับ

(งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.66 : 1 และ 1.75 : 1 ตามลำดับ)

## 30. เครื่องมือทางการเงิน

### ก) นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

### ข) การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไปและไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใดๆ

### ค) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกค้าที่หลากหลาย และเชื่อว่าจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทจะต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของลูกค้าในงบแสดงฐานะทางการเงิน

### ง) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อยในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่จะเปลี่ยนแปลงสูงขึ้นไปไม่มีสาระสำคัญต่อดอกเบี้ยจ่าย

### จ) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินยูโร อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์	-	-	-	-
หนี้สิน - ดอลลาร์สหรัฐฯ	32,811	12,800	32,811	12,800
หนี้สิน - ยูโร	242,725	1,067,528	89,250	131,555

ฉ) การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไวในบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนเมื่อขายพิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไวในบัญชีเนื่องจากส่วนใหญ่ของเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้มีดอกเบียในอัตราตลาด

### 31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563



DYNASTY TILETOP

*Together, We go*

DYNASTY TILETOP

*Together, We go*

2562

บริษัท ไทนาสดี เซรามิค จำกัด (มหาชน)

37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์ : (02) 276-9275-81 โทรสาร : (02) 276-0313-17

Dynasty Ceramic Public Co.,Ltd.

37/7 Suthisarn-Vinijchai Road, Samsen-Nok Sub-district, HuayKwang District, Bangkok 10310

Telephone: (02) 276-9275-81 Fax: (02) 276-0313-17