

สารบัญ

ข้อมูลทางการเงิน โดยสรุป	3
รายงานจากคณะกรรมการบริษัท	4
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	5
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	7
ปัจจัยความเสี่ยง	13
โครงสร้างการถือหุ้น	16
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	18
โครงสร้างการจัดการ	19
การกำกับดูแลกิจการ	35
ความรับผิดชอบต่อสังคม	46
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	49
รายการระหว่างกัน	51
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	55
ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท	62
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	67
งบการเงิน	70

กิจกรรมทางสังคม

ในรอบปี 2557 บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือทางสังคมกับหน่วยงานต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

โครงการ “ Cherilon Leg Bank ธนาคารริ้วขา ”

พิภพ โชควัฒนา กรรมการผู้จัดการ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

ได้จัดโครงการ “Cherilon Leg Bank ธนาคารริ้วขา ” เชิญชวนลูกค้าของเซอรีย่อน และคุณสุภาพสตรีทั่วไป ร่วมบริจาคถุงน่องทั้งเก่าและใหม่ เพื่อนำถุงน่องไปใช้เป็นวัสดุ ในการผลิตขาเทียมให้แก่ผู้พิการ โดยถุงน่องที่ได้รับบริจาคทุก 1 คู่จะมีมูลค่า 5 บาท เซอรีย่อนจะนำมอบแก่มูลนิธิขาเทียม ในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี จังหวัดเชียงใหม่ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการออกหน่วยเคลื่อนที่ ให้บริการทำขาเทียมพระราชทานแก่ผู้พิการ ในพื้นที่ต่างๆ โดยตั้งกล่องรับบริจาค ณ จุดต่างๆ ทั้งกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด อาทิ

- เคาน์เตอร์ขายเซอรีย่อน ห้างสรรพสินค้าทั่วไป
- สายการบินบางกอกแอร์เวย์ส สำนักงานใหญ่ ภูเก็ต-รังสิต และสำนักงานท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ
- สายการบินไทยแอร์เอเชีย สำนักงานใหญ่ ท่าอากาศยานดอนเมือง
- อาคารจีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ เฟลส
- อาคาร ซี. พี. ทาวเวอร์
- อาคารคิวเฮาส์ ลุมพินี โลฟเซ็นเตอร์ ชั้น G
- อาคารอล ซีซั่นส์ เฟลส (ซีอาร์ซี ทาวเวอร์)



รับมอบถุงน่อง



บุญอยู่ ทิพย์ะ ผู้อำนวยการฝ่ายค้นคว้าวิจัยประดิษฐ์และผลิต มูลนิธิขาเทียม ในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี ได้รับมอบถุงน่องบริจาคตามโครงการ “Cherilon Leg Bank ธนาคารริ้วขา ” เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยในเดือนมีนาคม 2558 เซอรีย่อนจะนำเงินสมทบตามมูลค่าของถุงน่องที่ได้รับบริจาคทั้งหมด มอบให้แก่ มูลนิธิขาเทียมฯ เป็นลำดับต่อไป เพื่อนำไปเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการออกหน่วยเคลื่อนที่ ให้บริการทำขาเทียมพระราชทานแก่ผู้พิการในพื้นที่ต่างๆ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

สิ้นสุด 31 ธันวาคม (หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2557	2556	2555	2557/2556	2556/2555
❖ สินทรัพย์รวม	635,944	642,729	678,501	-1.06	-5.27
❖ หนี้สินรวม	261,385	290,636	323,563	-10.06	-10.18
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	374,559	352,093	354,938	6.38	-0.80
❖ รายได้จากการขาย	631,419	673,936	667,985	-6.31	0.89
❖ รายได้รวม	644,439	684,305	682,954	-5.83	0.20
❖ กำไรขั้นต้น	224,017	227,986	226,010	-1.74	0.87
❖ กำไรสุทธิ	28,782	36,764	47,274	-21.71	-22.23
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.93	2.46	3.16	-21.54	-22.15
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	25.05	23.55	23.74	6.37	-0.80
❖ อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.47	5.37	6.92	-16.76	-22.40
❖ อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	7.92	10.40	14.66	-23.85	-29.06
❖ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	4.50	5.57	7.40	-19.21	-24.73

งบการเงินเฉพาะบริษัท

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2557	2556	2555	2557/2556	2556/2555
❖ สินทรัพย์รวม	656,191	663,870	702,593	-1.16	-5.51
❖ หนี้สินรวม	261,385	290,636	323,563	-10.06	-10.18
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	394,806	373,234	379,030	5.78	-1.53
❖ รายได้จากการขาย	631,419	673,936	667,985	-6.31	0.89
❖ รายได้รวม	647,619	688,968	695,381	-6.00	-0.92
❖ กำไรขั้นต้น	224,017	227,986	226,010	-1.74	0.87
❖ กำไรสุทธิ	27,945	29,751	49,115	-6.07	-39.43
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.87	1.99	3.29	-6.03	-39.51
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	26.41	24.96	25.35	5.81	-1.54
❖ อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.32	4.32	7.06	0	-38.81
❖ อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	7.28	7.91	14.36	-7.96	-44.92
❖ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	4.23	4.35	7.40	-2.76	-41.22

รายงานจากคณะกรรมการบริษัท

ปี 2557 บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้พยายามอย่างเต็มที่ ที่จะเอาชนะผลการขายของปี 2556 ในด้านการขายและค่าตอบแทน แต่ในที่สุดก็ไม่สามารถทำได้ จึงต้องขอภัยต่อผู้ถือหุ้นมา ณ.ที่นี้ รายได้และผลกำไรของบริษัทฯ โดยเฉลี่ยลดลงไปประมาณ 6%

การเมืองและเศรษฐกิจเป็นปัญหาหลักของการทำการค้า แม้แต่ในครึ่งปีหลังของปี 2557 การเมืองจะดีขึ้น แต่เศรษฐกิจก็ยังไม่ฟื้น เนื่องจากผลผลิตของชาวไร่ชาวนาในประเทศยังมีราคาต่ำ และในเวลาเดียวกันค่าครองชีพก็ยังขยับตัวสูงขึ้นจนทำให้ทุกคนต้องประหยัดค่าใช้จ่าย พลังการซื้อของผู้บริโภคจึงไม่เพียงพอ โดยเฉพาะสินค้าจำพวกสิ่งทอตลาดทั่วไปอยู่ในช่วงการลดราคาเพื่อเอาตัวรอด ทำให้ผู้ค้ามีกำไรน้อย หรือไม่มีกำไร

สำหรับสินค้าจำพวกถุงเท้าและถุงน่องจากประเทศจีนมีการขยายช่องทางการจำหน่ายในประเทศไทยเพิ่มขึ้นแต่ไม่สามารถเข้าสู่ตลาดหลักได้เป็นเพียงสินค้าเสริมในกลุ่มลูกค้าบางประเภทที่นิยมใช้สินค้าราคาถูกแต่ไม่คำนึงถึงคุณภาพแต่ก็มีส่วนแบ่งในตลาดประเทศไทยได้ในระดับหนึ่ง แต่ก็ไม่ใช่คู่แข่งที่สำคัญของบริษัท เพราะบริษัทมีเครื่องหมายการค้าที่ทุกคนเชื่อถือได้มาเป็นระยะเวลายาวนานถึง 50 กว่าปี และสินค้ามีคุณภาพที่ดีกว่า

ปี 2557 บริษัทฯได้ทำการปรับปรุงระบบภายในให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น เปลี่ยนแปลงระบบการทำงาน มีการใช้ Software ที่ดีขึ้น เพื่อเตรียมความพร้อมทำทาบกับคู่แข่งในประเทศกลุ่ม APEC ให้มีการขยายตัวได้มากขึ้น

บริษัทฯ มีความหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะเห็นว่าในปี 2558 จะทำได้ดีกว่าปี 2557

คณะกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนด จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายสมชัย กาญจนพิศาล ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ และ นางสาววราพร เกษะนันท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และนางสาวสำอางค์ จันทริมา ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฏบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทและได้ปฏิบัติงานตามที่บริษัทมอบหมายในปีพ.ศ. 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่และสอบทานในเรื่องต่างๆ สรุปได้ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีอย่างสม่ำเสมอ เห็นว่า งบการเงิน มีความถูกต้องในหลักการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงในแต่ละปี มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. **แผนการตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานต่างๆ เห็นว่า บริษัท มีระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอและให้ความสำคัญการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเสนอแนะเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นในปี 2557 ได้ติดตามการนำโปรแกรม SAP Business One มาใช้งานได้สำเร็จเรียบร้อยช่วยให้การบันทึกข้อมูลและการจัดทำรายงานสะดวกรวดเร็วลดความซ้ำซ้อนในการจัดเก็บข้อมูลและการตรวจสอบ การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

หนึ่งในปี 2558 บริษัทเริ่มพัฒนาระบบงานเพื่อเชื่อมโยงข้อมูลการขายสินค้าในห้างสรรพสินค้าแต่ละจุดขายโดยใช้แท็บเล็ตในการจัดเก็บและส่งข้อมูลสู่โปรแกรม SAP ซึ่งเป็นการลดขั้นตอนการทำงานที่ซ้ำซ้อนและลดต้นทุนช่วยให้สามารถตรวจสอบรายการสินค้าที่ขายและคงเหลือได้ดียิ่งขึ้นคาดว่าจะแล้วเสร็จสิ้นประมาณสิ้นปี 2558

ข้อปฏิบัติตามกฎหมาย: คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีหรือมีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ เกิดขึ้น มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามปรากฏในรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี 2557 อย่างครบถ้วน ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

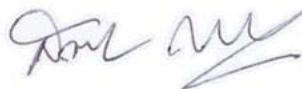
หนึ่งในปี 2557 บริษัทได้พิจารณาการขายที่ดินว่างเปล่าไม่มีสิ่งปลูกสร้างในซอยจรรยาวิทย์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ให้แก่บุคคลภายนอกมีความเห็นว่า การที่บริษัทถือครองที่ดินไว้โดยไม่มีความประสงค์จะประกอบกิจการเป็นระยะเวลานานและที่ดินเป็นเขตที่อยู่อาศัยไม่สามารถประกอบอุตสาหกรรมได้ เป็นการละทิ้งที่ดินในอนาคตกาลว่าจะมีกฎหมายที่ดินเรียกเก็บภาษีที่ดินที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ในอัตราที่สูง การขายที่ดินครั้งนี้มีความสมเหตุผลเป็นประโยชน์กับบริษัท รายการนี้เป็นการขายให้แก่บุคคลภายนอกจึงไม่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และขนาดรายการค่าตอบแทนการซื้อขายไม่เกินร้อยละ 15 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัท จดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547

3. **เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2558:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมาว่า มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์และเกี่ยวข้องใดๆ กับบริษัทฯ ตรวจสอบสอบบัญชีด้วยความรู้ความสามารถในวิชาชีพและมีข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อระบบตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตามมาตรฐานการบัญชีและตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เนื่องจากปี 2558

ผู้สอบบัญชีเดิม คือนาย พิศัยฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ ได้ลงนามเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีครบวาระ 5 ปีจึงขอเปลี่ยนผู้สอบบัญชีคนใหม่แต่สำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน จากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558 มีมติให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายเมธี รัตนศรีเมธา ทะเบียนเลขที่ 3425 หรือนายพิศัยฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ ทะเบียนเลขที่ 2803 หรือ นายอัครเดช เปลี่ยนสกุล ทะเบียนเลขที่ 5389 แห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 โดยกำหนดอัตราค่าสอบทานงบการเงินเป็นรายไตรมาส/ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี จำนวน 800,000 บาท และค่าสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจำนวน 50,000 บาท รวมเป็นจำนวนจ่ายทั้งสิ้น 850,000 บาท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบควบคุมตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และได้มีการกำกับดูแลกิจการตามหลักการที่ดี ให้มีมาตรฐาน ตามนโยบายของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท นิวิษฐ์(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



(นายสมชัย กาญจนพิศาล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

9 มีนาคม 2558

นโยบาย และลักษณะการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม จำพวกถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร ชุดนอน และสินค้าประเภทเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง โดยมีบริษัทนิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทร่วมประกอบธุรกิจโรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภท เครื่องนุ่งห่ม จำพวกถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหารและชุดนอน

บริษัทมีลักษณะการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- จัดจำหน่ายสินค้าให้กับห้างสรรพสินค้า (ร้านค้าปลีกขนาดใหญ่) ในเขตกรุงเทพมหานคร ปริมณฑล และต่างจังหวัดในรูปแบบขายเชื่อ ขายปลีก และระบบเก็บเงินตามยอดขาย (PAYMENT ON SALE) โดยบริษัทมีเคาน์เตอร์ประจำตามห้างสรรพสินค้า มีพนักงานขายเป็นของบริษัทฯ เพื่อเป็นศูนย์จำหน่ายผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัทฯ
- จัดจำหน่ายให้กับห้างโมเดิร์นเทรด (Modern Trade) และร้านค้าทั่วไป ในเขตกรุงเทพมหานคร ปริมณฑลและต่างจังหวัดในรูปแบบขายส่งลักษณะสินค้าที่มีหน่วยบรรจุ (Packaging Unit) เช่น โหล แพ็ค หีบ ขึ้นอยู่กับความต้องการลูกค้าในการสั่งซื้อแต่ละครั้งส่วนใหญ่จะจัดเป็นหีบ พร้อมทั้งเน้นบริการการขนส่งสินค้าส่วนราคาดังกล่าวจะต่ำกว่าการขายปลีก และเน้นการขายในปริมาณที่มาก หรือ (BIG LOT) เพื่อให้ลูกค้าส่งได้มีโอกาสดังกล่าวได้ ทั้งนี้มีเงื่อนไขการชำระเงินเครดิต 30 วัน 60 วัน และ 90 วัน ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของลูกค้าแต่ละราย
- จัดจำหน่ายสินค้าเพื่อการส่งออกให้แก่ประเทศแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น มาเลเซีย อินเดีย และสิงคโปร์
- เป็นศูนย์การจำหน่ายสินค้าและโชว์รูม เป็นศูนย์จำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าที่เป็นสมาชิกและบุคคลทั่วไปในรูปแบบขายปลีกซึ่งผู้ซื้อบริการตนเองโดยชำระเงินสด และบัตรเครดิต โดยมีรายชื่อและที่อยู่ดังนี้
 1. โชว์รูมสุริวงส์ ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 237-8460-1
 2. โชว์รูมจังหวัดเชียงใหม่ ตั้งอยู่เลขที่ 47 ถนนวัดแสนฝาง ตำบลช้างม้อย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 251-362
 3. โชว์รูมจังหวัดขอนแก่น สาขาขอนแก่น ตั้งอยู่เลขที่ 250/1 ชั้นที่ 1 ศูนย์การค้าดิคคอมโม่ ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 389-021
 4. โชว์รูมจังหวัดเชียงใหม่ สาขาภาคสวนแก้ว ตั้งอยู่เลขที่ 21 ถนนห้วยแก้ว ตำบลสุเทพ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 894-301
 5. โชว์รูม โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ ตั้งอยู่เลขที่ 33/3 ชั้นที่ 1 อาคารโรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ สุขุมวิท 3 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 667-1248
 6. โชว์รูมจังหวัดโคราช สาขาเดอะมอลล์โคราช ตั้งอยู่เลขที่ 1242/2 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ 2 เอส-34 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โทรศัพท์ (044) 288-175
 7. โชว์รูมจังหวัดขอนแก่น สาขาเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ตั้งอยู่เลขที่ 99 ชั้น 2 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ห้องเลขที่ 245 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 288-114
 8. โชว์รูมเดอะมอลล์บางแค เลขที่ 275 ห้องเลขที่ จีเอส-แอล 4 บี 1 ชั้น จี หมู่ที่ 1 ถนนเพชรเกษม แขวงบางแคเหนือ เขตบางแค กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 454-9386
 9. โชว์รูมเซ็นทรัลพลาซ่าอุดรธานี เลขที่ A114 ชั้นที่ 1 ถนน ประจักษ์ศิลปาคม ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี โทรศัพท์ 042-110-555 ต่อ 1202

วิสัยทัศน์

“ มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าให้กว้างไกล สรรค์สร้างแบรนด์ไทยให้โด่งดัง ”

พันธกิจ

- พัฒนาสินค้าให้เติบโตเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นระดับชั้นนำในประเทศ และต่างประเทศ
- การบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ต่อผู้ถือหุ้น ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่องโดยคำนึงถึง ความซื่อสัตย์ เป็นธรรมและจริยธรรมทางการค้า
- มุ่งมั่นการเปลี่ยนแปลงเพื่อความก้าวหน้าขององค์กร
- มุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

บริษัทมีการวางเป้าหมายการขายให้เติบโตอย่างต่อเนื่องจากปีก่อนมีการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดในระดับบนและระดับล่างเพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาด และมีการขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าในประเทศและต่างประเทศให้มียอดขายการขายถึงพื้นร้านสามารถเทียบเคียงกับบริษัทในกลุ่มเครือสหพัฒน์ โดยมุ่งมั่นที่จะนำพางค์กรให้ดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืน

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทมีการทำวิเคราะห์และวิจัยการตลาดเพื่อพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าและการจัดทำ Road Show และงาน Event เพื่อได้รับข้อมูลตรงจากกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เพื่อนำมาพัฒนา และสร้างแบรนด์สินค้าให้เป็นที่จดจำกันอย่างแพร่หลายพร้อมทั้งการนำเทคโนโลยีมาช่วยประมวลผลข้อมูลเพื่อกำหนดนโยบายทางการตลาด

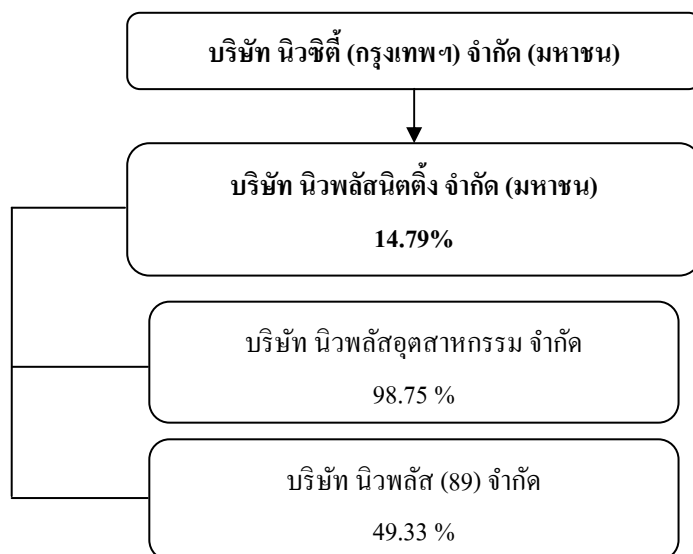
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทในเครือ บริษัทสหพัฒน์ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2507 ในรูปของห้างหุ้นส่วนจำกัด ตั้งอยู่ที่ท่าน้ำราชวงศ์ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ทำการจำหน่ายเครื่องสำอาง และถุงน่องที่สั่งมาจากต่างประเทศกิจการของห้างหุ้นส่วนได้เติบโตมาโดยตลอดจนกระทั่งในปี พ.ศ. 2511 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด และย้ายที่ทำการมาที่ถนนสุรวงศ์ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 3 ล้านบาท ปี พ.ศ. 2520 บริษัทได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ปี 2537 บริษัทได้แปรสภาพจากบริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2537 ด้วยทุนจดทะเบียน 120,000,000 บาท และเรียกชำระครบนับได้ว่าเป็นบริษัทแห่งแรกในประเทศไทยที่ดำเนินการจำหน่ายสินค้าจำพวกถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นในและเครื่องสำอาง

ในปี 56 มีมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2556 เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2556 อนุมัติให้ขายหุ้นสามัญของบริษัทเสรีคอนโทรลจำกัด ให้กับบริษัท มิชาซ่าอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด จำนวน 110,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 11 ล้านบาทโดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 11.83 ของทุนจดทะเบียน เพื่อลดภาระในการบริหารงานในบริษัทร่วม

ในปี 57 มีการปรับปรุงระบบงานด้านบัญชีโดยใช้โปรแกรม SAP Business One เพื่อการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี สัตว์ออก ลูกหนี้ เจ้าหนี้ และแยกประเภท เป็นการเตรียมความพร้อมและการพัฒนาข้อมูลในทุกส่วนงานให้ได้มาตรฐานตามหลักสากล และมีมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 อนุมัติให้ขายที่ดินว่างเปล่าในซอยขจรวิทย์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ให้แก่บุคคลภายนอกจำนวนเนื้อที่ 390 ตารางวา ในราคาตารางวาละ 35,000 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.65 ล้านบาทมีผลกำไรจากการขายที่ดินจำนวน 1.56 ล้านบาท เพื่อลดภาระในการดูแล

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



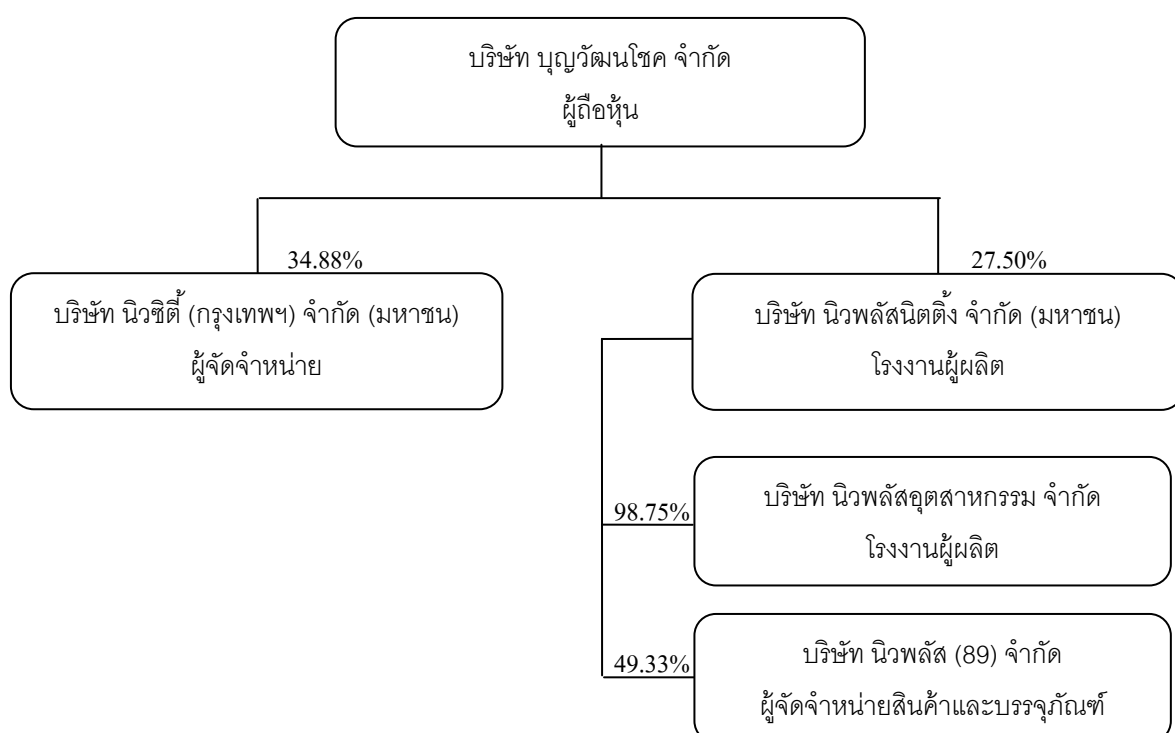
บริษัทมีบริษัทร่วม 1 แห่งคือ บริษัทนิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% และบริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 98.75% และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 49.33%

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าสั่งซื้อสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มจำพวก ถู้น่อง ถู้น้ำ ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร และชุดนอน จาก บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภทเดียวกัน และได้กระจายคำสั่งซื้อให้กับบริษัทย่อยทั้งสองแห่งคือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มยอดการสั่งซื้อสินค้า 83.52% จากโรงงานผู้ผลิตในบริษัทร่วมที่เป็นกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจเป็นโรงงานผู้ผลิตตามคำสั่งซื้อของบริษัทภายใต้เครื่องหมายการค้าเดียวกัน โดยกลุ่มนิวพลัสกรุ๊ปมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัทบุญวัฒน์โชค จำกัด โดยมีโครงสร้างธุรกิจที่สำคัญดังนี้



เครือ นิเวศปลูกมีนโยบายให้บริษัทในเครือแต่ละแห่งมีนโยบายและการบริหารงานของตัวเอง บริษัท นิเวศปลูก (กรุงเทพฯ) จำกัด มหาชน เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าจำพวกเครื่องนุ่งห่ม มีการซื้อสินค้าในกลุ่มเครือ 80-85% ราคาที่ซื้อเป็นไปตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไป

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง โดยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1. สายผลิตภัณฑ์จำพวกเครื่องนุ่งห่ม

- 1.1 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ถุงน่อง/ถุงเท้าภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON และตรา GOLDENLEGS
- 1.2 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดนอนและชุดชั้นในภายใต้สัญลักษณ์ตรา CARA และตรา CHERILON INTIMATE
- 1.3 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดกายบริหารและชุดบัลเล่ต์ภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON-EX และตรา DANS MATE
- 1.4 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์เสื้อ และกางเกงแฟชั่นภายใต้สัญลักษณ์ตรา Cherilon Basic และ Cherilon Leggings
- 1.5 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้สัญลักษณ์ตรา SANREMO

2. ผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง

- 2.1 ประเภทดูแลผิวหน้า ตรา MISASA ได้แก่ จำพวก แป้ง ลิปสติก อายไลน์เนอร์ มาสคาร่า และชุดสกินแคร์
- 2.2 ประเภทดูแลผิวกาย ตรา SCRUPLE ได้แก่ จำพวก สบู่อาบน้ำ ครีมอาบน้ำ สบู่เหลวผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิวผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิวผสมสารสกัดจากผงมูก และสบู่เหลวอนามัย เป็นต้น
- 2.3 ประเภทดูแลผิวขาว เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลีตรา DEOPROCE ได้แก่ จำพวก ครีมบำรุงผิวหน้า และผิวกาย

โครงสร้างรายได้

สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	2557		2556		2555	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เครื่องนุ่งห่ม	608.77	96.41	645.04	95.71	636.79	95.33
เครื่องสำอาง	22.65	3.59	28.90	4.29	31.19	4.67
รวมรายได้จากการขาย	631.42	100	673.94	100	667.98	100
อัตราเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-6.31		0.89		9.21	

การตลาดและการแข่งขัน

บริษัท ได้ตระหนักถึงการแข่งขันการค้า ได้ศึกษาหาข้อมูลของกลุ่มคู่แข่งเพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบโดยเฉพาะธุรกิจด้านสิ่งทอมีการแข่งขันกันสูงในด้านการลดราคา การลอกเลียนแบบสินค้า และมีการแอบอ้างยี่ห้อสินค้าที่ติดตลาด บริษัท ได้มุ่งเน้นทำการตลาดแบบยั่งยืนจัดเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง สร้างความพึงพอใจในกลุ่มลูกค้า ดังต่อไปนี้

1. ผลิตภัณฑ์ บริษัทคิดค้นออกแบบและพัฒนาสินค้า ที่มีคุณภาพได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในวงการแฟชั่นการแต่งกายอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี สำหรับปี 2557 ได้นำนวัตกรรมเส้นใยถุงน่องไม่กลัวร้อน ชื่อรุ่น NO Fear เป็นถุงน่องที่ดีที่สุดจากเซอรอลอน ด้วยองค์ประกอบหลักของนวัตกรรมเส้นใยผสานกับเทคนิคการถักทอช่วยหยุดยั้งถุงน่องที่ถูกเกี่ยวขาดไม่ให้วังหรือร้อนจนเสียความทนทานความมั่นใจพร้อมเนื้อถุงน่องที่เบาบาง นุ่มกระชับเผยผิวเนียนสวย กระชับใส่ ในการค้นพบเส้นใยมหัศจรรย์ “Run-resistant Elastane” เส้นใยที่มีความยืดหยุ่นดี เหนียวแน่นเป็นพิเศษ ผสานกับเทคนิคการทอในระบบ 4 COURSES SYSTEM ที่ใช้เส้น Run-resistant Elastane ทั้ง 4 เส้น เพื่อให้ได้เนื้อถุงน่องที่มีความบาง นุ่ม เนียนใส และยืดหยุ่นดี ควบคู่กับความคงทน นอกจากนี้มุ่งเน้นสินค้าประเภทสรีระที่ได้รูปทรงกระชับจำพวก Legendary Hip-up เป็นกางเกงยกสะโพกเซอรอลอน ทอผสมเส้นใยไลคราแน่นสัมผัสนุ่ม เนียนบาง แต่เก็บกระชับได้ดีพร้อมให้เลือกกระชับช่วงเอวได้ถึง 3

ระดับเพื่อสตรีระสวยไว้ขีดจำกัด อีกทั้ง Control Full Slip ชุดกระชับสัดส่วน ปรับรูปร่างจากเอวถึงต้นขา โกงเว้า ทั้งด้านหน้า และด้านหลัง และ Cherilon Perfect Curves Joy to the world of curves ชุดชั้นในเซอริล่อน อินทิเมท จัด Shapewear ระดับ 5 ความมาให้เลือกถึง 4 สไลด์ ด้วยเนื้อผ้าที่นุ่มกระชับ ยืดหยุ่นเป็นพิเศษและเทคนิคการทอผ้า 2 ชั้น Double Power Fit เพื่อทวีแรง กระชับเพิ่มเป็น 2 เท่า พร้อมรูปแบบการตัดเย็บที่เน้นเก็บกระชับส่วนเกินได้มากขึ้น เน้นให้เห็นชัด ๆ เอวคอด หน้าท้องแบน มีส่วนโค้งเว้ารอบลำตัว ทุกดีไซน์

2. **ยี่ห้อสินค้า** บริษัทได้ตระหนักว่าสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองมีความเข้มแข็งและติดตลาดเป็นที่นิยม เช่น ตราเซอริล่อน เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นของหญิงน่อง อย่างยั่งยืนตลอด 50 กว่าปี และบริษัทได้คิดค้นตรา และสัญลักษณ์ต่าง ๆ ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง เช่น ตรา CHERILON, GOLDENLEGS, ACCEMT, ANFANA, ANNABEL, AMANDA, ANGELY, AZIRA, DANS, CARA, DANS MATE, SANREMO และ SCRUPLE เป็นต้น

3. **ราคา** บริษัทได้กำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมกับรูปแบบ สามารถเปลี่ยนแปลงราคาได้ตามภาวะการแข่งขัน

4. **ประชาสัมพันธ์** บริษัทได้เลือกใช้เป็นกลยุทธ์การตลาดโดยผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ ในการประชาสัมพันธ์ เช่น นิตยสาร แฟชั่นรายปักษ์ และรายเดือน ป้ายโฆษณา สถานีโทรทัศน์ ประเภทวาไรตี้ และโบวัวร์ นอกจากนี้มีการจัดงานแสดง สินค้า (Road Show) ตามสถานที่ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน เพื่อให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย

5. **ส่งเสริมการขาย** บริษัทสร้างแรงจูงใจโดยจัดกิจกรรมการขายสินค้านำร่วมกับห้างสรรพสินค้าและร้านค้าทั่วไปนอกจากนี้ ร่วมกับ บริษัทในกลุ่มเครือสหพัฒน์ในการแสดงสินค้าในภาครัฐและเอกชนเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า สำหรับผู้มีรายได้น้อย นอกจากนี้มีการจัดสินค้าให้กับร้านค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ร้านค้าต่าง ๆ ดังนี้

5.1 ของสมนาคุณ (ของแถม)

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าที่ซื้อสินค้าเป็นจำนวนที่มีปริมาณมากตามเป้าหมายได้รับ ผลิตภัณฑ์สินค้าฟรี เพื่อก่อให้เกิดยอดขายที่สูงและเป็นแรงจูงใจในการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าวิธีนี้จะได้รับความสนใจจากกลุ่มพ่อค้าส่งเป็นอย่างมาก

5.2 การบริการ

บริษัท มุ่งเน้นการจัดอบรมพนักงานให้มีประสิทธิภาพและศักยภาพในการให้บริการ ฝึกอบรม แนะนำผลิตภัณฑ์ สินค้าของบริษัท เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในการเลือกซื้อสินค้า

5.3 ส่วนลดการค้า

บริษัท จัดให้มีส่วนลดการค้าสำหรับลูกค้าที่ซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าในปริมาณที่มากจะได้รับส่วนลดการค้าจากราคา ปกติ และการรับชำระเงินก่อนวันครบกำหนดชำระ จะได้รับส่วนลดการค้าเพิ่มอีก 3% เพื่อส่งเสริมให้ร้านค้าที่เป็น ตัวแทนจำหน่ายมีกำไรจากการค้าเพิ่มขึ้น

6. **กลุ่มลูกค้า** การแข่งขันการค้าในกลุ่มลูกค้าบริษัทได้แบ่งการแข่งขันตลาดค้าส่งและตลาดค้าปลีกได้จัดจำหน่ายสินค้าที่ แตกต่างกันเพื่อให้เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละกลุ่ม กลุ่มค้าส่งเป็นลูกค้าจำพวก ร้านยี่ปั้ว ซาปั้ว เน้นการขายสินค้าในยี่ห้อ เฉพาะร้านค้ากลุ่มนี้ ให้ร้านค้าสามารถทำกำไรได้ เพื่อสามารถสู้คู่แข่งสินค้าที่นำเข้าจากประเทศจีน และสินค้าที่ ลอกเลียนแบบได้ สำหรับลูกค้าในกลุ่มนี้ได้เป็นพันธมิตรทางการค้าในระยะเวลา 50 กว่าปี มีส่วนแบ่งการตลาด อยู่ในระดับ 40% ส่วนกลุ่มค้าปลีก เป็นลูกค้าจำพวก ห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และร้านสะดวกซื้อ การขายสินค้าในกลุ่มนี้ เป็นสินค้าแบรนด์เนมที่มีราคาสูงคุณภาพได้มาตรฐานสามารถแข่งขันสินค้าแบรนด์เนมที่นำเข้าจากต่างประเทศได้ มีส่วน แบ่งการตลาดอยู่ในระดับ 60%

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2557 บริษัทได้นำโปรแกรม SAP มาช่วยจัดทำข้อมูลทางบัญชีเพื่อได้รับรู้ข้อมูลในระบบสินค้าคงคลัง และ สถานะลูกค้านี้ เข้าใจ เพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบกำหนดกลยุทธ์ทางการตลาด และช่วยตัดสินใจในนโยบายการจัดทำ

งบประมาณการขายให้เจริญเติบโตจากปีที่ผ่านมาเพิ่มขึ้น 20% โดยกำหนดตัวสินค้าในกลุ่มถุงน่องถุงเท้า และกลุ่ม Shapewear ที่มีคุณสมบัติพิเศษเฉพาะตัวที่คู่แข่งรายอื่น ๆ ไม่มี ออกสู่ตลาดทั้งระดับบนและระดับล่างในราคาที่เหมาะสม สามารถให้ลูกค้าได้นำไปใช้แล้วรู้สึกได้ว่าเป็นสินค้าที่ดีมีคุณภาพและเป็นตัวแทนจัดจำหน่าย (Distributor) สินค้าอื่น ๆ ที่ไม่ซ้ำกับสินค้าเดิม เพื่อเป็นการขยายกลุ่มสินค้าให้หลากหลายในผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ได้คัดเลือกสินค้าดีมีคุณภาพเพื่อเพิ่มช่องทางการขายให้สอดคล้องกับแผนงานการขายที่กำหนดไว้พร้อมทั้งคัดสรรกลุ่มลูกค้าที่เป็นลูกค้าที่ดี เช่นกลุ่มค้าส่งประเภท โมเดิร์นเทรด ยี่ปั้ว และชาปั้ว เพราะเป็นการค้าที่ไม่พึ่งพาพนักงาน (PC) การรับชำระเงินตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด หลีกเลี่ยงร้านค้าที่มีความเสี่ยงต่อการชำระหนี้เช่น ร้านค้าแฟงลอย

ศักยภาพในการแข่งขัน

บริษัทมีความมั่นใจในศักยภาพสินค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองที่มีชื่อเสียงมายาวนานตลอด 50 กว่าปี เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี คือ ตราเซอรีลอน สำหรับวงการแฟชั่นสุภาพบุรุษคือ ตราแซนรีโม อีกทั้งคิดค้นยุทธวิธีในการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี และได้เตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงให้ตามยุคตามสมัยอยู่เสมอเพื่อความก้าวหน้าขององค์กร

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นได้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท พอสรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่เพียงหนึ่งราย

บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าจำพวกถุงน่องถุงเท้า กับบริษัทนิวพลัสดีตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวน 344.45 ล้านบาท โดยมีสัดส่วน 83.52% ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ และบริษัทร่วมบริษัทที่มีความเสี่ยงที่พึ่งพิงผู้ผลิตที่เป็นรายใหญ่เพียงหนึ่งราย หากโรงงานผู้ผลิตไม่สามารถผลิตสินค้าให้ทันตามวันเวลาที่กำหนดส่งผลกระทบต่อยอดขายลดลง และมีสัดส่วนการถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 25 ส่งผลต่อผู้ถือหุ้นรายอื่นในการรวบรวมคะแนนเสียงในการลงมติวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

การสั่งซื้อสินค้าจาก บริษัท นิวพลัสดีตติ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือนิวพลัสกรุ๊ป และเป็นบริษัทร่วมโดยมีผู้ถือหุ้นร่วมกันและผู้บริหารร่วมกัน เป็นการก่อตั้งโรงงานร่วมกันเพื่อแยกประเภทธุรกิจการดำเนินงานเป็นระบบ โดยเป็นผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายเพื่อสะดวกในการบริหารงานในแต่ละประเภทให้ชัดเจน ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละปีมีการวางแผนการผลิตร่วมกันเป็นเวลาล่วงหน้า 6-9 เดือน เพื่อป้องกันการผลิตล่าช้าและสามารถแก้ไขปัญหาาร่วมกันได้ การทำงานอยู่ในทิศทางเดียวกันมีความไว้วางใจและเชื่อมั่นในการบริหารงานตามนโยบาย ISO 9001 บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายรูปแบบซื้อมา-ขายไป มีช่องทางในการซื้อสินค้าได้อย่างหลากหลายโดยไม่ผูกขาดกับโรงงานผู้ผลิตหากสินค้านั้นตรงตามความต้องการของบริษัทหากมีความจำเป็น สำหรับโรงงานในกลุ่มเครือที่ถือเป็นบริษัทร่วมบริษัทให้การสนับสนุนการทำการค้าระหว่างกันเพื่อให้ธุรกิจโรงงานผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายให้เจริญเติบโตอย่างเท่าเทียมกัน

สัดส่วนการถือหุ้นรายใหญ่ที่มากกว่าร้อยละ 25 ในการลงมติประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเพียงการจัดตั้งโรงงานในกลุ่มเครือเดียวกันการลงมติคะแนนเสียงให้ความสำคัญแก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยโดยคำนึงถึงหลักคุณธรรม และจริยธรรม โดยไม่เอารัดเอาเปรียบแก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย พร้อมทั้งปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีนโยบายส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในแต่ละปีผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทและนโยบายเกี่ยวกับการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นกรรมการอิสระในการตรวจสอบรายการเกี่ยวข้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ความเสี่ยงต่อการเปิดเสรีการค้าและการก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC)

การเปิดเสรีการค้าและการก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ที่อาจมีผลกระทบต่อยอดขาย และต้นทุน การก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนที่จะเริ่มในปี 2558 บริษัทนิวซีดีฯ เป็นบริษัทในเครือสหพัฒน์ฯ ซึ่งในกลุ่มสหพัฒน์ฯมีการสำรวจดูทางการลงทุนในอาเซียนโดยจัดตั้งทีมงานพัฒนาบุคลากรด้านต่างประเทศเป็นศูนย์ข้อมูลเพื่อให้ความรู้และจัดหาข้อมูลเผยแพร่ในกลุ่มบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการลงทุนและทำการค้าที่ไม่เสียดุลทางการค้าให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรส่วนของบริษัทมีการปรับปรุงงานภายในให้เกิดความคล่องตัวในด้านการประมวลผลโดยนำ Software SAP มาใช้ในการทำงานด้านบัญชีอีกทั้งมีการเรียนการสอนภาษาอังกฤษให้แก่พนักงานขายเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในด้านการใช้ภาษาในการค้าระหว่างกัน

3. ความเสี่ยงต่อการพึ่งพาพนักงานขาย(พีซี) ประจำห้างสรรพสินค้า

บริษัทมีการจำหน่ายสินค้าตามห้างสรรพสินค้าระบบฝากขายโดยมีแคณเตอร์และมีพนักงานขายเป็นของบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นของพนักงาน ได้แก่ เงินเดือน, ค่าเปอร์เซ็นต์, เบี้ยเลี้ยง, เงินรางวัล และค่าล่วงเวลา รวมเป็นค่าใช้จ่ายที่จ่ายในปี 57 จำนวน 33.54 ล้านบาท ในจำนวนพนักงานขาย 288 คน และมีค่าใช้จ่ายให้กับห้างสรรพสินค้าเป็นค่าส่วนลดการค้า (GP) ตั้งแต่ 25-30% รวมเป็นค่า GP ที่จ่ายในปี 57 จำนวน 11.83 ล้านบาทพร้อมทั้งค่าเฟอร์นิเจอร์และ ค่าตกแต่งแคณเตอร์ตามจุดขาย ส่งผลต่อการขาดทุนจากการขายในห้างสรรพสินค้าอีกทั้งแรงงานสำหรับพนักงานขายขาดแคลน

บริษัทได้วางแผนการขายในกลุ่มห้างสรรพสินค้าโดยมุ่งเน้นเคาน์เตอร์ที่มียอดขายที่สูงหากไม่จำเป็นก็ไม่ขายพื้นที่ และจัดหาพื้นที่ขายตามงานแสดงสินค้าร่วมกับกลุ่มบริษัทในเครือสหพัฒน์ฯขายสินค้าให้กับผู้บริโภคโดยตรงเพื่อเป็นการขยาย ช่องทางการขายแทนการขายพื้นที่ในห้างสรรพสินค้า

4. ความเสี่ยงผลขาดทุนจากการประกอบธุรกิจสินค้าจำพวกเครื่องสำอาง

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องสำอางภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง ตรา สครูเพิลส์ (Scruples) เป็น สินค้าใช้ประโยชน์ผิวกาย จำพวก โฟมล้างหน้า สบู่อาบน้ำ ครีมกันแดด ครีมบำรุงผิว และสเปา มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 57 เป็นจำนวน 5.41 ล้านบาท มีส่วนแบ่งการตลาดในเขตกรุงเทพและปริมณฑลเพียง 10% เนื่อง จากการสร้างแบรนด์ให้เป็นที่ จดจ่อหรือสครูเพิลส์ในกลุ่มลูกค้าในวงจำกัดไม่เป็นที่แพร่หลาย การใช้เงินทุนในการทำสื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์ในวงเงินจำกัด เพราะการทำธุรกิจจำพวกเครื่องสำอางต้องมีความพร้อมใน คุณภาพสินค้า การกำหนดอายุ สูตรการผลิต โรงงานผู้ผลิต คู่แข่ง และ การทำวิจัยการตลาด บริษัทได้ทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงในข้อมูลดังกล่าวได้ในระดับหนึ่ง และได้จัดหาสินค้าจากประเทศ เกาหลี เพื่อเป็นการปรับตัวให้ทันยุคตามกระแสนิยมแฟชั่นในสินค้าจำพวกครีมบำรุงผิวหน้าขาวใสในวัยสาว ส่งผลต่อยอดขาย ในปี 57 จำนวน 30.38 ล้านบาท

บริษัทได้ระมัดระวังในการใช้เงินทุนในการทำธุรกิจเกี่ยวกับสินค้าจำพวกเครื่องสำอางเพราะมีข้อจำกัดในหลายด้าน พยายามให้เกิดผลขาดทุนน้อยที่สุดและมีการวางแผนที่ทำกำไรในอนาคตโดยหาสินค้าที่มாதแทนโดยการพึ่งพาบริษัทในกลุ่ม เครือเป็นผู้จัดหาผลิตภัณฑ์สินค้าจากประเทศชั้นนำแฟชั่นเครื่องสำอาง จากประเทศเกาหลีเพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้าเป็นที่จดจำ ในแบรนด์ DEOPROCE และบริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor) สินค้าจำพวกแป้งฝุ่นทำจากไม้ทานาคา ชื่อแบรนด์ ทานาคา โดยมียอดขายในปี 57 จำนวน 13.94 ล้านบาท เป็นสัดส่วนต่อการขายเครื่องสำอาง 45.89%

5. ความเสี่ยงต่อการเป็นหนี้

บริษัทมีภาระหนี้ประเภทเงินเบิกเกินบัญชี (OD) และเงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N) จากสถาบันการเงิน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินจำนวน 25.90 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 75 ล้านบาท รวม เป็นภาระหนี้จำนวน 100.90ล้านบาท มีความเสี่ยงต่ออัตราดอกเบี้ยที่ผันผวนตามภาวะการตลาด ในปี57 บริษัทได้มีการจ่าย ดอกเบี้ยเงินกู้ประเภท OD จำนวน 2.17 ล้านบาทในอัตราดอกเบี้ย 7.25-7.75% ต่อปี และจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ประเภท P/N จำนวน 2.27 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ย 3.12-3.45% ต่อปี รวมเป็นดอกเบี้ยที่จ่ายทั้งสิ้นจำนวน 4.44 ล้านบาท

บริษัทได้วางระบบการบริหารด้านการเงินอย่างรัดกุมเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพทางการเงินป้องกันการขาดสภาพคล่องในปี 57 บริษัทมีวงเงินจำนวน OD 97.00 ล้านบาท ใช้ไปจำนวน 25.90 ล้านบาทเทียบเป็นสัดส่วน 26.70% และมีวงเงิน P/N จำนวน 320.00 ล้านบาท ใช้ไป 75.00 ล้านบาท เทียบเป็นสัดส่วน 23.44%

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะขายสินค้าให้เติบโตได้ถึงพันล้านเพื่อเสริมสร้างฐานะการเงินของบริษัทให้เข้มแข็งและพ้นสภาพ การเป็นหนี้

6. ความเสี่ยงต่อสต็อกสินค้าล้าสมัย

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าในรูปแบบซื้อมา-ขายไป ประเภทสิ่งทอจำพวกสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับบุรุษและสตรี มีสินค้าไว้เพื่อรอการจำหน่ายเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างเพียงพอและสินค้ากลุ่มแฟชั่นนี้มีการเปลี่ยนแปลง อย่างรวดเร็วมีความเสี่ยงในสินค้าคงเหลือที่ไม่สามารถจำหน่ายได้และล้าสมัยบริษัทมีความตระหนักถึงเรื่องนี้และมีความ รับผิดชอบและป้องกันการเกิดสินค้าที่ล้าสมัย โดยมีการบริหารการจัดการเกี่ยวกับสินค้าดังนี้

- สำหรับสินค้าที่นำเข้ามาใหม่ บริษัทได้มีการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับเป้าหมายการขายและกำหนดแผนการ สั่งซื้อสินค้าไว้ล่วงหน้าเพื่อให้ Supplier จัดส่งสินค้าให้ทันตามกำหนดระยะเวลาและบริษัทได้จัดส่งสินค้าที่นำเข้ามาใหม่ นี้ ให้แก่ลูกค้าทันที ไม่มีสินค้าเก็บสต็อก

- สำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือค้างนานบริษัททำการลดค่าจากราคาค้นทุน และนำไปขายในราคาที่ถูกลง ตามงานแสดงสินค้าในโครงการของภาครัฐหรือเอกชนที่จัดงานแสดงสินค้าราคาถูกเพื่อช่วยเหลือผู้บริโภคที่มีรายได้น้อย เช่น งานรถไฟฟ้ามหานครลดคละหน้า และงานมหกรรมลดบันลือโลก เป็นต้น

7. ความเสี่ยงต่อการขาดทุนจากผลการดำเนินงาน

การดำเนินงานในแต่ละปีบริษัทได้ตั้งเป้าหมายการขายเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานของปีก่อนและนำไปปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามเป้าหมายที่วางไว้ และนำมาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเพื่อประเมินผล และวัดค่า การกำหนดเป้าหมายบริษัทได้วางแผนล่วงหน้าตลอดทั้งปีเป็นบวก หากเกิดผลกระทบต่อบริษัทภายนอกที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น กลไกของตลาดเป็นลบ ภาวะเศรษฐกิจที่ผันแปรและถดถอย เหตุการณ์ไม่สงบในเรื่องการเมือง การชุมนุมประท้วง การก่อการร้าย และการเกิดอุทกภัย ที่เกิดขึ้นในประเทศ และนอกประเทศ เป็นเหตุการณ์ที่ยากยิ่งที่อาจคาดการณ์ในสถานการณ์นั้น ๆ ได้ บริษัทอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานที่ขาดทุนได้ เพราะบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการตั้งเป้าหมายการขายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี

บริษัทไม่สามารถหามาตรการป้องกันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกได้ แต่บริษัทได้เตรียมความพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลง ได้นำพหุศาสตร์ผ่านพ้นจากวิกฤตการณ์ต่าง ๆ มาได้จนถึงทุกวันนี้

โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทมีทุนจดทะเบียน และเรียกชำระแล้ว 149,510,000.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้น โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ. 30 ธันวาคม 2557	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน %
1.บริษัท บุญวัฒนะ จำกัด	5,216,140	34.88
2.บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	2,317,738	15.50
3.บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	788,744	5.28
4.บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	697,079	4.66
5.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	604,492	4.04
6.บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ เจ้าพระยา จำกัด	422,644	2.83
7.นางสาววรรณ โชควัฒนา	380,968	2.55
8.นายพิภพ โชควัฒนา	345,882	2.31
9.นายพิเศษ โชควัฒนา	338,000	2.26
10. นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา	337,000	2.25
รวมผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก	11,448,687	76.57
รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	14,951,000	100

โครงสร้างการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นแบ่งตามประเภทที่ถือ

รายละเอียด	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็น %
นิติบุคคล			
สัญญาดีไทย	30	10,691,503	71.51
สัญญาดีต่างดาว	1	45	0.00
ยอดรวมนิติบุคคล	31	10,691,548	71.51
บุคคลธรรมดา			
สัญญาดีไทย	990	4,015,085	26.86
สัญญาดีต่างดาว	9	244,367	1.63
ยอดรวมบุคคลธรรมดา	999	4,259,452	28.49
ยอดรวมทั้งสิ้น	1,030	14,951,000	100.00

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการมีดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<u>กลุ่มครอบครัวผู้มีอำนาจควบคุม</u>		
1. บริษัทบุญวัฒนา โชค จำกัด	5,216,140	34.88
2. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	2,317,738	15.50
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	604,492	4.04
4. นางจำเนียร โชควัฒนา	62,853	0.42
5. นายพิภพ โชควัฒนา	345,882	2.31
6. นางสาววรพรรณ โชควัฒนา	380,968	2.55
7. นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา	337,000	2.25
8. นายพิเศษ โชควัฒนา	338,000	2.26
รวม	9,603,073	64.23

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันแต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าว ไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ. 28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่” ข้อ 14

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท
1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% (1)บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 50% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น (2)บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท (3)บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นกว่า 50% ในบริษัทอื่น	- - -	- - -
2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% (1)บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทต้องไม่ถือไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10% - บริษัท บุญวัฒนา โชค จำกัด (2)บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 10%	- -	34.88 -

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท
3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25%	-	-
(1)บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%	-	-
(2)บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไว้ในบริษัทเกินกว่า 25%		
1. บริษัท นิวพลัสสตีล จำกัด (มหาชน)	14.79	-
2. บริษัท เสรีคอน โทรล จำกัด	-	4.66
3. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	0.55	0.45
4. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	0.07	15.50
5. บริษัท โชควัฒนา จำกัด	-	1.99
6. บริษัท สายพัฒนาวัฒนา จำกัด	-	0.07

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

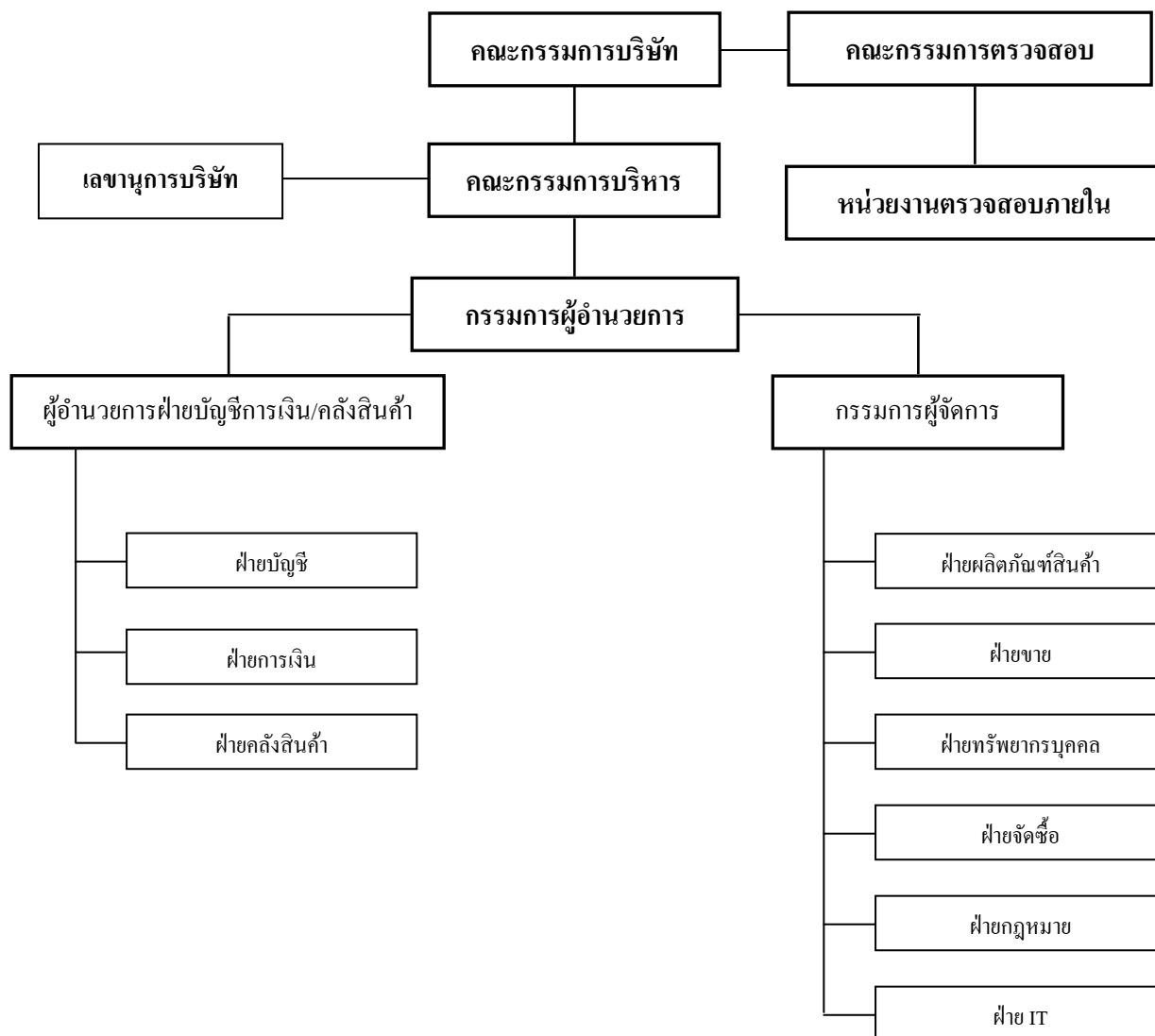
บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม โดยไม่ให้เกินร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีตามงบการเงิน (งบการเงินเฉพาะบริษัท) ที่ผ่านการตรวจสอบในแต่ละรอบบัญชีทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลจะต้องผ่านการอนุมัติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเท่านั้น

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล

รายการ	2556	2555	2554	2553
จำนวนหุ้น (หุ้น)	14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000
ราคารวมค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	10
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.45	0.75	0.75	0.70
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	6,727,950	11,213,250	11,213,250	10,465,700
กำไรสุทธิที่จัดสรร (บาท)	29,750,843	52,118,456	54,720,026	25,761,839
สัดส่วนต่อกำไรสุทธิ (%)	22.61	21.51	20.49	40.62

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กร



โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบโดยแบ่งตามสายการปฏิบัติงานเป็นดังนี้

1. ฝ่ายปฏิบัติการบริหารการจัดการแบ่งเป็น ผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการ และหัวหน้าฝ่าย
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน แบ่งเป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และทีมงานตรวจสอบภายใน

มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรโดยแยกเป็นอำนาจดำเนินการ และหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2551 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2551 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 คน โดยมีกรรมการเป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน กรรมการไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คนในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละคนตามตารางดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.นายบุญปรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ	5	5
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการและกรรมการ	5	5
3.นายพิภพ โชควัฒนา	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	5	5
4.นางดวงดาว อนันต์ศฤงคาร	กรรมการ	5	5
5.นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร	กรรมการ	5	5
6.นางสาวจุไรอร ชิมะลาวงค์	กรรมการ	5	5
7.นางสาวปัญจพร เดชรัตน์	กรรมการ	5	5
8.นายสมชัย กาญจนพิศาล	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	5
9.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	5
10.นางสาววรารพร เกษะนันท์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	5
11.ดร. กวีพงษ์ หิรัญกลี	กรรมการอิสระ	5	5
12. นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการ คณะกรรมการ	5	5

*กรรมการได้ลาออก 1 คน คือนางสาวปัญจพร เดชรัตน์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 และที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาววรารพร โชควัฒนา เป็นกรรมการแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 และมีวาระดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ลาออก

การลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ

รายนามคณะกรรมการที่ลงลายมือชื่อร่วมกันสองในเจ็ดตามรายชื่อ ดังต่อไปนี้

- 1.นายบุญปรณ์ โชควัฒนา
2. นายพิภพ โชควัฒนา
3. นางดวงดาว อนันต์ศฤงคาร
4. นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร
5. นางสาวจุไรอร ชิมะลาวงค์
6. นางสาวปัญจพร เดชรัตน์
7. นางสาวสำอางค์ จันทริมา

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการลงทุน ขยายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหายถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

8. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบและ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงได้ตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้าของบริษัทที่มีทุนทรัพย์และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. เสนอการเพิ่มทุนหรือลดทุนหรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับและ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
11. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
12. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้ ภายใต้ระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
13. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่ เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีรวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมายนโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำหนดวันเพื่อกำหนดผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน และวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความหรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น

12. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรืออื่นใดกับบริษัทฯ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัทฯ
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ
- การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวข้องการให้เข้ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้

บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

วาระการดำรงตำแหน่ง ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตราถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัท ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้

การรวมหรือแยกตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นที่ปรึกษาและมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการบริหารงานมีความอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัทได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำดูแลการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการแต่ละจะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนสามารถตรวจสอบได้เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทได้กำหนดการประชุม 2 รูปแบบ คือแบบประจำทุกรายไตรมาส เช่นพิจารณา งบการเงินและรูปแบบอื่น ๆ ในเรื่องสำคัญและเร่งด่วน โดย เลขานุการคณะกรรมการจะส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุมรายงานการประชุมครั้งก่อนและเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่องเพื่อพิจารณาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดคณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย เลขานุการคณะกรรมการจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทพร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

ในการประชุมกรรมการบริษัททุกครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและคณะกรรมการบริษัททุกท่านสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากกรรมการผู้อำนวยการหรือเลขานุการคณะกรรมการได้ทุกเรื่องที่ร้องขอ

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องโดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไปทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

รายงานการประชุมของที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัทและจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ในปี 2557 กรรมการของบริษัท จำนวน 12 คน ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินที่เลขานุการบริษัทได้จัดส่งให้เพื่อประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตามนโยบายการกำกับหลักการดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งวัดผลการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนการประเมิน ในช่วงปลายเดือนธันวาคม เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลคะแนน และได้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปีถัดไป สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2557 มีการนำเสนอผลคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558 และผลคะแนนการประเมินตนเองของคณะกรรมการได้นำส่งให้เลขานุการบริษัทได้จัดเก็บไว้เป็นหลักฐาน

สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองโดยรวมของคณะกรรมการทั้ง 12 คน ประจำปี 2557 ดังนี้

หัวข้อประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้ (ถัวเฉลี่ย)	เทียบเป็น %
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (13 ข้อ)	52	47	90.38
2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (20)	80	69	86.25
3. การประชุมคณะกรรมการ (9 ข้อ)	36	35	97.22
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ (7 ข้อ)	28	26	92.86
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (5 ข้อ)	20	16	80.00
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (6 ข้อ)	24	22	91.67
รวม	240	215	89.58

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ มีฐานะเป็นพนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจำนวน 11 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายบุญฤทธิ์ โชควัฒนา	ประธานบริหารและกรรมการผู้อำนวยการ
2. นายพิภพ โชควัฒนา	รองประธานและกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาววรรณ โชควัฒนา	ผู้ช่วยรองประธานบริหารและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงินและคลังสินค้า
4. นางดวงดาว อนันต์ศฤงคาร	ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้าและโฆษณา
5. นางสาวพัทธยา เกตุยงูธร	ผู้จัดการฝ่ายขายเครื่องสำอาง
6. นางสาวสำอางค์ จันทริมา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7. นางสาววิมลดา ประเสริฐประศาสน์	ผู้จัดการฝ่ายการตลาดค้าปลีก
8. นายดิณณชัย จิระกิตติธกุล	ผู้จัดการฝ่ายการตลาดค้าส่ง
9. นางสาวธนา สฤณภูวณิช	ผู้จัดการฝ่ายขายต่างประเทศ *
10. นางสาวสุจิตรา กาญจนนันท์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
11. นายอดุลย์ ศรีมาดี	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย

*ผู้บริหารมีการลาออก 1 คน คือ นางสาวธนา สฤณภูวณิช โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายพิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงานและสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารเป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือ บริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละ 10 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพราคาการทำลายซึ่งวัตถุดิบและ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงได้ตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้าของบริษัทที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาทและ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 20 ล้านบาท
12. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
13. มีอำนาจเชิญพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบให้การดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบและ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจ - หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการดำเนินการใดๆที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงานและ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชาบรรจผู้แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติจัดทำนิติกรรมสัญญาใดๆ ที่ผูกพันบริษัท และ/หรือที่มีใช้ปกติวิสัยของธุรกิจ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
8. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
9. มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
10. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆกับบริษัทในการใช้อำนาจดังกล่าว
11. หากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
12. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายอดุลย์ ศรีมาลี ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทแทนผู้ที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/5 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ฉบับที่4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ภาระหน้าที่ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1.

ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
5. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยมีนาย สมชัย กาญจนพิศาล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

- | | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายสมชัย กาญจนพิศาล | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาววราพร เกษะนันท์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
5. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทน ของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติดังกล่าวมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- 9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัท และ กฎหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือนนับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

นิยาม "กรรมการอิสระ" หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ กสท. กำหนด

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง 1 ถึง 8 แล้วกรรมการ อิสระอาจได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระและกระบวนการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาสรรหาคัดเลือกกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกลต.เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เลขานุการคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางสาวสำอางค์ จันทริมา กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงินและสารสนเทศซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมเป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เลขานุการคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
2. ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ดูแล และประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
3. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
4. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของกสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท

คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทานและ ให้คำแนะนำอย่างรอบคอบคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท ปัจจุบันประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นอิสระกัน เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทมีหลักปฏิบัติการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสำหรับทดแทนผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ และผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารตามเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดภายในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
2. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
3. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน
4. มีความเป็นผู้นำสามารถบริหารจัดการให้บริษัทไปสู่ยุทธศาสตร์เป้าหมายที่วางไว้ได้
5. มีความซื่อสัตย์สุจริต มีความยุติธรรม มีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
6. เป็นผู้มีวิสัยทัศน์ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถให้คำแนะนำการแก้ปัญหา การบริหารงานในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. เป็นผู้ได้รับการยอมรับนับถือ ศรัทธา และเชื่อมั่น จากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบุคคลในวงกรธุรกิจและบุคคลทั่วไป

การสรรหากรรมการ

การคัดเลือกหรือแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ ไม่ได้ผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา แต่บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการแต่งตั้งกรรมการใหม่โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรง

ตำแหน่งกรรมการ โดยมีการพิจารณาจากความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างไรก็ตามการแต่งตั้งกรรมการใหม่จะผ่านการพิจารณาจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการจะต้องผ่านมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือนบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

สัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น

-ไม่มี-

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเงินคำตอบแทนกรรมการที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าวทั้งนี้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 46 ประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ได้อนุมัติวงเงินคำตอบแทนกรรมการบริษัทรวมไม่เกิน 3 ล้านบาทต่อปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรร

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนกำหนดซึ่งพิจารณาจากผลการทำงานของผู้บริหารแต่ละคนโดยจ่ายเป็น

1. ในการทำหน้าที่กรรมการบริษัท
 - ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการ 5,000 บาท/ครั้ง และกรรมการบริษัท ท่านละ 3,000 บาท /ครั้ง
 - ค่าตอบแทนประจำปี จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านทั้งนี้ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนคณะกรรมการจ่ายภายในวงเงินที่อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้ทำหน้าที่ในคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยไม่มีคำตอบแทนนอกจากเป็นเงินเดือนประจำ
2. ในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ
 - ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ 4,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการตรวจสอบท่านละ 3,000 บาท/ครั้ง
 - ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ 110,000 บาท/ปี และกรรมการตรวจสอบ 90,000 บาท/ปี ทั้งนี้ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่ามีการเปลี่ยนแปลงโดยคำตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

คำตอบแทนกรรมการ

- คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2557 (การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 46 มีมติอนุมัติวงเงิน 3 ล้านบาทต่อปี)

(ก) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 12 คน และเลขานุการบริษัท 1 คน รวม 13 คนประกอบด้วยคำบำเหน็จกรรมการและค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คำบำเหน็จกรรมการ / ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม
		คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		
		คำบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	คำบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	
1.นายบุญปรกษ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการ	750,000	25,000			775,000
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธาน กรรมการ/กรรมการ/ ที่ปรึกษา	200,000	15,000			215,000
3.นายพิภพ โชควัฒนา	รองประธานการการ/ กรรมการผู้จัดการ	450,000	15,000			465,000
4.นางสาวปัญพร เฑียรทัศน์	กรรมกร/ที่ปรึกษา	80,000	15,000			95,000
5.นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล	กรรมกร	110,000	15,000			125,000
6.นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร	กรรมกร	80,000	15,000			95,000
7.นางสาวจุไรอร ชิมะลาวงศ์	กรรมกร/ที่ปรึกษา	80,000	15,000			95,000
8.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมกร/เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	160,000	15,000	90,000	15,000	280,000
9.นายสมชัย กาญจนพิศาล	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ		15,000	110,000	20,000	145,000
10.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมกรตรวจสอบ		15,000	90,000	15,000	120,000
11.นางสาววรภาพร เกษะนันท์	กรรมกรตรวจสอบ		15,000	90,000	15,000	120,000
12.ดร กวีพงษ์ หิรัญกลี	กรรมกรอิสระ		15,000	90,000		105,000
13.นายอดุลย์ ศรีมาดี	เลขานุการบริษัท	50,000	15,000			65,000
รวม		1,960,000	205,000	470,000	65,000	2,700,000
จำนวนเงินจัดสรรมีสัดส่วน						90%

(ข) คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยในปี 2557 บริษัทจ่ายคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหารสายปฏิบัติการจำนวน 11 คนและที่ปรึกษา 3 คน จ่ายตามประเภทเงินเดือน โบนัส เป็นจำนวน 16,955,915 และเงินเกษียณอายุ เป็นจำนวน 1,407,344 บาท

(ค) คำตอบแทนอื่น

- คำตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ

- คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP)

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

มีมาตรการกำหนดกรรมการที่เป็นผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

มีมาตรการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในโดยมีขอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวไม่ให้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณพนักงาน

ในปี 2557 บริษัทได้จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ฉบับใหม่

มีมาตรการกำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

มีมาตรการในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

มีมาตรการกำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่ควรเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้นบริษัท มีมาตรการและวิธีการในการกำกับดูแลคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยห้ามไม่ให้คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน รวมทั้งกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทไว้โดยให้มีการเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่านั้นแต่จะทำการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารอื่นพร้อม ๆ กับการเปิดเผยต่อสาธารณชน

บุคลากร

ในวันสิ้นปี 2557 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 545 คน แบ่งตามสาขางานได้ดังนี้

ฝ่ายบริหารกลาง	17 คน
ฝ่ายขายและการตลาด	413 คน
ฝ่ายบัญชี – การเงิน	38 คน
ฝ่ายคลังสินค้า	60 คน
ฝ่ายสำนักงาน	17 คน
รวม	545 คน

คำตอบแทนพนักงานแยกตามประเภทได้ดังต่อไปนี้

เงินเดือนค่าแรงและโบนัส	102,069,485.76 บาท
ค่าล่วงเวลาและเบี้ยเลี้ยง	10,664,956.33 บาท
ค่าเปอร์เซ็นต์พนักงานขาย	6,393,425.89 บาท
เงินรางวัลการขาย	4,096,070.00 บาท
กองทุนประกันสังคมและเงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,934,419.00 บาท
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	3,784,095.16 บาท
ค่าสวัสดิการ	929,904.58 บาท
ค่าเครื่องแบบพนักงาน	65,439.16 บาท
ค่าผลประโยชน์พนักงาน	4,705,254.06 บาท
ค่าพาหนะ	2,756,859.11 บาท
ค่าใช้จ่ายในการประชุมและค่าสมาชิก	50,330.33 บาท
ค่าอบรมและสัมมนา	355,860.25 บาท
รวม	139,806,099.63 บาท

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

นโยบายหลักการพัฒนาพนักงานของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) คือ การพัฒนาทรัพยากรบุคคลทุกระดับขององค์กร ให้มีความรู้ความสามารถและประสิทธิภาพ ตรงกับความต้องการของบริษัท และสามารถพัฒนาตนเองและนำพาองค์กรก้าวไปสู่ความสำเร็จได้อย่างมีประสิทธิภาพและมั่นคง ดังนั้น นโยบายในการฝึกอบรมและพัฒนาจะเน้นความเชื่อมโยงสอดคล้องกัน ระหว่างตำแหน่งและหน้าที่ของงานทั้งในสำนักงานและพนักงานขายหน้าร้าน และที่สำคัญ คือ อบรมสัมมนาแล้วต้องวัดผลได้ และมีการพัฒนาขึ้นอย่างเห็นได้ชัด

เมื่อดำเนินการฝึกอบรมและสัมมนาไปแล้ว ไม่ว่าจะเป็นหลักสูตรอะไรก็ตาม มีเกณฑ์การวัดผลก่อนและหลังการฝึกอบรม หากวัดผลแล้วไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินที่ตั้งไว้ จะนำกลับมาฝึกอบรมซ้ำ เช่น การฝึกอบรมในเรื่องมาตรฐานการบริการ การขาย ความรู้เรื่องสินค้าส่วนการอบรมสัมมนาหลักสูตรอื่นๆจะมีเกณฑ์การวัดผลของหลักสูตรนั้นๆ โดยเฉพาะ วิธีการอบรมสัมมนาจะยึดกลุ่มผู้เข้าสัมมนาเป็นหลัก นอกเหนือจากการฝึกอบรมแล้ว บริษัทยังมีแนวทางช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ โดยแบ่งแยกได้ดังนี้

สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพพนักงาน

- การจ่ายโบนัสประจำปี
- เงินบำเหน็จเกษียณอายุ
- การประกันอุบัติเหตุกลุ่ม
- เครื่องแบบชุดทำงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลืออื่น ๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน

สวัสดิการนันทนาการและสุขภาพอนามัย

- จัดกิจกรรมตามประเพณีต่าง ๆ เช่น การทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร ฯลฯ
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย
- สัมมนานอกสถานที่

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีดังต่อไปนี้

รายละเอียด	ปี 2557	ปี 2556
1.ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส 1,2,3 รวม	360,000.- บาท	360,000.- บาท
2.ค่าสอบบัญชีประจำปี	390,000.- บาท	340,000.- บาท
3.ค่าสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	50,000.- บาท	
4.ค่าบริการอื่น ๆ - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)	-	
รวมทั้งสิ้น	800,000 .- บาท	700,000.- บาท

การกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1)

คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ประกอบด้วย

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
2. หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด
3. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
4. จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

ในปี 2557 รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2014: ระดับคะแนน 71% คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดี” และการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 – AGM Assessment จัดอยู่ในระดับ 99.50 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมและไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในยุคสมัย
9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

หลักการกำกับดูแลกิจการแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางทางธุรกิจและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

1.2 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ

1.5 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

1.6 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการผู้ช่วยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

2.1 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

2.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

2.3 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

2.4 คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

2.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำฉบับภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

2.6 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

2.7 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อด้านเศรษฐกิจ การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อทางสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่สามารถทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ครอบคลุมการดำเนินงานที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึง เท่าเทียมกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักกลททุนสัมพันธ์ กำหนดให้นายอดุลย์ ศรีมาดี เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักกลททุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูล ข่าวสารของบริษัทแก่นักกลททุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้เว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.newcity.co.th หัวข้อ ข้อมูลนักกลททุนสัมพันธ์

ในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักกลททุน พบกลุ่มสหพัฒน์ ครั้งที่ 6 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2557 ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ โดยได้จัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ และผลประกอบการ มอบให้นักกลททุนและผู้เข้าร่วมงาน รวมทั้งพูดคุย แลกเปลี่ยนมุมมองทางธุรกิจ ซึ่งได้รับความสนใจจากผู้ร่วมงานเป็นอย่างดี

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

5.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสิทธิภาพที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสิทธิภาพในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนิยามกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยคลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

- 5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง
- 5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
- 5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
- 5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- 5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะต่างๆคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย
- 5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
- 5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม
- 5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผลและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
- 5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
- 5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- 5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท
- 5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี
- 5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

1.2 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษา

ความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

1.3 คู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

1.4 คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนีทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท

3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีดวง เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท

6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน

7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล การประกันภัยอุบัติเหตุ โบนัสประจำปี บำเหน็จเกษียณอายุ เงินช่วยเหลือพนักงานในด้านต่างๆ เป็นต้น

8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติกิจสาธารณะด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการเผ่าะวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

1.9 ภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
2. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

2. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด
3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ หรือการรับการเลี้ยงรับรอง ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น
3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ่นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรองในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน
4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

4. การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคิดให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ

3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ต่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา

2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต

3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน

4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน

3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินและผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ

2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงานสภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน

3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อมและปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง

4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันภายใต้กรอบจรรยาบรรณ และดำรงตนอยู่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดจรรยาบรรณ ดังนี้

กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อธิษาศัยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้าและไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา
7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การทำงานที่ทำกับบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท
11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดี ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก
2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ชำรุด หรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน
4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนม แก้ไขแฟ้มข้อมูลของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
5. ใช้อีเมลและอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัท
6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ คัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดและเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่น่าจะเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนดบริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
2. บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น ระบายการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) ฉบับนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 และให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายภาพรวม

บริษัทประกอบธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยตระหนักและเชื่อมั่นว่าจะเป็นการพัฒนาทำให้เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีขึ้นในทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง ซึ่งจะส่งผลให้การทำธุรกิจประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงและยั่งยืน

การดำเนินงานและจัดทำรายงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบ ข้อกำหนด ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่ละเมิด หรือหลีกเลี่ยง ต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือเห็นแก่ผลประโยชน์ที่ไม่ถูกต้อง ให้ความสำคัญและปฏิบัติอย่างเท่าเทียม ภายใต้ระเบียบ เงื่อนไข ทางการค้าที่เป็นธรรมต่อกู้ค้าทุกราย ซึ่งจะทำให้เกิดการแข่งขันทางการค้า ก่อให้เกิดการพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่ๆ

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนดไว้ในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ และในระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับพนักงาน รวมทั้งสร้างจิตสำนึก ความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่สุจริต ไม่เรียกรับ เงิน หรือผลประโยชน์อื่นใด นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า

การเคารพสิทธิมนุษยชน

ไม่กระทำการ หรือหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดปัญหา หรือกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ให้มีความรู้ความเข้าใจหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิ เสรีภาพ ความเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมาย เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกันโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องใดๆ เช่น เพศ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม จัดให้มีสิทธิ ผลประโยชน์ ตามกฎหมายแรงงาน กฎหมายประกันสังคม และกฎหมายอื่นๆ บริษัทให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมตามความรู้ ความสามารถและผลงาน จัดให้มีการอบรม พัฒนาความรู้ จัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมทั้งดูแลเอาใจใส่สร้างสัมพันธ์ที่ดี ทำให้ไม่มีข้อพิพาทแรงงานระหว่างบริษัทกับพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐานด้วยราคายุติธรรม มีความปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อผู้บริโภค สินค้ามีฉลากถูกต้อง ระบุข้อมูลสินค้าและรายการต่างๆ ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ไม่มีข้อความโฆษณาเกินจริงที่ทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิด มีเจ้าหน้าที่ให้ข้อมูลแก่ผู้บริโภคทั้งก่อนและหลังการจำหน่าย และรับฟังข้อคิดเห็นตลอดจนแก้ปัญหากรณีได้รับข้อร้องเรียนจากผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบาย ในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด ลดปริมาณขยะ การติดต่อภายในบริษัทจะเน้นการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่หรือรีไซเคิล(Reuse) ส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานเห็นความสำคัญในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม มีมาตรการประหยัดพลังงานในรูปแบบต่างๆ ทั้งในสำนักงานและระบบการขนส่งสินค้า (Logistics) เปลี่ยนอุปกรณ์ไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ

ที่ประหยัคพลังงาน มีพื้นที่ทั้งและกำจัคขะสิ่งปฏิกูลอย่างเป็นระบบ ไม่สร้างมลภาวะแก่สภาพแวดล้อม หลีกเลียงและไม่สนับสนุนสินค้าที่ทำลายธรรมชาติ เป็นต้น

การร่วมพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม

บริษัทร่วมสนับสนุนกิจกรรมในชุมชนโดยมีส่วนร่วมการจัดงานวันเด็กในแต่ละปี จัดกิจกรรมทำบุญตามประเพณี ให้ความรู้และสนับสนุนพนักงานให้มีจิตสาธารณะ มีน้ำใจในการช่วยเหลือเพื่อสังคมและชุมชน จัดกิจกรรมดูแล รักษาความสะอาดบริเวณบริษัทและพื้นที่ใกล้เคียง เพื่อความสะอาดและภูมิทัศน์ที่ดี



ประธานกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดกิจกรรมทำบุญขึ้นปีใหม่เป็นประจำทุกปี เพื่อดำรงไว้ตามวัฒนธรรมประเพณีทางศาสนา

การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายปรับปรุงกระบวนการในการดำเนินกิจการในทุกขั้นตอนโดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสิ่งใหม่ที่เป็นประโยชน์ในทางที่ดีขึ้นของคุณภาพสินค้าและบริการ รวมทั้งปรับปรุงขั้นตอนการทำงานภายในบริษัทในการใช้วัสดุ อุปกรณ์ อย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเมื่อมีนวัตกรรมใหม่ที่เป็นประโยชน์เกิดมูลค่าทางเศรษฐกิจแล้วจะเผยแพร่เพื่อประโยชน์แก่สังคมต่อไป

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องนุ่งห่ม เป็นรูปแบบของการบริการไม่ใช่ผู้ผลิต ลักษณะของธุรกิจไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับหรือมีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม หรือสิ่งแวดล้อม อย่างมีนัยสำคัญ

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนอกกระบวนการหลักของธุรกิจ (CSR after process)

บริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ ได้ร่วมบริจาคเงินใน มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และส่งเสริมการพัฒนาประเทศในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกลปัจจุบันมูลนิธิฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภค

เพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิฯ

การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการประกอบธุรกิจ ความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ใน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการ หมวดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และยังนำหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพิ่มเติม โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและยึดถือเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน

ระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติงานและการกำกับดูแล โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าวรวมถึงระบบงานคอมพิวเตอร์ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1 /2558 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 17 องค์ประกอบที่เพียงพอซึ่งประกอบด้วย

1. องค์กรแสดงถึงความซื่อสัตย์ในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ
4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้น พัฒนาและรักษานวัตกรรมที่มีความรู้ความสามารถ
5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร
6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม
17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามการนำโปรแกรม SAP Business One มาใช้งานได้สำเร็จเรียบร้อยช่วยให้การบันทึกข้อมูลและการจัดทำรายงานสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น ลดความซ้ำซ้อนในการจัดเก็บข้อมูลช่วยในการตรวจสอบและควบคุมภายในของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ นายพิศิษฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2803 แห่ง บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2557 ได้ให้ความเห็นในรายงานการสอบบัญชี “การประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าวผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ”

รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติกรของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 และตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอจ21/2551 โดยแบ่งตามแต่ละประเภทดังนี้

ประเภทที่ 1 รายการธุรกิจปกติ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บจ.บุญวัฒนโชค ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมี กรรมการร่วมกัน	ลูกหนี้การค้า	280	จำนวนหนี้คงค้างตามอายุหนี้ที่ค้างชำระยังไม่ถึงกำหนดชำระและไม่เกิน 3 เดือน
	รายได้ค้างรับ	42	เก็บค่าบริการส่วนกลางจำพวก ค่าขยะ ค่าไฟฟ้า และค่าน้ำประปา ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระไม่เกิน 1 เดือน
	เงินมัดจำ	472	ค่าเงินมัดจำค่าเช่าอาคารและได้จ่ายคืน 12 ก.พ. 58
	เจ้าหนี้การค้า	1	ค่าซื้อสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่ายชำระ 90 วัน
	ขายสินค้า	666	ขายสินค้าประเภทถุงน่องตรา MARYTEX บวกจากราคาทุน 5-6%เป็นค่าออกแบบ และโรงงานผู้ขายเป็นผู้ขนส่ง ส่วนบริษัทไม่มีต้นทุนมีกำไรเท่ากับ 5-6%
	ซื้อสินค้า	2	ซื้อสินค้าประเภทกางเกงBoxer ราคาอ้างอิงตามราคาบุคคลภายนอกทั่วไป
บมจ.นิเวลล์สตูดิโอและ บริษัทย่อย ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทร่วมและมี กรรมการร่วมกัน	รายได้อื่นๆ	162	เก็บค่าส่วนกลางเป็นค่าขยะ ค่าทำความสะอาด ค่าไฟฟ้า
	รายได้ค้างรับ	77	ค่าใบสอด
	เจ้าหนี้การค้า	84,202	ค่าซื้อสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่ายชำระ 90 วัน
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	45	ค่าใช้จ่ายค่าที่คงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่ายชำระ 90 วัน
	ซื้อสินค้า	344,448	ซื้อสินค้าตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าแบบเสรีการต่อรองขึ้นอยู่กับกลไกของตลาด โดยทั่วไปเงื่อนไขการชำระ 90 วัน
	เงินปันผลรับ	222	รับเงินปันผลในอัตรา หุ้นละ 0.15 บาท/หุ้น
	รายได้อื่น ๆ	607	ค่านายหน้าการติดต่อลูกค้าจากการขายสินค้าไปต่างประเทศ
บมจ.สหพัฒนาปิบูด ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	221	ค่าแพ็คเกจบริษัทเป็นจัดหาและขายให้โรงงานผู้ผลิตเพื่อบรรจุสินค้า
	ซื้อสินค้า	9	ซื้อสินค้าจำพวกเครื่องสำอางมาเพื่อจำหน่ายราคาอ้างอิงตามราคาตลาดและราคาขายตามลูกค้าภายนอกทั่วไป
	เงินปันผลรับ	1,801	รับเงินปันผลในอัตรา หุ้นละ 1 บาท

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เงินปันผลรับ	82	รับเงินปันผลในอัตรา หุ้นละ 0.23 บาท
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	20	ค่าปรึกษาธุรกิจที่ค้างตามเงื่อนไขการชำระ 30 วัน
	รายได้อื่น ๆ	12	ค่าอุปถัมภ์ส่วนลดให้ลูกค้าและเรียกเก็บตามข้อตกลงร่วมกันในการจัดส่งเสริมการขาย
บจ.เจนสินปိုင်สัตว์	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	86	ค่าเช่าบริการรักษาทรัพย์สินที่ค้างตามเงื่อนไขการชำระ 30 วัน
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			

ประเภทที่ 3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บมจ.สหพัฒน์ปิโตรเลียม	ค่าเช่า	1,682	ค่าเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ ราคาเช่า/เดือน 140,160 บาท/เดือนอายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค. 58 – 31 ธ.ค. 58 ราคาการเช่าเป็นไปตามข้อตกลง
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			
บจ.เจนสินปိုင်สัตว์	ค่าบริการรักษาทรัพย์สิน	960	ค่าเช่าบริการคลังสินค้าเพื่อรับฝากสินค้าราคาเดือนละ 80,000 บาท/เดือน อายุสัญญาเช่า 2 ปี เริ่ม 1 เม.ย. 56 – 31 มี.ค. 58 ราคาการเช่าเป็นไปตามราคาที่อ้างอิงกับพื้นที่ในบริเวณที่ใกล้เคียง
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			
บจ.บุญวิทย์โชค	ค่าเช่า	178	ค่าเช่าอาคารพาณิชย์เพื่อเป็นสาขาที่ จ.เชียงราย ค่าเช่าอาคารและเฟอร์นิเจอร์เดือนละ 15,000 บาท/เดือน อายุสัญญา 25 ปี เริ่ม 1 มี.ย. 35 – 31 พ.ค. 61 แต่ได้หยุดการเช่าในเดือน ธ.ค. 57 เพราะได้เตรียมขายอาคารและได้ขายไปในเดือน มกราคม 2558
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมี กรรมการร่วมกัน			

ประเภทที่ 4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ค่าปรึกษาธุรกิจ	240	ค่าปรึกษาธุรกิจเดือนละ 20,000 บาท

ประเภทหลักทรัพย์: เงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เพื่อขาย

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุนที่ซื้อ (พันบาท)	ราคาตลาด (พันบาท)
บมจ.สหพัฒน์ปิโตรเลียม	เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	12,807	73,377
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	1,898	8,628
บมจ.ไอทีซีดี	มีกรรมการร่วมกัน	3,541	9,560
รวม		18,246	91,565

ประเภทหลักทรัพย์: เงินลงทุนระยะยาวอื่น (นอกตลาดหลักทรัพย์)

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุน (พันบาท)	ราคายุติธรรม/มูลค่าทางบัญชี (พันบาท)
บจ.สุพัฒน์	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน	6,000	6,000
บจ.แอคแวนซ์ โอโรเทค	มีการร่วมทุนร่วมกัน	2,290	1,394
รวม		8,290	7,394

ข้อมูลหลักทรัพย์หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท นิวพลัสนิติติง จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย	บริษัทร่วม
2. บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
3. บริษัท แอคแวนซ์ โอโรเทค จำกัด	มีการร่วมทุนร่วมกัน
4. บริษัท ไอทีซี จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุนร่วมกัน
5. บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุนร่วมกัน
6. บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุนร่วมกัน
7. บริษัท เอกปกรณ์ จำกัด	มีการร่วมทุนร่วมกัน
8. บริษัท บุญวัฒน์ โชค จำกัด	มีการร่วมทุนร่วมกัน
9. บริษัท เชนซิลป้อนคัสท์ จำกัด	มีการร่วมทุนร่วมกัน

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกัน จะเสนอให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการอิสระ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นความเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรพร้อมทั้งวัดขนาดรายการหาล่า NTA เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ.2547

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและขนาดรายการ พบว่าเป็นการทำธุรกรรมทางการค้าแบบปกติทั่วไปของการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดตามนโยบายของบริษัท และรายการที่มีความแตกต่างไปจากรายการปกติมีความเห็นว่า รายการที่ขายสินค้าให้แก่บริษัท บุญวัฒน์ โชค จำกัด บวกจากราคาซื้อ 5- 6% ถือว่าเป็นการทำกำไรในตัวสินค้าเฉพาะตรา MARYTEX 5-6% เพราะต้นทุนทางการค้าไม่มี เพราะโรงงานที่ตั้งซื้อเป็นผู้จัดส่งสินค้าเข้าคลังสินค้าของบริษัทบุญวัฒน์ โชคโดยตรง เป็นการบวกค่าทำการออกแบบ ให้โรงงานเป็นผู้ผลิตตามแบบที่บริษัทเป็นผู้ดีไซน์ให้เท่านั้น จึงไม่มีต้นทุนเกิดขึ้นจึงเป็นรายการที่เหมาะสมถือว่ามิกำไรอยู่ระดับ 5-6%

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันเป็นธุรกรรมทางการค้าร่วมกันขนาดรายการเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามสภาพของธุรกิจโดยรวม การเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

- **รายการค้าประเภทปกติ** จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 1 การทำรายการระหว่างกันยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่องตามนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการค้าในกลุ่มเครือเดียวกัน บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้า 80 – 85% ต่อปีจากบริษัทในเครือนิวพลัสกรุ๊ปซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตประเภทสิ่งทอ มีนโยบายการค้าร่วมกันตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารงานของตัวเอง โดยมีนโยบายด้านราคา และเงื่อนไขการค้าตามข้อตกลงทางการค้า

เช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไปสามารถเปรียบเทียบได้ การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกตลาดทั้งนี้ขึ้นารายการใน
อนาคตตามประเภทที่ 1 เกิดขึ้นเป็นประจำอย่างต่อเนื่องและปริมาณการสั่งซื้อมีจำนวนมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับผล
ประกอบการบริษัทและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

- รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 3 บริษัทได้ปฏิบัติตามสัญญา
เช่า บริษัทมีการเช่าอาคารเป็นที่ทำการสำนักงานใหญ่มีอายุการเช่า 1 ปี และมีการต่อสัญญาเช่าทุก ๆ ปีในอนาคต
บริษัทจะก่อสร้างอาคารที่ทำการสำนักงานใหญ่ที่ ถนนสุวินทวงศ์ ต.ศาลาแดง อ.บางน้ำเปรี้ยว จ.ฉะเชิงเทรา บน
เนื้อที่ 12.84 ไร่ และการเช่าคลังสินค้าเพื่อเก็บสินค้ามีอายุการเช่า 2 ปี และมีการต่อสัญญาทุก 2 ปี ในอนาคตบริษัท
จะย้ายไปทำคลังสินค้า ณ.สำนักงานใหญ่ที่ ถนนสุวินทวงศ์ เช่นกัน

บริษัทได้ตระหนักในความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายได้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งนี้ใน
กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 และตามประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอจ21/2551

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับปี 2557

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2557 บริษัท ได้กำหนดเป้าหมายการขายทั้งปีเป็นจำนวน 800 ล้านบาททำได้ 631.42 ล้านบาท ต่ำกว่าเป้าหมาย 21.07% กลุ่มลูกค้าที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายได้แก่ ร้านค้าส่งประเภทปั๊ว และชาปั๊ว ในเขตกรุงเทพมหานครและปริมณฑล ในช่วงไตรมาสแรกชะลอการสั่งซื้อสินค้าหรือบางร้านค้าคงสั่งซื้อสินค้าเพราะเฝ้าระวังสถานการณ์ไม่ปกติทางการเมืองไทยพร้อมทั้งการใช้เส้นทางจราจรการขนส่งสินค้าเป็นไปอย่างล่าช้าในเขตกรุงเทพมหานคร (Shutdown Bangkok) ทำให้บริษัทงดการจัดกิจกรรมลดราคาสินค้าตามสถานที่จัดงานต่าง ๆ ผนวกกับภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวอย่างต่อเนื่องจากปีก่อนส่งผลกระทบต่อการค้าประเภทสิ่งทอ ซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัท 90% เป็นสินค้าจำพวก ถู้น่อง/ถู้น้ำ มีผลต่อยอดขายในช่วงไตรมาสแรกลดลงจากปีก่อน 8.16% แต่ทำกำไรสุทธิในช่วงไตรมาสแรกเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.21% สืบเนื่องจากการขายสินค้าในราคาปกติ ไม่มีการจัดกิจกรรมลดราคาสินค้าส่งผลต่ออัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับ 36.69% เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4.22% หลังจากเหตุการณ์ในประเทศไทยเข้าสู่ภาวะปกติก็มีการจัดกิจกรรมทางการค้าร่วมกับห้างสรรพสินค้าทำโปรโมชันและตกแต่งร้านค้าเพื่อเป็นการส่งเสริมการขายแต่ยอดขายก็ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้และมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

ส่วนงานภายในสำนักงานบริษัทได้ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโดยนำโปรแกรม Sap Business one มาใช้งานได้สำเร็จเรียบร้อย มีค่าใช้จ่ายเป็นค่าโปรแกรมและเครื่องคอมพิวเตอร์รวมเป็นจำนวน 5 ล้านบาท เพื่อเตรียมความพร้อมการเปิดเสรีการค้าและการก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) และในอนาคตมีแนวโน้มที่จะนำเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงานในทุกส่วนงาน เพื่อความคล่องตัวในการทำงาน และความก้าวหน้าของบริษัท

ผลการดำเนินงาน

ปี 2557 บริษัทมีกำไรสุทธิในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 27.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 1.81 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 6.07 และงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีกำไรสุทธิ 28.78 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 7.98 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 21.72 โดยมีผลการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงเป็นสาระที่สำคัญดังต่อไปนี้

รายได้

รายได้หลักของบริษัท จากการจำหน่ายสินค้าในประเทศมีสัดส่วนร้อยละ 97.67 และต่างประเทศมีสัดส่วน ร้อยละ 2.34 เป็นสินค้าจำพวก สิ่งทอ และเครื่องสำอาง โดยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ได้ดังต่อไปนี้

1. สายผลิตภัณฑ์ 1 ได้แก่สินค้าประเภท ถู้น่อง ถู้น้ำ ชุดชั้นในสตรี ตรา CHERILON, GOLDENLEGS และถู้น้ำ, ชุดชั้นในชายตรา SANREMO มียอดขายรวม 532.59 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 84.35
2. สายผลิตภัณฑ์ 2 ได้แก่สินค้าประเภท ชุดนอน, ชุดชั้นในสตรี, ชุดบิลเล่ย์ ตรา CARA, CHERILON DANZ และชุดออกกำลังกายตรา DANS MATE มียอดขายรวม 76.18 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 12.07
3. สายผลิตภัณฑ์ 3 ได้แก่สินค้าประเภทเครื่องสำอาง ตรา SCRUPLES, MISASA และสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลี ตรา DEOPROCE มียอดขายรวม 22.65 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 3.59

รวมรายได้จากการขายสินค้าในปี 2557 เป็นจำนวน 631.42 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ ในงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 16.20 ล้านบาท และในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 16.44 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย รายการต่างๆ ตามตารางเปรียบเทียบอย่างเป็นสาระสำคัญในการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
รายได้ - จากการจำหน่ายสินค้า	631.42	673.94	-42.52	-6.31
รายได้อื่น				
เงินปันผล	4.05	4.60	-0.55	-11.96
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน	2.96	5.84	-2.88	-49.32
บริษัทร่วม				
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่ดิน	3.51	-	+3.51	+100
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	1.63	-	+1.63	+100
รายได้อื่น ๆ	4.05	4.59	-0.54	-11.76
รวมรายได้	647.62	688.97	-41.35	-6.00

การเปลี่ยนแปลงของรายได้จากการจำหน่ายสินค้าที่ลดลงจากปี 56 จำนวน 42.52 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 6.31 เนื่องจากการจัดจำหน่ายสินค้าให้กับห้างสรรพสินค้า และร้านค้าส่งลดลงตามภาวะเศรษฐกิจโดยรวมที่ซบเซา และถดถอยอย่างต่อเนื่อง เกิดผลกระทบต่อการค้าประเภทสิ่งทอในปี 2557 บริษัทได้มีการตกแต่งร้านค้า และเปลี่ยนเฟอร์นิเจอร์ในเคาน์เตอร์ตามห้างสรรพสินค้าทั่วทั้งกรุงเทพและต่างจังหวัดเพื่อเป็นการส่งเสริมการขายร่วมกับห้างสรรพสินค้าตามนโยบายที่ห้างสรรพสินค้าเป็นผู้กำหนด สำหรับการค้าในช่วงไตรมาสแรกของปีเป็นการขายสินค้าในราคาปกติหลีกเลี่ยงการลดราคาตามการจัดกิจกรรมลดราคาสินค้าตามสถานที่จัดงานต่าง ๆ เนื่องจากสถานการณ์ไม่ปกติทางการเมืองไทยในกรุงเทพมหานคร ส่วนร้านค้าส่งต่างจังหวัดชะลอการสั่งซื้อสินค้าไม่มีการเก็บสต็อกจนถึงไตรมาสที่ 2 และ 3 มีการจัดกิจกรรมการขายสินค้าลดราคาตามสถานที่จัดงานต่าง ๆ ในเขตกรุงเทพมหานครและปริมณฑล และมีการจัดโปรโมชั่นสินค้าตามห้างสรรพสินค้าเพื่อเป็นการขายให้ผู้บริโภคโดยตรง และช่วงไตรมาสที่ 4 ร้านค้าส่งกรุงเทพและต่างจังหวัดได้สั่งซื้อสินค้าเป็นจำนวนมากทำให้สินค้าไม่เพียงพอต่อความต้องการของร้านค้าทำให้ขาดส่งสินค้าเป็นจำนวนมูลค่า 10 ล้านบาท

สำหรับรายได้อื่น ๆ ที่มีสาระสำคัญได้แก่การขายที่ดินว่างเปล่าไม่มีสิ่งปลูกสร้างในซอยจรัลวิทย์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ตามมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 มีมติอนุมัติให้ขายที่ดินจำนวนเนื้อที่ 390 ตารางวา ในราคาตารางวาละ 35,000 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.65 ล้านบาทซึ่งมีผลกำไรจากการขายทรัพย์สินจำนวน 1.56 ล้านบาท โดยราคาซื้อมาตั้งแต่ปี 2537 ในราคาตารางวาละ 30,990 บาท ทั้งนี้การรับรู้ทางบัญชีราคาที่ดินอ้างอิงตามราคาประเมินของกรมที่ดินตารางวาละ 22,000 บาท นำมาเทียบกับราคาที่ซื้อครั้งแรกจำนวน 30,990 บาท หัก ราคาประเมินของกรมที่ดินจำนวน 22,000 บาท คงเหลือ 8,990 บาท คูณด้วยจำนวนเนื้อที่ 390 ตารางวา รวมเป็นการเทียบค่าระหว่างราคาประเมินที่ต่ำกว่าราคาซื้อจำนวน 3.51 ล้านบาท ได้ตั้งเป็นค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่ดิน บันทึกการรับรู้บัญชีเป็นค่าใช้จ่าย และมีการขายที่ดินกลับรายการทางบัญชีจากค่าใช้จ่ายเป็นรายได้ทั้งจำนวน 3.51 ล้านบาท การขายที่ดินครั้งนี้เป็นการขายให้แก่ นายชัย นาทิทอง และนายปฐมินทร์ นาทิทอง ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจึงไม่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และขนาดรายการค่าตอบแทนการซื้อขายไม่เกินกว่าร้อยละ 15 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นว่า การที่บริษัทถือครองที่ดินไว้โดยไม่มีความประสงค์จะประกอบกิจการเป็นระยะเวลานาน และที่ดินเป็นเขตที่อยู่อาศัยไม่สามารถประกอบอุตสาหกรรมได้เป็นภาระในการดูแล และในอนาคตมีแนวโน้มว่าจะมีกฎหมายภาษีที่ดินใช้บังคับเรียกเก็บภาษีที่ดินที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ในอัตราค่อนข้างสูง การขายที่ดินครั้งนี้มีความสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์กับบริษัท

สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
รายได้ – จากการจำหน่ายสินค้า	631.42	673.94	-42.52	-6.31
รายได้อื่น ๆ				
รายได้เงินปันผล	3.83	4.16	-0.33	-7.93
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่ดิน	3.51	-	+3.51	+100
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	1.63	-	+1.63	+100
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1.62	-1.62	-100
รายได้อื่น ๆ	4.05	4.59	-0.54	-11.76
รวมรายได้	644.44	684.31	-39.87	-5.83
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน	3.43	10.51	-7.08	-67.36

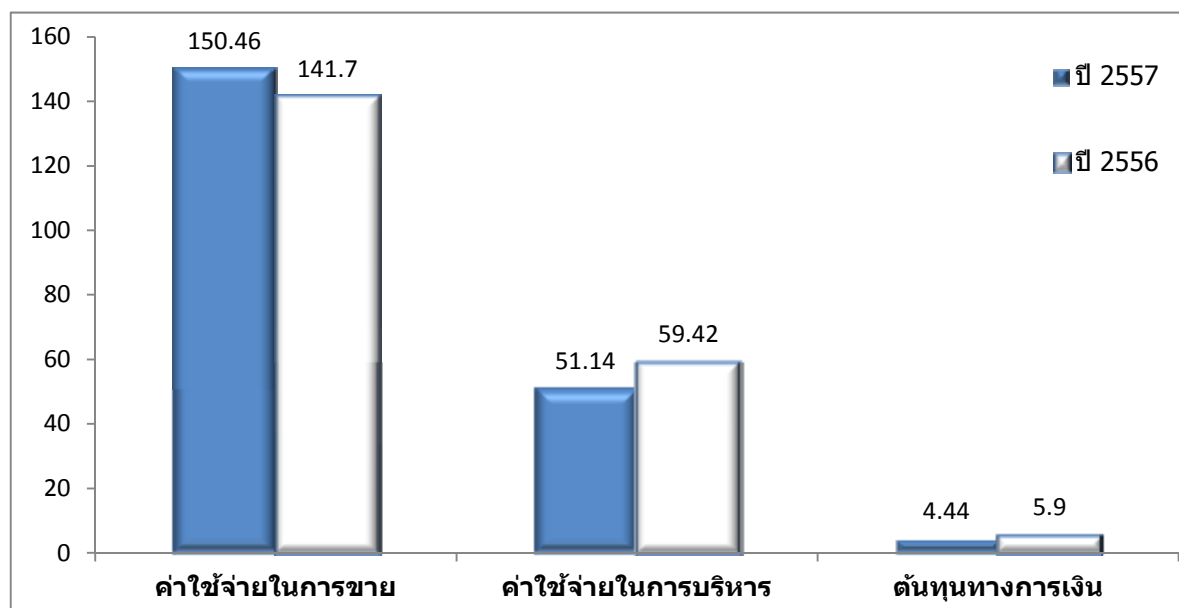
การเปลี่ยนแปลงสำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่สำคัญได้แก่ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนของบริษัทร่วมจำนวน 1 แห่ง คือ บมจ. นิวพลัสสินคั้ง ในปี 57 จำนวน 3.43 ลดลงจากปี 56 จำนวน 7.08 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 67.37 เป็นการรับรู้รายได้จากผลประกอบการตามงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิที่ลดลง และบัญชีบันทึกรับรู้ตามสัดส่วนของเงินลงทุนที่ถือครองเป็นจำนวนร้อยละ 14.79

กำไรขั้นต้น

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
ขายสุทธิ	631.42	673.94	-42.52	-6.31
หัก ต้นทุนขาย	(407.40)	(445.95)	-38.55	-8.64
กำไรขั้นต้น	224.02	227.99	-3.97	-1.74
ต้นทุนขาย(ร้อยละ)	64.52	66.17	-1.65	-
กำไรขั้นต้น(ร้อยละ)	35.48	33.83	+1.65	-

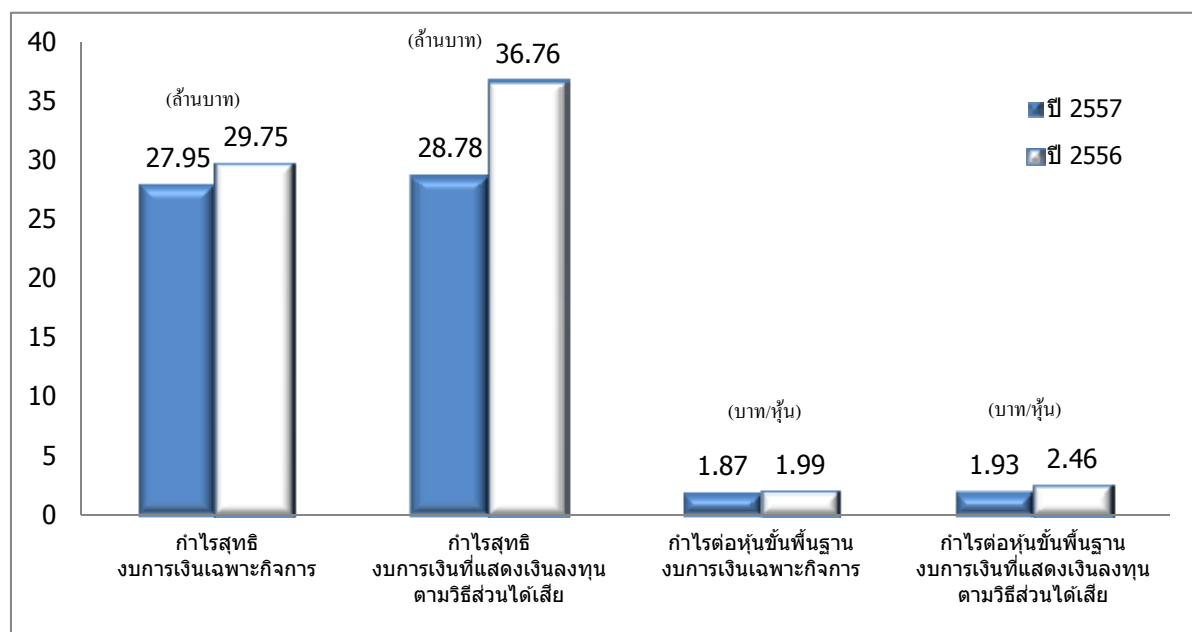
กำไรขั้นต้นในปี 2557 อยู่ในระดับร้อยละ 35.48 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.65 ช่วงไตรมาสแรกมีการขายสินค้าในราคาปกติการจัดกิจกรรมลดราคาสินค้า และสินค้าที่ยังคงรักษาระดับกำไรขั้นต้นได้ดีเป็นสินค้าจำพวก ตรา CHERILON, GOLDENLEGS, SANREMO และ CARA บริษัทให้ความสำคัญการพัฒนาสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านแฟชั่นการแต่งกายสุภาพสตรีและสุภาพบุรุษ ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองทั้งนี้ยังมีนโยบายที่จะทำ Distribution กับสินค้าอื่น ๆ ที่ไม่ซ้ำกับสินค้าของบริษัท ในปี 2557 ได้ทดลองขายสินค้าในกลุ่ม Outsource เป็นสินค้าจำพวก ผ้าอนามัย ยาสิฟิโน และแป้งทานาคา เพื่อเป็นการเพิ่มกลุ่มสินค้าให้กับร้านค้าได้เป็นทางเลือกที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่าย



ค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับปี 2557 มีจำนวน 150.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 56 จำนวน 8.76 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 6.18 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ เงินเดือน, ค่าเบี้ยเลี้ยง, ค่าส่งเสริมการขาย และค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ สำหรับต้นทุนทางการเงินที่ลดลงจากการใช้ OD ที่ลดลง ประกอบกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ระยะสั้นอยู่ในระดับ 3.12 และ 3.15 ซึ่งปี 56 อยู่ในระดับร้อยละ 3.40

กำไรสุทธิสำหรับปี



กำไรสุทธิ สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการในปี 2557 มีจำนวน 27.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 1.80 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 6.05 กำไรขั้นพื้นฐานอยู่ในระดับ 1.87 และงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีจำนวน 28.78 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 7.98 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 21.72 สาเหตุ เกิดจาก ยอดการขายลดลงร้อยละ 6.31 และการรับรู้ส่วนแบ่ง กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ลดลงร้อยละ 67.41

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

งบการเงินเฉพาะกิจการ

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	414.93	420.48	-5.55	-1.32
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	241.26	243.39	-2.13	-0.88
รวมสินทรัพย์	656.19	663.87	-7.68	-1.16

1. สินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลง ประกอบด้วย

- 1.1 ลูกหนี้การค้า**ลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 8.87 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 6.02 มีระยะเวลาการเก็บหนี้ 85 วัน และมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เป็นจำนวน 5.52 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 56 เทียบเป็นร้อยละ 1.62 อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า = 4.26 เท่า หมายถึง การบริหารลูกหนี้ได้แปลงสภาพเป็นเงินสดได้ค่อนข้างดี จำนวนลูกหนี้คงเหลือแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	มากกว่า 3 – 6 เดือน	มากกว่า 6-12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน
104,601	31,696	2,054	1,025	4,498

นโยบายตามเงื่อนไขการจ่ายชำระถั่วเฉลี่ย 75 วัน หนี้ที่เกินกำหนดจ่ายมากกว่า 12 เดือนอยู่ในระหว่างการผ่อนจ่ายและปรับโครงสร้างหนี้จำนวน 4.49 ล้านบาท บริษัทได้ตั้งสำรองหนี้สูญ ใช้เกณฑ์การตั้งสำรอง 180 วันขึ้นไปเป็นจำนวน 5.52 ล้านบาทถือว่าได้ตั้งสำรองหนี้สูญอย่างเพียงพอ และสูงกว่าจำนวนหนี้ที่ปรับโครงสร้างหนี้ จำนวน 1.03 ล้านบาท

- 1.2 สินค้าคงเหลือ** เพิ่มขึ้นจากปี 56 เป็นจำนวน 5.05 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 1.92 มีอัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ 1.53 เท่า มีระยะเวลาในการจำหน่าย 238 วัน บริษัทให้ความสำคัญในสินค้าคงเหลือที่เคลื่อนไหวช้าหรือคั่งนาน บริษัททำการลดค่าจากราคาทุนและนำไปขายในราคาที่ถูก ตามงานแสดงสินค้าของภาครัฐหรือเอกชนที่จัดงานแสดงสินค้าราคาถูกให้แก่ผู้บริโภคโดยตรง

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ลดลง ประกอบด้วย

ที่ดินไม่ได้ใช้งาน มีการขายที่ดินว่างเปล่า (ไม่มีสิ่งปลูกสร้าง) ในซอยขจรวิทย์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการจำนวน 390 ตารางวา มูลค่าการขายจำนวน 13.65 ล้านบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	414.93	420.48	-5.55	-1.32
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	221.02	222.24	-1.22	-0.55
รวมสินทรัพย์	635.95	642.72	-6.77	-1.05

สินทรัพย์รวมสำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีการบันทึกรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือครองเป็นจำนวนร้อยละ 14.79

หนี้สินหมุนเวียน

รายการ	2557 (ล้านบาท)	2556 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็นร้อยละ
รวมหนี้สินหมุนเวียน	223.89	257.33	-33.44	-12.99
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	37.50	33.30	4.20	12.61
รวมหนี้สิน	261.39	290.63	-29.24	-10.06

หนี้สินหมุนเวียน ที่ลดลงประกอบด้วย

1. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีจำนวนที่ลดลง 14.05 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 12.23 บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้ตามความสามารถของกระแสเงินสดในการนำมาลด OD โดยแบ่งเป็นประเภทเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 9.06 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 25.90 และเงินกู้ยืมระยะสั้น ลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 5.00 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 6.25 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลือเป็นจำนวน 316 ล้านบาท ใช้ไป 100.90 ล้านบาท เทียบเป็นจำนวนเงินที่ใช้ไปร้อยละ 31.93
2. เจ้าหนี้การค้า ในส่วนของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 9.53 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 10.17 บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้ในเงื่อนไข 90 วัน ส่วนเจ้าหนี้บริษัทอื่น ลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 1.60 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 14.58
3. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 8.75 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 25.46

ส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นจำนวน 374.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 56 จำนวน 22.47 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 6.38 ราคามูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 25.05 บาท และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 394.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 56 จำนวน 21.57 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 5.78 มีราคามูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 26.41 บาท การเพิ่มขึ้นที่เป็นสาระสำคัญคือ ความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี และการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายซึ่งขึ้นลงตามราคาดัชนีของหลักทรัพย์

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานมีจำนวน 16.08 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 56 เป็นจำนวน 29.21 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 64.49 สาเหตุที่ลดลงเกิดจาก ความสามารถในการทำกำไรสุทธิลดลงจากงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวน 1.81 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 6.07 และงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีจำนวน 28.78 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 56 จำนวน 7.98 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 21.71 มีการจ่ายชำระหนี้ค่าสินค้าเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 21.72 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 205.12 และจ่ายชำระการเกษียณของพนักงานจำนวน 1.01 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนมีจำนวน 8.50 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 3.49 ล้านบาทเทียบเป็นร้อยละ 29.11 เนื่องจากปี 2557 บริษัทได้พัฒนาระบบงานโดยนำโปรแกรม SAP Business One มาใช้ในระบบบัญชีทุกส่วนงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมภายในและการแสดงข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการขายที่ดินที่ไม่ได้ใช้งานมีจำนวน 13.65 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 25.21 ล้านบาท ลดลงจากปี 56 จำนวน 32.12 ล้านบาท เทียบเป็นร้อยละ 56 เนื่องจากบริษัทยังคงมีภาระต้นทุนทางการเงินที่จ่ายชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.12-3.15 ต่อปี และได้จ่ายชำระหนี้เพื่อลดวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมอย่างต่อเนื่องตามความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

บริษัทได้รับสินเชื่อจากสถาบันการเงินในรูปแบบวงเงินเบิกเกินบัญชี (OD) และ เงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N) ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ประเภท	จำนวนวงเงิน	ใช้ไป		จำนวนเงินคงเหลือ
		จำนวนเงิน	เทียบเป็นร้อยละ	
เงินเบิกเกินบัญชี (OD)	97,000	25,900	26.70	71,100
เงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N)	320,000	75,000	23.44	245,000
รวม	417,000	100,900	24.20	316,100

วงเงินคงเหลือ 316 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการที่มีความเพียงพอ และระมัดระวังในการจ่ายเงินมีแนวโน้มปลอดภัยการเป็นหนี้

สรุปรายงานวิเคราะห์สภาพคล่องทางการเงิน (Liquidity Ratio Analysis) ดังนี้

รายการ	ปี 2557	ปี 2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.85 เท่า	1.63 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.15 เท่า	1.03 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.07 เท่า	0.17 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	4.26 เท่า	4.58 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	85 วัน	79 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงคลัง	1.53 เท่า	1.65 เท่า
อัตรากำไรขั้นต้น	35.48%	33.80%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	4.56%	5.46%
ผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	7.92%	10.40%

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

พนักงานขายประจำห้างสรรพสินค้าขาดแคลนหายากถึงแม้มีการปรับค่าแรงขั้นต่ำเป็น 300 บาทต่อวันแล้วก็ตามอีกทั้งการขาดสินค้าตามห้างสรรพสินค้ามีต้นทุนสูงในด้านค่าใช้จ่ายประเภท เงินเดือนพนักงานขาย ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าส่วนลดการค้า (GP) และค่าพนักงานขาดงาน ส่งผลต่อการขายแต่ละจุดมีความเสี่ยงต่อการขาดทุนหากทำยอดขายไม่สูงพอ

ร้านค้าส่งประเภทปั๊ว ซาปั๊ว และร้านค้าแผงลอย มีความไม่แน่นอนในการทำการค้าเป็นระบบแบบครอบครัวเสี่ยงต่อการขยายฐานการตลาดในอนาคตและการขายในระบบอินเทอร์เน็ตออนไลน์จะมีบทบาทที่สำคัญเข้ามาทดแทนในการขายสินค้าของโลกรออนไลน์

นโยบายการเปิดเสรีทางการค้าส่งผลกระทบต่อการแข่งขันด้านราคา การลอกเลียนแบบสินค้า มีความรุนแรง และมีคู่แข่งรายใหม่ ๆ เพิ่มขึ้นในอนาคตและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจากการแต่งกายของสุภาพสตรีในการนิยมใส่กางเกงมากกว่ากระโปรงมีผลต่อสินค้าหลักของบริษัทอันได้แก่ถุงน่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและพยายามหาสินค้าอื่น ๆ มาทดแทนในแต่ละปี

ยี่ห้อสินค้าไม่เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายไม่สามารถสร้างรายได้ในปัจจุบันและอนาคต บริษัทสามารถดำรงอยู่ได้เพราะมีตราสินค้าที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายมาเกือบ 50 กว่าปี คือ ตราเชอร์ลอน และตราอื่นๆ ก็มีความพยายามที่จะสร้างให้เข้มแข็งและเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายแต่ก็ยังไม่ประสบความสำเร็จในปัจจุบันแต่ก็มีการศึกษาค้นคว้าวิจัยอย่างไม่หยุดนิ่งเพื่อความก้าวหน้าและก้าวไกลให้ถึงความสำเร็จในอนาคต

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: NC
ที่ตั้งสำนักงาน	: 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ (02) 294-6999 โทรสาร (02) 294-4068
ประกอบธุรกิจประเภท	: ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอางในรูปแบบค้าส่งและค้าปลีก
จำนวนและชนิดของหุ้น	: หุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 14,951,000 หุ้น
ทุนจดทะเบียน	: จำนวน 14,951,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 149,510,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: จำนวน 14,951,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 149,510,000 บาท

ที่ตั้งสาขา

สาขาที่ 1	: ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 2378460-1
สาขาที่ 2	: ตั้งอยู่เลขที่ 47 ตรงข้ามวัดแสนฝาง ตำบลช้างม้อย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 251-362
สาขาที่ 3	: ตั้งอยู่เลขที่ 250/1 ชั้น 1 ศูนย์การค้าดิคคอมโมะ ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 389-021
สาขาที่ 4	: ตั้งอยู่เลขที่ ศูนย์การค้ากาดสวนแก้ว 21 ถนนห้วยแก้ว ตำบลสุเทพ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 894-301
สาขาที่ 5	: ตั้งอยู่เลขที่ 33/3 ชั้นที่ 1 อาคารโรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ สุขุมวิท3 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 667-1249
สาขาที่ 6	: ตั้งอยู่เลขที่ 1242/2 เดอะมอลล์โคราช ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ 2 เอส-34 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โทรศัพท์ (044) 288-175
สาขาที่ 7	: เซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ตั้งอยู่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น 99 ชั้น 2 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ห้องเลขที่ 245 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 288-114
สาขาที่ 8	: โซว์รูมเดอะมอลล์บางแค เลขที่ 275 ห้องเลขที่ จีเอส-แอล 4 B ชั้น G หมู่ที่ 1 ถนนเพชรเกษม แขวงบางแคเหนือ เขตบางแค กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 454-9686
สาขาที่ 9	: โซว์รูมเซ็นทรัลพลาซ่าอุดรธานี เลขที่ A114 ชั้นที่ 1 ถนน ประจักษ์ศิลปาคม ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี โทรศัพท์ 042-110-555 ต่อ 1202

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	จำนวนหุ้น	% การลงทุน
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	อสังหาฯ	60,000	12.00
บริษัท แอ๊ดเวนซอร์โกรเทค จำกัด	ปลูกดอกไม้	29,998	18.28
บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งทอ	1,479,062	14.79

บุคคลอ้างอิง

- นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ (02) 229-2800 โทรสาร (02) 229-2888
- ผู้สอบบัญชี : นายพิศิษฐ์ ชีวะเรืองโรจน์
บริษัท เอ็ม อาร์ แอสโซซิเอท จำกัด ห้อง 705-706 อาคารเจ้าพระยาทาวเวอร์
89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ (02) 630-7500 โทรสาร (02) 630-7506
- ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : ไม่มี
- ที่ปรึกษาทางการเงิน : ไม่มี
- ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาจัดการ : ไม่มี

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
(แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.newcity.co.th

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1	นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา ตำแหน่ง ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (2) ภรรยา ระหว่างผู้บริหาร (3) บุตร	79	ปริญญาตรี สาขา เศรษฐศาสตร์ The University of Nottingham, United Kingdom ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) Director Certification Program (DCP) Role of Compensation Committee (RCC)	4.04	2512- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2505- ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) / เครื่องอุปโภคและบริโภค
					2515- ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) / ลงทุน
					2523- 31 มี.ค. 55	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
					2545- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
					ปัจจุบัน	ประธาน	มูลนิธิ ดร. เทียม โชควัฒนา
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 6 แห่ง
2	นางจำเนียร โชควัฒนา ตำแหน่งรองประธาน กรรมการและกรรมการ ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) สามี ระหว่างผู้บริหาร (3) บุตร	65	Diploma at London in 1969 ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.42	2531- ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ และกรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2532- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท นิวพลีสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) / ผลิตภัณฑ์
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง
3	นายพิภพ โชควัฒนา ตำแหน่ง รองประธาน กรรมการและกรรมการ ผู้จัดการ ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) บิดา ระหว่างผู้บริหาร (2) มารดา	38	ปริญญาตรี สาขา Management Information System The University of Central Florida สหรัฐอเมริกา ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	2.31	2546- ปัจจุบัน	กรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2551- ปัจจุบัน	รองเลขาธิการ	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง
4	นางสาวปัทมพร เดชรัตน์ ตำแหน่ง กรรมการ	72	มัธยมศึกษาปีที่ 5 โรงเรียนเขมะสิริอนุสสรณ์ ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.03	2512- ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาฝ่ายการเงิน	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีซ้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5	นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร ตำแหน่ง กรรมการ	63	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.) กรุงเทพมหานครวิทยาลัย ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.0002	2527- ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายขาย เครื่องสำอาง	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
6	นางสาวจุไรพร ชิมะลาวงค์ ตำแหน่ง กรรมการ	53	ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏสวน สุนันทา ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.0014	2534- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2535- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บุญวัฒน์ โชค จำกัด
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 2 แห่ง
7	นายสุขสันต์ เพื่องฤทธิ์ ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบ	64	ปริญญาตรี คณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี แผนก บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	-	2546- ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2516-17	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ธนาคารกรุงไทย สาขาระนอง
					2518-19	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท คอมเมอร์เชียล มอเตอร์ จำกัด
					2520-31	ผู้จัดการทั่วไป	Thai Takayama Reed
					2532- ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาฝ่ายวางแผน ระบบ	บริษัท แซบมิก จำกัด
8	นายสมชัย กาญจนพิศาล ตำแหน่ง ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	63	ปริญญาตรี คณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี แผนก บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท คณะ บริหารธุรกิจ (MBA) จากสหรัฐอเมริกา ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	-	2546- ปัจจุบัน	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2544-49	ผู้อำนวยการฝ่าย บริหารความเสี่ยง และธุรการบริหาร การเงิน	ธนาคารแห่งประเทศไทย
9	นางดวงดาว อนันต์สกุลการ ตำแหน่ง กรรมการ	59	ปริญญาตรี คณะนิเทศ ศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.004	2527- ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนก ผลิตภัณฑ์สินค้า	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10	นางสาววราพร เกษะนันท์ ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบ	67	D.I.P.ST Nicholas Teacher Training Centre for the Montessori Method of Education	0.03	2542- ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	สมาคม (สปปท) โรงเรียนเตรียม ทหาร 4 เหล่า
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 1 แห่ง
11	นางสาวสำอางค์ จันทริมา ตำแหน่ง กรรมการ เลขานุการคณะกรรมการ และ เลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ	50	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ชั้นสูง (ปวส) สาขาวิชาการ บัญชี โรงเรียนพณิชยการสีลม ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.001	2537- ปัจจุบัน 2545- ปัจจุบัน	กรรมการเลขานุการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
12	ดร.กวีพงษ์ หิรัญกลี ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	65	ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์ (พน.บ.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (บธ.ม.) หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาเอก Ph.D.(Social Economic Administration) Magach University India ประกาศนียบัตร หลักสูตร การบริหารเศรษฐกิจ สาธารณะ สำหรับนัก บริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 5 (ปศส.5) ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program Class 100/2013	-	2552 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2527 - 2553	รองผู้อำนวยการ	การไฟฟ้านครหลวง
					ปัจจุบัน	กรรมการ	สมาคมนักเรียนเก่าเตรียม อุดมศึกษาในพระบรมราชูปถัมภ์
					2548- ปัจจุบัน	กรรมการ	สมาคมนักศึกษาเก่าคณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์
					2550- ปัจจุบัน 2552- ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	มูลนิธิคีนันช้างผู้ทรงคุณวุฒิ บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)
13.	นายอัครชัย ศรีมาติ ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท	50	ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตร วิชาว่าความสหภาพนายความ		2535- ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	นิติกร บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

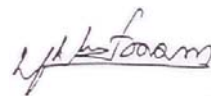
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัทซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน ด้วยการให้มีการสอบทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหาร และระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายบุญพรรณ โชควัฒนา
ประธานกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ ข้าพเจ้ายังได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้น โดยผู้บริหารรวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

เกณฑ์การแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 8 บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง (บริษัท นิเวลล์สินธุ์ จำกัด (มหาชน)) ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ถูกระบุตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 ของบริษัท นิเวลล์สินธุ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่น มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 25.4 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 3.4 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรในเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วมนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 0.06 ล้านบาท ฝ่ายบริหารของบริษัทไม่มีอำนาจในการอนุญาตให้ข้าพเจ้าตรวจสอบงบการเงินของบริษัทร่วมนี้ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่สามารถระบุได้ว่ามีรายการปรับปรุงใดที่จำเป็นในจำนวนเงินดังกล่าวหรือไม่

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า ขกเว้นผลกระทบซึ่งอาจจะเกิดขึ้นตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท นิวิษฐ์ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายพิชิต ชีวะเรืองโรจน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 2803

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

19 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

สินทรัพย์

บาท

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน				
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		2557	2556	2557	2556	
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		562,396	1,183,135	562,396	1,183,135	
ลูกหนี้การค้า						
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 5	280,426	721,094	280,426	721,094	
- บริษัทอื่น	5	138,071,393	146,498,391	138,071,393	146,498,391	
สินค้าคงเหลือ	6	268,380,032	263,325,638	268,380,032	263,325,638	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	7,634,403	8,756,244	7,634,403	8,756,244	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		414,928,650	420,484,502	414,928,650	420,484,502	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนเพื่อขาย		7	118,127,773	117,684,161	118,127,773	117,684,161
เงินลงทุนในบริษัทร่วม		8	25,438,770	22,178,324	39,624,071	36,665,947
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		9	12,660,087	11,662,587	12,660,087	11,662,587
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		10	27,122,325	26,147,502	27,122,325	26,147,502
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน		11	5,046,625	13,626,625	5,046,625	13,626,625
สิทธิการเช่า		12	7,380,856	8,278,344	7,380,856	8,278,344
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		13	16,475,773	15,436,699	22,537,442	22,089,993
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4	8,763,289	7,230,698	8,763,289	7,230,698
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		221,015,498	222,244,940	241,262,468	243,385,857	
รวมสินทรัพย์		635,944,148	642,729,442	656,191,118	663,870,359	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2557	2556	2557	2556
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	14	100,900,227	114,955,201	100,900,227
เจ้าหนี้การค้า				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	84,202,834	93,736,902	84,202,834
- บริษัทอื่น		9,352,666	10,948,873	9,352,666
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,820,201	3,332,299	3,820,201
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4	25,611,915	34,358,802	25,611,915
รวมหนี้สินหมุนเวียน		223,887,843	223,887,843	257,332,077
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	16,700,170	16,611,448	16,700,170
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	19,220,889	15,522,895	19,220,889
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,575,969	1,575,969	1,169,969
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		37,497,028	37,497,028	33,304,312
รวมหนี้สิน		261,384,871	261,384,871	290,636,389
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท				
ทุนจดทะเบียน		149,510,000	149,510,000	149,510,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		149,510,000	149,510,000	149,510,000
กำไรสะสม				
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	16	10,500,000	9,000,000	10,500,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		147,990,143	127,436,009	167,995,566
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		66,559,134	66,147,044	66,800,681
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		374,559,277	394,806,247	373,233,970
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		635,944,148	656,191,118	663,870,359

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวซี้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2557	2556	2557	2556
รายได้					
ขายสุทธิ	4	631,419,047	673,935,702	631,419,047	673,935,702
รายได้เงินปันผล	4	3,824,946	4,160,756	4,046,805	4,604,475
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของ					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	-	2,958,124	5,842,295
กำไรจากการขายเงินลงทุนใน					
บริษัทร่วม		-	1,623,828	-	-
รายได้อื่น	4	9,194,638	4,585,174	9,194,638	4,585,174
รวมรายได้		644,438,631	684,305,460	647,618,614	688,967,646
ค่าใช้จ่าย		4, 17			
ต้นทุนขาย		407,401,985	445,949,995	407,401,985	445,949,995
ค่าใช้จ่ายในการขาย		150,458,195	141,698,406	150,458,195	141,698,406
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		51,137,443	59,415,360	51,137,443	59,415,360
ต้นทุนทางการเงิน		4,443,345	5,898,427	4,443,345	5,898,427
รวมค่าใช้จ่าย		613,440,968	652,962,188	613,440,968	652,962,188
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน					
ในบริษัทร่วม	8	3,425,104	10,506,939	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		34,422,767	41,850,211	34,177,646	36,005,458
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13	5,640,683	5,086,156	6,232,308	6,254,615
กำไรสำหรับปี		28,782,084	36,764,055	27,945,338	29,750,843
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า					
เงินลงทุนเพื่อขาย	18	354,889	(24,333,835)	354,889	(24,333,835)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
จากบริษัทร่วม		57,201	(1,811,440)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		412,090	(26,145,275)	354,889	(24,333,835)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		29,194,174	10,618,780	28,300,227	5,417,008
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		1.93	2.46	1.87	1.99
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวชีวิต (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)							
กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสิทธิธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	149,510,000	7,350,000	103,535,204	90,779,627	3,763,090	94,542,717	354,937,921
	-	-	36,764,055	(24,333,835)	(1,811,440)	(26,145,275)	10,618,780
	16	-	1,650,000	(1,650,000)	-	-	-
	โอนกลับส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วมที่ขาย						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	-	-	-	(2,250,398)	(2,250,398)	(2,250,398)
	19	-	(11,213,250)	-	-	-	(11,213,250)
	เงินปันผลจ่าย						
	149,510,000	9,000,000	127,436,009	66,445,792	(298,748)	66,147,044	352,093,053
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	149,510,000	9,000,000	127,436,009	66,445,792	(298,748)	66,147,044	352,093,053
	-	-	28,782,084	354,889	57,201	412,090	29,194,174
	16	-	1,500,000	-	-	-	-
	19	-	-	(6,727,950)	-	-	(6,727,950)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	149,510,000	10,500,000	147,990,143	66,800,681	(241,547)	66,559,134	374,559,277

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	28,782,084	36,764,055	27,945,338	29,750,843
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	5,761,701	4,916,059	5,761,701	4,916,059
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(90,564)	610,927	(90,564)	610,927
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน				
ในบริษัทร่วม	-	-	(2,958,124)	(5,842,295)
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน	(3,506,100)	-	(3,506,100)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม	(3,425,104)	(10,506,939)	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(1,623,828)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(67,374)	(379,231)	(67,374)	(379,231)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน	(1,563,900)	-	(1,563,900)	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน				
ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(12,698)	4,428	(12,698)	4,428
เงินปันผลรับ	(3,824,946)	(4,160,756)	(4,046,805)	(4,604,475)
ดอกเบี้ยรับ	(12,061)	(62,851)	(12,061)	(62,851)
ดอกเบี้ยจ่าย	4,443,345	5,898,427	4,443,345	5,898,427
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,640,683	5,086,156	6,232,308	6,254,615
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	4,705,254	7,543,287	4,705,254	7,543,287
	<u>36,830,320</u>	<u>44,089,734</u>	<u>36,830,320</u>	<u>44,089,734</u>
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	8,958,230	(10,152,385)	8,958,230	(10,152,385)
สินค้าคงเหลือ	(5,054,394)	14,247,873	(5,054,394)	14,247,873
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,121,841	(1,217,911)	1,121,841	(1,217,911)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	905,300	(1,076,100)	905,300	(1,076,100)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	(11,130,275)	10,587,782	(11,130,275)	10,587,782
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8,754,299)	(3,235,278)	(8,754,299)	(3,235,278)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	406,000	(83,500)	406,000	(83,500)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(1,007,260)	-	(1,007,260)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(6,191,856)	(7,866,580)	(6,191,856)	(7,866,580)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>16,083,607</u>	<u>45,293,635</u>	<u>16,083,607</u>	<u>45,293,635</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	12,061	62,851	12,061	62,851
ขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	11,000,000	-	11,000,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น	(997,500)	-	(997,500)	-
ซื้ออุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(8,293,572)	(4,107,851)	(8,293,572)	(4,107,851)
เงินรับจากการขายอุปกรณ์	84,019	433,805	84,019	433,805
เงินรับจากการขายที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน	13,650,000	-	13,650,000	-
รับเงินปันผล	4,046,805	4,604,475	4,046,805	4,604,475
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	8,501,813	11,993,280	8,501,813	11,993,280
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายดอกเบี้ย	(4,423,235)	(5,974,457)	(4,423,235)	(5,974,457)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงินลดลง	(14,054,974)	(32,637,760)	(14,054,974)	(32,637,760)
จ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(7,500,000)	-	(7,500,000)
จ่ายเงินปันผล	(6,727,950)	(11,213,250)	(6,727,950)	(11,213,250)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(25,206,159)	(57,325,467)	(25,206,159)	(57,325,467)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(620,739)	(38,552)	(620,739)	(38,552)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	1,183,135	1,221,687	1,183,135	1,221,687
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	562,396	1,183,135	562,396	1,183,135

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และที่อยู่อัดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2520

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถุงน่อง เครื่องสำอาง ชุดชั้นในสตรี และชุดกายบริหาร

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำเป็นเงินบาทและเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย ทั้งนี้ งบการเงินนี้มีวัตถุประสงค์ที่จัดทำขึ้นเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยเท่านั้น

ยกเว้นที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชี งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในลักษณะของตัวเลขที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

การปรับปรุงและการออกมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีหลายฉบับซึ่งได้ถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษาในระหว่างปี 2556 และ 2557 เกี่ยวกับการปรับปรุงและการออกมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ในระบะเวลาดังต่อไปนี้

ก) มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15	สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของ กฎหมายตามสัญญาเช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและ การปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

ข) มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4	สัญญาประกันภัย
-------------------------------------	----------------

ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติ ไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท

อย่างไรก็ดี สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีเพิ่มเติมอีกหลายฉบับซึ่งได้ถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษาในระหว่างปี 2557 และ 2558 เกี่ยวกับการปรับปรุงและการออกมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 โดยบริษัทยังไม่ได้นำมาเริ่มถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้และไม่มีนโยบายในการนำมาเริ่มถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งมีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์พนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงาน โครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11	การร่วมกิจการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งสูงใจให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานะภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีดถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2557)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองแบบเปิด

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นและเชื่อว่า เมื่อนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่บริษัทใช้ในการจัดทำงบการเงินมีดังนี้

เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินบริษัทได้รวมส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญสิ้นสุดลงเมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับปันจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามจำนวนที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีตควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะปัจจุบันของลูกหนี้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (หลังจากหักค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าเคลื่อนไหวช้าและล้าสมัยโดยพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าและประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีต

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียใช้วิธีส่วนได้เสีย

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์ โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
อาคาร	20
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5
บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง	

ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน

ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งานแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเสื่อมผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าตัดจำหน่ายที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าระยะเวลา 24 ถึง 27 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า โดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และบริษัทจะบันทึกโอนกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าโดยถือเป็นรายได้อื่น เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นแสดงในราคาทุน

ผลประโยชน์พนักงาน

ข้อผูกพันของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเลิกจ้างคำนวณโดยการประมาณผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับในอนาคตสำหรับการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในอดีต ซึ่งผลประโยชน์ดังกล่าวได้ปรับลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน ผลประโยชน์ดังกล่าวคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์อิสระ โดย Projected Unit Credit Method ค่าใช้จ่ายจากการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานที่ถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนประกอบด้วย ต้นทุนบริการปัจจุบัน ต้นทุนดอกเบี้ย ต้นทุนบริการในอดีต และกำไรและขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและ ความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จากรายการบัญชีนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผลรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการประกาศจ่าย

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า
ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่
ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และ
หนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่าง
ชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต จะมี
จำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่
รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการ
และข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน
ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าวผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะ
บันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้นๆ หรือ
บันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วใน
ระหว่างปี

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัท
ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ชื่อบุคคลและกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทร่วม	
บริษัท นิวพลัสดีนส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	บริษัทร่วม
บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	บริษัทร่วม (ถึงวันที่ 13 กันยายน 2556 อย่างไรก็ตาม ยังมีผู้ถือหุ้นร่วมกันอยู่)
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท มิชาซ่า อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน (ถึงวันที่ 26 สิงหาคม 2556)
บริษัท แอดแวนซ์โอโรเทค จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์ปิบูด จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน

ชื่อบุคคลและกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เอกปรณ์ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เจนสิลป้อนคัสตร์ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
คุณวรวงศ์ โชควัฒนา	บุตรของกรรมการ
คุณพิภพ โชควัฒนา	กรรมการ
คุณบุญปกรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคา มีดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	ราคาตลาด
รายได้ค่านายหน้า	ราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงกัน
ค่าเช่า	ราคาตลาด
ค่าบริการคลังสินค้า	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาที่ตกลงกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	ราคาตลาด

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	พันบาท	
	2557	2556
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	280	721
<u>สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวัฒน์สินตติง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	77	54
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	42	17
รวม	119	71

	พันบาท	
	2557	2556
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	12,807	12,807
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	3,541	3,541
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,898	1,898
	18,246	18,246
บวก การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม	73,319	78,112
รวม	91,565	96,358
<u>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	6,000	6,000
บริษัท แอดเวนซอร์โกรเทค จำกัด	2,290	2,290
	8,290	8,290
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(896)	(896)
สุทธิ	7,394	7,394
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เงินมัดจำ)</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	472	590
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิเวศน์นิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	84,202	93,737
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	1	-
รวม	84,203	93,737
<u>หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิเวศน์นิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	45	10
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เจนสิลป้อนคัสทรี จำกัด	86	86
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	20	20
รวม	151	116

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	พันบาท	
	2557	2556
<u>ขาย</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	666	1,252
<u>ซื้อสินค้า</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	344,448	358,841
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน)	9	18
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	2	5
รวม	344,459	358,864
<u>รายได้เงินปันผล</u>		
<u>งบบุการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย</u>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน)	1,801	1,801
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	82	82
รวม	1,883	1,883
<u>งบบุการเงินเฉพาะกิจการ</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัส นิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	222	444
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน)	1,801	1,801
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	82	82
รวม	2,105	2,327
<u>รายได้อื่น (ค่านายหน้า, ค่าเช่า และอื่น ๆ)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	607	861
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	162	163
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	12	-
รวม	781	1,024

	พันบาท	
	2557	2556
<u>ต้นทุนทางการเงิน</u>		
<u>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
คุณวรวงศ์ โชควัฒนา	-	13
<u>ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ค่าเช่า, ค่าบริการดูแลสินค้าและอื่น ๆ)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	221	244
บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	-	489
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	1,682	1,693
บริษัท เจนคิลป้อนคัสตรี จำกัด	960	960
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	240	240
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	178	180
รวม	3,281	3,806
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</u>		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	19,656	20,456
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,407	1,918
รวม	21,063	22,374

การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทได้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งและบริษัทย่อยของบริษัทร่วมนั้น เป็นจำนวนเงินรวม 5 ล้านบาท และ 38 ล้านบาท ตามลำดับ (ไม่มีค่าธรรมเนียมค้ำประกัน)

5. ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมียอดคงเหลือลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หมายเหตุ	พันบาท	
		2557	2556
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		147	98
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน		133	623
รวม	4	280	721
บริษัทอื่น			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		104,454	118,208
เกินกำหนดชำระ			
ไม่เกิน 3 เดือน		31,563	26,448
มากกว่า 3 - 6 เดือน		2,054	1,842
มากกว่า 6 - 12 เดือน		1,025	1,074
มากกว่า 12 เดือน		4,498	4,540
		143,594	152,112
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(5,523)	(5,614)
สุทธิ		138,071	146,498

6. สินค้าคงเหลือ

	พันบาท	
	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	268,380	263,326

7. เงินลงทุนเพื่อขาย

	พันบาท		
	กิจการที่	อื่นๆ	รวม
	เกี่ยวข้องกัน		
	(หมายเหตุ 4)		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
ราคาทุน	18,246	16,381	34,627
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม	73,319	10,182	83,501
รวม	91,565	26,563	118,128
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
ราคาทุน	18,246	16,381	34,627
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม	78,112	4,945	83,057
รวม	96,358	21,326	117,684

8. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนในบริษัทร่วม มีดังนี้

	สัดส่วน		พันบาท			
	ความเป็นเจ้าของ		ทุน	เงินลงทุน		
	2557	2556		วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	วิธีส่วนได้เสีย
ประเภทกิจการ	2557	2556	ชำระแล้ว	2557	2556	2556
<u>บริษัทร่วม</u>						
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน)	14.79	14.79	100,000	69,932	25,439	22,178
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า				(30,308)	-	-
<u>สุทธิ</u>				39,624	25,439	22,178

บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นจำนวนเงิน 0.2 ล้านบาท และ 0.4 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมสองแห่ง (บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด) ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ถูกระงับการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 ของบริษัทนิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่น เงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ถูกระงับการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556 ของบริษัทนิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่น และงบการเงินสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556 ของบริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่น มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวน 25.4 ล้านบาท และ 22.2 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมนั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวน 3.4 ล้านบาท และ 10.5 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จจากร่วมกันของบริษัทร่วมนั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวน 0.06 ล้านบาท และ (1.8) ล้านบาท ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2556 บริษัทได้ขายเงินลงทุนในบริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด เป็นจำนวนเงิน 11 ล้านบาท ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

	พันบาท			
	สินทรัพย์รวม	หนี้สินรวม	รายได้รวม	กำไร
<u>2557</u>				
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน)				
และบริษัทย่อย	457,139	189,274	396,759	21,134
<u>2556</u>				
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน)				
และบริษัทย่อย	495,790	247,916	402,827	26,568

9. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

	พันบาท		
	กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	อื่นๆ	รวม
	(หมายเหตุ 4)		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
ราคาทุน	8,290	18,127	26,417
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(896)	(9,112)	(10,008)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดทุน	-	(3,749)	(3,749)
สุทธิ	7,394	5,266	12,660
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
ราคาทุน	8,290	18,429	26,719
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(896)	(10,412)	(11,308)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดทุน	-	(3,749)	(3,749)
สุทธิ	7,394	4,268	11,662

10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	พันบาท					
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	15,810	42,173	64,824	6,413	234	129,454
เพิ่มขึ้น	-	79	3,255	91	-	3,425
โอน	-	234	-	-	(234)	-
จำหน่าย	-	-	(678)	(962)	-	(1,640)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	15,810	42,486	67,401	5,542	-	131,239
เพิ่มขึ้น	-	-	5,425	-	-	5,425
จำหน่าย	-	-	(6,823)	(81)	-	(6,904)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	15,810	42,486	66,003	5,461	-	129,760
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	-	40,449	57,772	4,636	-	102,857
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	-	755	2,589	475	-	3,819
จำหน่าย	-	-	(678)	(907)	-	(1,585)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	41,204	59,683	4,204	-	105,091
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี	-	711	3,260	463	-	4,434
จำหน่าย	-	-	(6,822)	(65)	-	(6,887)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	-	41,915	56,121	4,602	-	102,638
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	15,810	1,282	7,718	1,338	-	26,148
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	15,810	571	9,882	859	-	27,122
ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวนเงิน 76.4 ล้านบาท และ 79.8 ล้านบาท ตามลำดับ						

11. ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน

	พันบาท	
	2557	2556
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน - ราคาทุน	5,047	17,133
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(3,506)
สุทธิ	5,047	13,627

12. สิทธิการเช่า

	พันบาท
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 และ 31 ธันวาคม 2556 และ 2557	23,447
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	(14,271)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(898)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	(15,169)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(897)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	(16,066)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	8,278
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	7,381

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร 3 ฉบับเป็นระยะเวลา 24 ปี ถึง 27 ปี สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2570 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทได้จ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 23.4 ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)

	รับรู้ใน		รับรู้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	รับรู้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	กำไรหรือขาดทุน		กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี								
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,001	122	-	(18)	1,123	-	-	1,105
ค่าเผื่อการค้าขายค้างของ								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,822	(1,169)	-	(592)	6,653	-	-	6,061
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	3,011	-	-	(260)	3,011	-	-	2,751
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้งาน	701	-	-	(701)	701	-	-	-
ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	1,596	1,509	-	739	3,105	-	-	3,844
ขายฝาก	7,793	(296)	-	1,279	7,497	-	-	8,776
รวม	21,924	166	-	447	22,090	-	-	22,537
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี								
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงใน								
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	22,695	-	(6,084)	-	16,611	89	-	16,700

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	พันบาท	
	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	6,680	6,421
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(1,039)	(1,335)
รวม	5,641	5,086
<u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	34,423	41,850
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	6,885	8,370
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		
รายได้เงินปันผล	(765)	(832)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(685)	(2,101)
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(325)
อื่นๆ	206	(26)
รวม	5,641	5,086

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	พันบาท	
	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	6,679	6,421
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(447)	(166)
รวม	6,232	6,255
<u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	34,178	36,005
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	6,835	7,201
รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสียภาษี	(809)	(921)
อื่นๆ	206	(25)
รวม	6,232	6,255

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	พันบาท	
	2557	2556
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร		
(อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.25 ถึง 7.75 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และร้อยละ 7.20 ถึง 7.50 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)	25,900	34,955
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
(อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.12 ถึง 3.45 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และร้อยละ 3.40 ถึง 4.50 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)	75,000	80,000
รวม	100,900	114,955

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลือ จำนวน 316 ล้านบาท และ 302 ล้านบาท ตามลำดับ

15. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน (ไม่ได้จัดเป็นกองทุน) มีดังนี้

	พันบาท	
	2557	2556
ภาระผูกพัน ณ วันที่ 1 มกราคม	15,523	7,980
ภาระผูกพันในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556	2,238	2,238
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,776	1,352
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	691	585
ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	3,368
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,007)	-
	3,698	7,543
ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	19,221	15,523

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	ร้อยละ	
	2557	2556
อัตราคิดลด	3.66	3.66
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.00	4.00
อัตราการสูญพลภาพ	5.00	5.00

ภาระผูกพันของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 มีจำนวนเงิน 11.2 ล้านบาท บริษัทเลือกที่จะบันทึกจำนวนเงินดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 5 ปี นับแต่วันที่นำมาตราฐานการบัญชีมาถือปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ภาระผูกพันที่ยังไม่ได้รับรู้มีจำนวน 2.2 ล้านบาท และ 4.5 ล้านบาท ตามลำดับ

16. ทูลสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“ทุนสำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

17. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ มีดังนี้

	พันบาท	
	2557	2556
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(5,054)	14,248
ซื้อ	412,456	431,702
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	139,806	141,163
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	14,329	11,657
ค่าบริการ	7,176	7,806
ค่าเช่า	5,981	6,472
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,762	4,916
ค่าขนส่ง	4,347	4,376
ค่าสาธารณูปโภค	3,474	4,019

18. กำไรเบ็ดเสร็จอื่น

กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

	หมายเหตุ	พันบาท	
		2557	2556
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		444	(30,418)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	13	(89)	6,084
สุทธิ		355	(24,334)

19. เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 เป็นจำนวนเงิน 11.2 ล้านบาท (14,951,000 หุ้น หุ้นละ 0.75 บาท)

ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เป็นจำนวนเงิน 6.7 ล้านบาท (14,951,000 หุ้น หุ้นละ 0.45 บาท)

20. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
<u>2557</u>				
ขายสุทธิ	532,591	22,646	76,182	631,419
กำไรขั้นต้น	179,830	9,661	34,526	224,017
รายได้อื่นๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				13,020
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(201,596)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(4,443)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม				3,425
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(5,641)
กำไรสำหรับปี				28,782
<u>2556</u>				
ขายสุทธิ	592,388	28,898	52,650	673,936
กำไรขั้นต้น	189,018	12,328	26,639	227,985
รายได้อื่นๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				10,370
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(201,114)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(5,898)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม				10,507
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(5,086)
กำไรสำหรับปี				36,764
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557				635,944
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556				642,729

ยอดขายให้ลูกค้ารายใหญ่ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวน 91.7 ล้านบาท และ 88.5 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดขายทางภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	พันบาท	
	2557	2556
ขายในประเทศ	616,680	650,174
ขายต่างประเทศ	14,739	23,762
รวม	631,419	673,936

21. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจาก การลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น บริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันในราคาตลาด ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทมีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันของต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น มีราคาตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

22. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่ารถยนต์ อาคารและอุปกรณ์หลายฉบับ ซึ่งมีระยะเวลาเช่า 1 ปี ถึง 27 ปี โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2534 จนถึงปี 2570 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนี้สินที่เป็นภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดังกล่าว ดังนี้

	พันบาท
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,055
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	1,468
ครบกำหนดชำระหลังจากห้าปี	466
รวม	8,989

23. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2558