

# รายงานประจำปี 2562

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



## สารบัญ

---

กิจกรรมทางสังคม	2
ข้อมูลทางการเงิน	3
สารจากประธานกรรมการบริษัท	4
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	5
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	7
ปัจจัยความเสี่ยง	14
โครงสร้างการถือหุ้น	17
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	20
โครงสร้างการจัดการ	21
การกำกับดูแลกิจการ	39
ความรับผิดชอบต่อสังคม	51
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	55
รายการระหว่างกัน	56
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	60
ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท	65
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	72
งบการเงิน	73

## กิจกรรมทางสังคม

ในรอบปี 2562 บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคม ดังต่อไปนี้

# CSR



**Cherilon**  
INTIMATE  
มอบผลิตภัณฑ์

เซอร์ลอน อินทิเมท จัดโครงการเพื่อเด็กและสตรี โดยมอบ “บราไร้ตะเข็บ” ให้แก่ผู้พักพิง ณ สถานคุ้มครองสวัสดิภาพผู้เสียหายจากการค้ามนุษย์ บ้านเกร็ดตระการ จ.นนทบุรี เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการให้กำลังใจ และสนับสนุนสิทธิความเท่าเทียมของเด็กและสตรีทุกคน



**Cherilon**  
INTIMATE  
สนับสนุนมูลนิธิ

เซอร์ลอน อินทิเมท ร่วมสนับสนุนโครงการ “มูลนิธิสร้างรอยยิ้ม” เพื่อนำไปช่วยเหลือการผ่าตัดและรักษาน้องๆ ที่ป่วยเป็นโรคปากแหว่งเพดานโหว่ให้มีชีวิตที่ดีขึ้นผ่านแคมเปญดีๆ ของ OK CHARITY 2019 “SEAL IT WITH A KISS” ณ ลานเอเทรียม ชั้น 3 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์



**SanRemo**  
มอบผลิตภัณฑ์

แซนรีโม จัดทำโครงการมอบ “ถุงเท้าติดแอร์และเสื้อยืด” ให้แก่เจ้าหน้าที่เขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าสีกพระ จ.กาญจนบุรี โดยมี คุณสุทธิชัย ไผ่ภูเขียว ผู้ช่วยเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าสีกพระ เป็นผู้รับมอบ เพื่อสนับสนุนและให้กำลังใจเจ้าหน้าที่ทุกท่าน ในการปฏิบัติหน้าที่พิทักษ์ผืนป่าของประเทศไทย

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

สิ้นสุด 31 ธันวาคม (หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2562	2561	2560	2562/2561	2561/2560
❖ สินทรัพย์รวม	789,516	745,479	721,993	5.91	3.25
❖ หนี้สินรวม	339,966	298,897	281,042	13.74	6.35
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	449,550	446,582	440,951	0.66	1.28
❖ รายได้จากการขาย	637,113	665,719	640,503	-4.30	3.94
❖ รายได้รวม	646,288	676,678	649,756	-4.49	4.14
❖ กำไรขั้นต้น	215,296	209,083	208,513	2.97	0.27
❖ กำไรสุทธิ	8,313	19,089	15,231	-56.45	25.33
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.56	1.28	1.02	-56.25	25.49
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	30.07	29.87	29.49	0.67	1.29
❖ อัตรากำไรสุทธิ (%)	1.29	2.82	2.34	-54.26	20.51
❖ อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	1.86	4.30	3.65	-56.74	17.81
❖ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	1.08	2.60	2.22	-58.46	17.12

งบการเงินเฉพาะกิจการ

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2562	2561	2560	2562/2561	2561/2560
❖ สินทรัพย์รวม	805,572	762,720	739,980	5.62	3.07
❖ หนี้สินรวม	339,966	298,897	281,042	13.74	6.35
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	465,606	463,824	458,937	0.38	1.07
❖ รายได้จากการขาย	637,113	665,719	640,503	-4.30	3.94
❖ รายได้รวม	648,388	682,136	656,574	-4.95	3.89
❖ กำไรขั้นต้น	215,296	209,083	208,513	2.97	0.27
❖ กำไรสุทธิ	7,081	18,305	15,375	-61.32	19.06
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.47	1.22	1.03	-61.48	18.45
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	31.14	31.02	30.70	0.39	1.04
❖ อัตรากำไรสุทธิ (%)	1.09	2.68	2.34	-59.33	14.53
❖ อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	1.52	3.97	3.53	-61.71	12.46
❖ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	0.90	2.44	2.18	-63.11	11.93

## สารจากประธานกรรมการบริษัท

---

สารจากประธานกรรมการบริษัท

ในครั้งแรกของปี 2562 นับว่าเป็นปีที่มีแนวโน้มดี ซึ่งสอดคล้องจากแผนในการบุกตลาดสินค้ากลุ่มใหม่ๆ ที่อยู่ในแผนของทางบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ปัจจัยภายนอกมีผลต่อเศรษฐกิจไทยเป็นอย่างมากในครึ่งปีหลัง โดยเฉพาะในไตรมาส 4 ของปีนี้ แม้ทางรัฐบาลไทยจะมีนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ แต่ค่าเงินบาทมีอัตราการแข่งขันค่าอย่างต่อเนื่องโดยเฉลี่ยทั้งปี ประมาณ 7 เปอร์เซ็นต์ ทำให้การส่งออกของประเทศติดลบ และทำให้ราคาสินค้าการเกษตรตกต่ำ ทางบริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบโดยตรง แต่กำลังซื้อที่หายไปมีผลมากต่อการตัดสินใจในการจับจ่ายในตลาดเป็นอย่างมาก

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) ได้ดำเนินการตามแผนงานโดยสร้างกลุ่มสินค้าชุดชั้นใน และชุดออกกำลังกายภายใต้แบรนด์ Cherilon Intimate, Cherilon Basic, Cherilon DansMate, Sanremo, และ Cara ให้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในปี 2562 ทางบริษัทฯ ก็ได้มีการเพิ่ม Product Lines ภายใต้ Brands' อยู่หลายรายการ และยังคงมีอัตราการเติบโตและทำ New High อย่างต่อเนื่อง

การค้าขาย Online ก็ยังมีความสำคัญมากขึ้นในเมืองไทยอย่างต่อเนื่อง จะเห็นได้จากการเติบโตของการขาย Online ที่ยังก้าวกระโดด ทางบริษัทฯ ก็ได้ให้ความสำคัญกับช่องทางการขายนี้ และได้มีการเปิดแผนกในการรองรับการจัดการสินค้าซึ่งทำให้การขายผ่านช่องทาง Online ยังมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคน ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ที่มั่งน และผู้เกี่ยวข้องทุกท่าน ที่สนับสนุนและมีส่วนช่วยให้บริษัทเจริญก้าวหน้า บริษัทจะมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้ยั่งยืนภายใต้หลักธรรมาภิบาลสืบไป

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนด จำนวน 3 ท่านซึ่งมีประสบการณ์ เกี่ยวกับบัญชีการเงิน เศรษฐศาสตร์ นิติศาสตร์ และบริหารธุรกิจได้แก่นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ และ นางสาววราพร เกษะนันท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และนางสาวสำอองค์ จันทริมา ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทและได้ปฏิบัติงานตามที่บริษัทมอบหมายในปีพ.ศ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้ปฏิบัติหน้าที่และสอบทานในเรื่องต่างๆ สรุปได้ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีอย่างสม่ำเสมอ เห็นว่า งบการเงิน มีความถูกต้องในหลักการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงในแต่ละปีมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การสอบทานรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความเหมาะสมและขนาดรายการพบว่าเป็นการทำธุรกรรมทางการค้าแบบปกติทั่วไปของการดำเนินธุรกิจมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอโดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. **แผนการตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานต่างๆ เห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอและให้ความสำคัญการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเสนอแนะเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นจากปีก่อน
4. **ข้อปฏิบัติตามกฎหมาย:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีหรือมีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ เกิดขึ้น มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามปรากฏในรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี 2562 อย่างเพียงพอ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. **เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2563:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ในปีที่ผ่านมา ตลอดจนคำตอบแทนการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีโดยมี นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3759 และ/หรือ นางสาวกรณิการ์ วิจารณ์รัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่เหมาะสม และ  
เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบควบคุมตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่  
เพียงพอ และเหมาะสมได้มีการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ให้มีมาตรฐาน ตามนโยบายของคณะกรรมการ  
ตลาดหลักทรัพย์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท นิวจิตี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



(นายพิรัชช์ ประกอบทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

9 มีนาคม 2563

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทสิ่งทอ จำพวกถุงนอน ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร ชุดนอน และสินค้าประเภทเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง โดยมีบริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทร่วมประกอบธุรกิจ โรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภท เครื่องนุ่งห่ม จำพวกถุงนอน 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 พร้อมทั้งเน้นบริการการขนส่งสินค้าส่วนราคาคงต่ำกว่าการขายปลีก และเน้นการขายในปริมาณที่มาก หรือ (BIG LOT) เพื่อให้ลูกค้าส่งได้มีโอกาสที่จะทำกำไรได้ ทั้งนี้มีเงื่อนไขการชำระเงินแบบเครดิต 30 วัน 60 วัน และ 90 วัน ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของลูกค้าแต่ละราย
- จัดจำหน่ายสินค้าเพื่อการส่งออกให้แก่ประเทศแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น มาเลเซีย อินเดีย สิงคโปร์และอิสราเอล
- จัดจำหน่ายสินค้าผ่านออนไลน์ ในเว็บไซต์ของบริษัทได้แก่ Shopatanywhere , Cherilon Dans Mate และเว็บไซต์อื่นๆ ได้แก่ Lazada,Shopee,Zilingo, 11 Street
- เป็นศูนย์การจำหน่ายสินค้าและโชว์รูม เป็นศูนย์จำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าที่เป็นสมาชิกและบุคคลทั่วไปในรูปแบบขายปลีกซึ่งผู้ซื้อบริการตนเองโดยชำระเงินสด และบัตรเครดิต โดยมีรายชื่อและที่อยู่ดังนี้
  1. โชว์รูมสุรวงศ์ ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 237-8460-1
  2. โชว์รูมจังหวัดขอนแก่น สาขาขอนแก่น ตั้งอยู่เลขที่ 250/1 ชั้นที่ 1 ศูนย์การค้าดิคคอมโม่ยะ ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 389-021
  3. โชว์รูมจังหวัดเชียงใหม่ สาขากาดสวนแก้ว ตั้งอยู่เลขที่ 21 ถนนห้วยแก้ว ตำบลสุเทพ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 894-301
  4. โชว์รูม โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ ตั้งอยู่เลขที่ 33/3 ชั้นที่ 1 อาคารโรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ สุขุมวิท 3 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 667-1248 (สิ้นสุดการเช่าวันที่ 9/9/2562)
  5. โชว์รูมจังหวัดนครราชสีมา สาขาเดอะมอลล์โคราช ตั้งอยู่เลขที่ 1242/2 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ 2 เอส-34 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โทรศัพท์ (044) 288-175
  6. โชว์รูมจังหวัดขอนแก่น สาขาเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ตั้งอยู่เลขที่ 99 ชั้น G ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น ห้องเลขที่ G54 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 288-114
  7. โชว์รูมเซ็นทรัลพลาซ่าอุดรธานี เลขที่ A114 ชั้นที่ 1 ถนนประจักษ์ศิลปาคม ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี โทรศัพท์ 042-110-555 ต่อ 1202

### วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทตระหนักถึงธุรกิจด้านแฟชั่นเครื่องแต่งกายที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา คณะกรรมการจึงได้พิจารณาทบทวนอยู่เป็นประจำทุกๆ ปี เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค



ในปี 2562 บริษัทได้พิจารณาบททวนแล้วเห็นว่ายังมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและได้เพิ่มช่องทางการทำธุรกิจออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ของตนเอง และเว็บไซต์อื่น ๆ รวมทั้งเพิ่มสินค้าให้มีความหลากหลายมากขึ้น

#### วิสัยทัศน์

“ มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าให้ทันสมัย สรรค์สร้างแบรนด์ไทยสู่สากล ”

“ สร้างงาน สร้างคน และสร้างสังคมให้ยั่งยืน ”

“ พัฒนาธุรกิจออนไลน์ให้เติบโต ”

#### พันธกิจ

- พัฒนาสินค้าให้เติบโตเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นในระดับชั้นนำทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
- การบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ต่อผู้ถือหุ้น ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่องโดยคำนึงถึง ความซื่อสัตย์ เป็นธรรมและจริยธรรมทางการค้า
- มุ่งมั่นการเปลี่ยนแปลงเพื่อความเข้มแข็งขององค์กร
- มุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้เพื่อก่อเกิดประโยชน์ต่อองค์กร
- การสื่อสารผ่านโซเชียลเน็ตเวิร์ค เป็นทางเลือกสู่สากล
- พัฒนาการขายสินค้าในระบบธุรกิจออนไลน์ให้ก้าวไกลสู่สากล

#### วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

- กำหนดเป้าหมายการขายให้เติบโตจากปีก่อน 20% - 30%
- พัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดในระดับบนและระดับล่างเพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ที่ 50-70%
- เปิดร้านค้าใหม่เพื่อขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าในประเทศ 30% และต่างประเทศ 20%
- ขยายฐานการขายในระบบ Social Media Marketing (SMM) 30%
- ส่งข้อมูลการรับ-ส่งสินค้าและรายงานการขายแต่ละจุดขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตด้วยซอฟต์แวร์ ระบบปฏิบัติการด้านการขายให้เชื่อมโยงโดยตรงต่อระบบซอฟต์แวร์ SAP ภายใน 3 - 7 ปี

#### กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

- กลยุทธ์ระดับองค์กร (Corporate Strategy) ดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืนโดยแยกความรับผิดชอบตามส่วนงานในแต่ละฝ่าย
- กลยุทธ์ระดับธุรกิจ (Business Strategy) สร้างแบรนด์สินค้าให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย มุ่งเน้นคุณภาพสินค้าที่ได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับทั้งคุณภาพและราคา มีการพัฒนาสินค้าใหม่ที่ไม่ซ้ำใคร เพื่อเป็นผู้นำแฟชั่น เรียนรู้คู่ค้าและคู่แข่งของคู่แข่ง เพื่อพัฒนากลยุทธ์ในการแข่งขัน ปรับเปลี่ยนคู่แข่งเป็นคู่ค้า
- กลยุทธ์ระดับปฏิบัติการ (Functional Strategy) ธุรกิจสิ่งทอมีการแข่งขันสูงในด้านราคา และการลอกเลียนแบบ จึงได้กำหนดและจัดทำกลยุทธ์ให้เหมาะสม โดยแยกตามรายละเอียดดังนี้

##### การตลาด

- **สินค้า :** เน้นการนำนวัตกรรมการออกแบบเป็นเอกลักษณ์ของตนเอง การคัดสรรวัตถุดิบที่ดีมีคุณภาพ การผลิตสินค้าให้มีความแตกต่างและโดดเด่นกว่าสินค้าประเภทเดียวกันเพื่อให้ผู้ใช้สินค้าได้จดจำ รู้สึกประทับใจและมั่นใจในสินค้าที่มีคุณภาพ มุ่งเน้นความเป็นผู้นำแฟชั่นการแต่งกายสุภาพสตรีและสุภาพบุรุษ
- **ราคา :** แยกตามประเภทสินค้าที่จัดจำหน่ายตามห้างสรรพสินค้าและร้านค้าส่ง โดยคำนวณจากต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อมบวกกำไรที่คาดว่าจะได้รับตามโครงสร้างของบริษัท
- **จำหน่าย :** ผ่านตัวแทน ศูนย์จำหน่ายโดยตรงและระบบออนไลน์
- **ส่งเสริมการขาย :** โฆษณาผ่านสื่อสาธารณะ สื่อออนไลน์ และจัดงานแสดงสินค้า
-

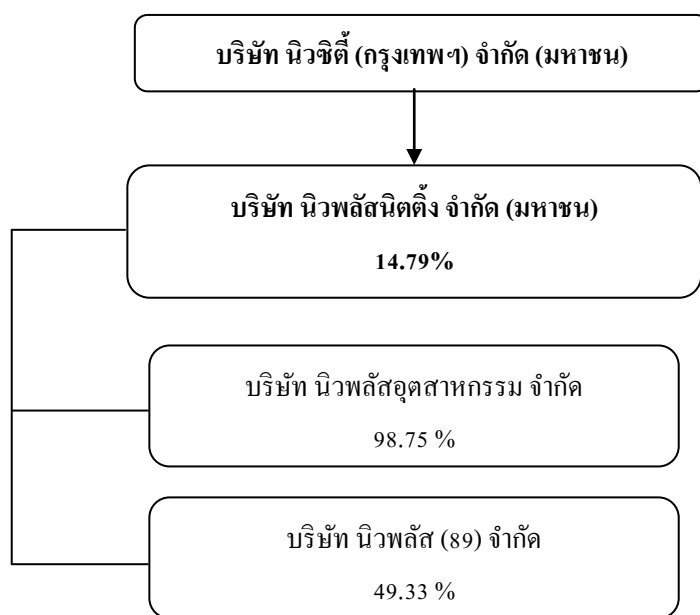
## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทในเครือ บริษัทสหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2507 ในรูปแบบของห้างหุ้นส่วนจำกัด ตั้งอยู่ที่ทำนน้ำราชวงศ์ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ทำการจำหน่ายเครื่องสำอาง และถุงน่อง ที่สั่งมาจากต่างประเทศกิจการของห้างหุ้นส่วนได้เติบโตมาโดยตลอดจนกระทั่งในปี พ.ศ. 2511 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด และย้ายที่ทำการมาที่ถนนสุรวงศ์ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 3 ล้านบาท ปี พ.ศ. 2520 บริษัทได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ปี 2537 บริษัทได้แปรสภาพจากบริษัท นิวซีดี (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 สต็อก ลูกหนี้ เจ้าหนี้ และแยกประเภท เป็นการเตรียมความพร้อมและการพัฒนาข้อมูลในทุกส่วนงานให้ได้มาตรฐานตามหลักสากล และมีมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 อนุมัติให้ขายที่ดินว่างเปล่าในซอยจรัลวิทย์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ให้แก่บุคคลภายนอกจำนวนเนื้อที่ 390 ตารางวา ในราคาตารางวาละ 35,000 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.65 ล้านบาทมีผลกำไรจากการขายที่ดินจำนวน 1.56 ล้านบาท เพื่อลดภาระในการดูแล

### โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



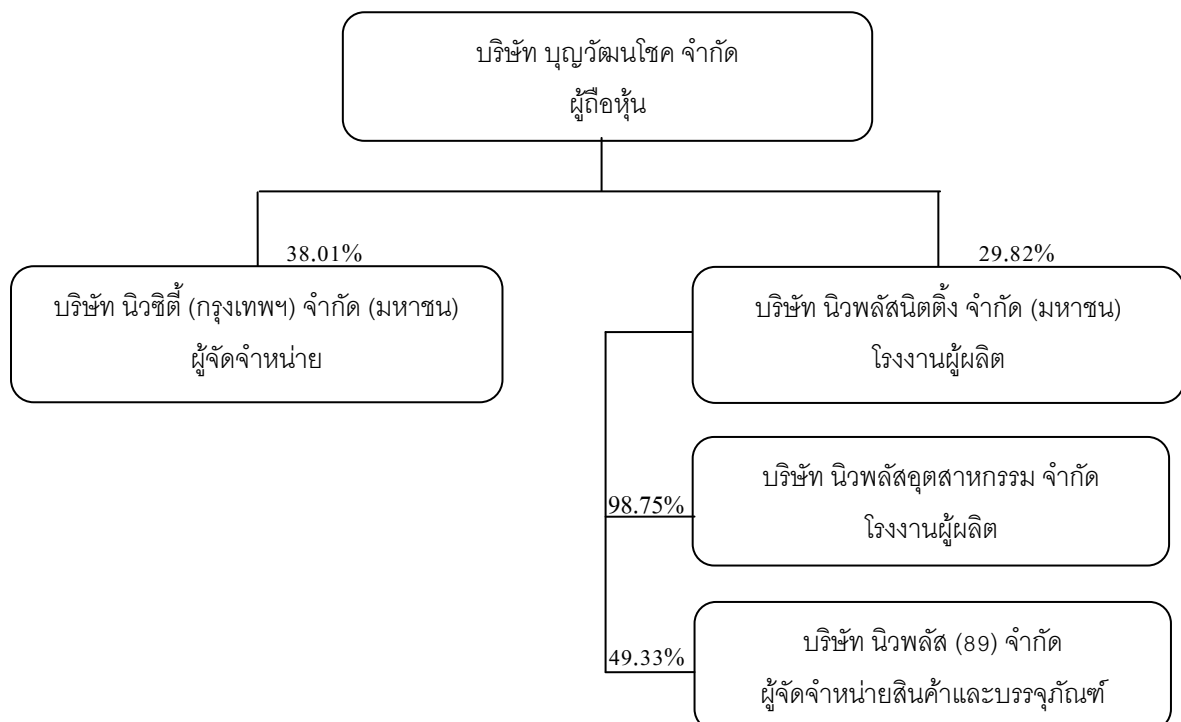
บริษัทมีบริษัทร่วม 1 แห่งคือ บริษัทนิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% และบริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 98.75% และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 49.33%

## นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าสั่งซื้อสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มจำพวก ถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร และชุดนอน จาก บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภทเดียวกัน และได้กระจายคำสั่งซื้อให้กับบริษัทย่อยทั้งสองแห่งคือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด

## ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม มียอดการสั่งซื้อสินค้าในปี 62 จำนวน 291.56 ล้านบาทเทียบเป็น 62.31% จากโรงงานผู้ผลิตในบริษัทรวมที่เป็นกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจ เป็นโรงงานผู้ผลิตตามคำสั่งซื้อของบริษัท ภายใต้เครื่องหมายการค้าเดียวกัน โดยกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ปมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัทบุญวัฒนโชค จำกัด โดยมีโครงสร้างธุรกิจที่สำคัญดังนี้



เครือนิวพลัสกรุ๊ป มีนโยบายให้บริษัทในเครือแต่ละแห่งมีนโยบายและการบริหารงานของตนเอง บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าจำพวกเครื่องนุ่งห่ม มีการซื้อสินค้าในกลุ่มเครือ 60-80% ราคาที่ซื้อเป็นไปตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไป

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง โดยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

### 1. สายผลิตภัณฑ์จำพวกสิ่งทอ และเครื่องนุ่งห่ม

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

## 2. ผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง

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

### โครงสร้างรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	2562		2561		2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สิ่งทอ	567.68	89.10	596.13	89.55	563.69	88.01
เครื่องสำอาง	69.43	10.90	69.59	10.45	76.81	11.99
รวมรายได้จากการขาย	637.11	100	665.72	100	640.50	100
อัตราเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ	-4.30		3.94		-2.66	

### การตลาดและภาวะการแข่งขัน

บริษัทได้ตระหนักถึงการแข่งขันการค้า ได้ศึกษาหาข้อมูลของกลุ่มคู่แข่งเพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบโดยเฉพาะธุรกิจด้านสิ่งทอที่มีการแข่งขันกันสูงในด้านการลดราคา การลอกเลียนแบบสินค้า และการนำเข้าสินค้าจากประเทศจีนที่มีราคาถูกกว่าพร้อมทั้งมีการปรับปรุงคุณภาพสินค้าและความหลากหลายของสินค้า และมีการแอบอ้างยี่ห้อสินค้าที่ติดตลาด บริษัทได้มุ่งเน้นทำการตลาดแบบยั่งยืนจัดเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง สร้างความพึงพอใจในกลุ่มลูกค้า ดังต่อไปนี้

1. **ผลิตภัณฑ์** บริษัทคิดค้นออกแบบและพัฒนาสินค้า ที่มีคุณภาพได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในวงการแฟชั่นการแต่งกายอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี สำหรับปี 2562 ได้ออกแบบสินค้าสิ่งทอ จำพวกถุงน่องยกดสะโพก เป็นทั้งกางเกงกระชับสัดส่วนและถุงน่องในตัวเดียว ด้านหน้าทอหนาช่วยเก็บเนื้อหน้าท้องให้แบนราบ ขอบเอวทอกว้างกระชับสบายไม่อึดอัด ช่วงต้นขาทอหนาเพื่อเก็บเนื้อต้นขาให้ดูเล็ก ช่วงก้นทอหนา-บางช่วยดันเนื้อส่วนล่างให้ยกขึ้นทำให้ก้นสวยกลมกลึงไม่หย่อหย่อนเนื้อถุงน่องนุ่มสบายเหนียวทนทาน ปลายเท้าทอหนาเพิ่มความแข็งแรงและป้องกันรองเท้าเสียดสี อยู่ในกลุ่ม PLUS SIZE ส่วนกลุ่มผ้าฝ้ายเป็นสินค้าจำพวก RIBBED BODYSUIT เป็นบอดี้สูทผ้ายืดแบบเรียบ ๆ คอวีแขนสั้น อยู่ภายใต้ เซอร์รี่ลอนอินทิเมท แบ่งเป็นประเภท SEMLESS BRA เพื่อรูปร่างเพียวกระชับได้สบายดีไซน์ Slim ประเภท ENERGYWEAR เป็นชุดกระชับสัดส่วน เพื่อช่วยสลายเซลลูไลท์โดยมีเนื้อผ้าผสมแร่ธาตุช่วยแปลงความร้อนในร่างกายให้เป็นคลื่นพลังงานอ่อนๆส่งกลับสู่ส่วนลึกใต้ผิวหนัง ช่วยปรับสมดุลในร่างกาย กระตุ้นการไหลเวียนโลหิตแรงกระชับสบายๆ ยืดได้ประจำ ยืดห่างไกลจากไขมันและชุดชั้นใน Bralette อีกทั้งมีชุดนอน สลิลผ้าซาติน เสื้อคลุมผ้าลูกไม้
2. **ยี่ห้อสินค้า** บริษัทได้ตระหนักว่าสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองมีความเข้มแข็งและติดตลาดเป็นที่นิยม เช่น ตราเซอร์รี่ลอน เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นของถุงน่อง อย่างยั่งยืนตลอด 50 กว่าปี และบริษัทได้คิดค้นตราและสัญลักษณ์ต่าง ๆ ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง เช่น ตรา CHERILON INTIMATE, GOLDENLEGS, ACCENT, ANFANA, ANNABEL, AMANDA, ANGELY, AZIRA, DANS, CARA, DANS MATE, SANREMO และ SCRUPLE เป็นต้น
3. **ราคา** บริษัทได้กำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมกับรูปแบบสามารถเปลี่ยนแปลงราคาได้ตามภาวะการแข่งขัน

4. **ประชาสัมพันธ์** บริษัทได้เลือกใช้เป็นกลยุทธ์การตลาดโดยผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ ในการประชาสัมพันธ์ เช่น นิตยสาร แฟชั่นรายปักษ์ และรายเดือน ป้ายโฆษณา สถานีโทรทัศน์ ปรเภทวาไรตี้ และSocial Media นอกจากนี้มีการจัดงานแสดงสินค้า (Road Show) ตามสถานที่ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน เพื่อให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย

5. **ส่งเสริมการขาย** บริษัทสร้างแรงจูงใจโดยจัดกิจกรรมการขายสินค้าร่วมกับห้างสรรพสินค้าและร้านค้าทั่วไปนอกจากนี้ ได้ร่วมกับบริษัทในกลุ่มเครือสหพัฒน์ในการแสดงสินค้าในภาครัฐและเอกชนเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า สำหรับผู้มียรายได้น้อย นอกจากนี้มีการจัดสินค้าให้กับร้านค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ร้านค้าต่าง ๆ ดังนี้

#### 5.1 ของสมนาคุณ (ของแถม)

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าที่ซื้อสินค้าเป็นจำนวนที่มีปริมาณที่กำหนดตามเป้าหมาย ได้รับผลิตภัณฑ์สินค้าฟรี เพื่อก่อให้เกิดยอดขายที่สูงและเป็นแรงจูงใจในการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าวิธีนี้จะได้รับความสนใจจากกลุ่มพ่อค้าส่งเป็นอย่างยิ่ง

#### 5.2 การบริการ

บริษัท มุ่งเน้นการจัดอบรมพนักงานให้มีประสิทธิภาพและศักยภาพในการให้บริการ ฝึกอบรม แนะนำผลิตภัณฑ์ สินค้าของบริษัท เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในการเลือกซื้อสินค้า

#### 5.3 ส่วนลดการค้า

บริษัทจัดให้มีส่วนลดการค้าสำหรับลูกค้าที่ซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าในปริมาณที่บริษัทกำหนดจะได้รับส่วนลดการค้า จากราคาปกติ และการรับชำระเงินก่อนวันครบกำหนดชำระ จะได้รับส่วนลดการค้าเพิ่มอีก 3% เพื่อส่งเสริมให้ร้านค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายมีกำไรจากการค้าเพิ่มขึ้น

6. **กลุ่มลูกค้า** การแข่งขันการค้าในกลุ่มลูกค้าบริษัทได้แบ่งการแข่งขันตลาดค้าส่งและตลาดค้าปลีกได้จัดจำหน่ายสินค้าที่แตกต่างกันเพื่อให้เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละกลุ่ม กลุ่มค้าส่งเป็นลูกค้าจำพวก ร้านยี่ปั่ว ชาปั่ว เน้นการขายสินค้าในยี่ห้อ เฉพาะร้านค้ากลุ่มนี้ ให้ร้านค้าสามารถทำกำไรได้ เพื่อสามารถสู้คู่แข่งสินค้าที่นำเข้าจากประเทศจีน และสินค้าที่ลอกเลียนแบบได้ สำหรับลูกค้าในกลุ่มนี้ได้เป็นพันธมิตรทางการค้าในระยะเวลา 50 กว่าปี มีส่วนแบ่งการตลาด อยู่ในระดับ 40% ส่วนกลุ่มค้าปลีก เป็นลูกค้าจำพวก ห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และร้านสะดวกซื้อ การขายสินค้าในกลุ่มนี้ เป็นสินค้าแบรนด์เนมที่มีราคาสูงคุณภาพได้มาตรฐานสามารถแข่งขันสินค้าแบรนด์เนมที่นำเข้าจากต่างประเทศได้ มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในระดับ 60%

#### แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2562 บริษัทได้ขยายฐานการค้าโดยหาลูกค้ารายใหม่ ๆ เพิ่มขึ้นให้ความสำคัญการค้าของตลาดออนไลน์ (Online Marketing) ให้เติบโตจากปีก่อน โดยได้พัฒนา [www.newcitybangkok.com](http://www.newcitybangkok.com) และนำ Social Media หรือ Facebook ภายใต้ Cherilon Newcity Bangkok, Cherilondansmate, Cherilon, Sanremo, Cara Newcity Shopatanywhere Cherilon Dans Mate และมีการฝากขายสินค้านี้ระบบออนไลน์ที่ LAZADA ZALORA JD.COM และShopee ในแต่ละปีมีการพัฒนาสินค้าโดยนำนวัตกรรมสินค้าที่เป็นประโยชน์ต่อสุขภาพตามกลุ่มลูกค้าเป้าหมายร่วมกับตัวแทนจำหน่ายเพื่อสามารถผลักดันสินค้าสู่ลูกค้าในกลุ่มเป้าหมายได้โดยมีการนำสินค้าที่ดีมีคุณภาพออกสู่ตลาดในสินค้าจำพวกสิ่งทอเช่น ถุงน่องคู่เดียว แต่สวสเลนเดอร์ได้ครบตั้งแต่เอวจรดปลายเท้า ยกกันลดพุง ขาเล็ก กับ The Slenderwear คือชุดยอถุงน่อง ที่เซอร์ลอนดีไซน์รวมทุกฟังก์ชันของกางเกงยอสะโพกและถุงน่องที่ช่วยเก็บกระชับเนื้อขาให้เรียวเล็ก เพื่อให้ผู้หญิงสาวครบตามต้องการและเพิ่มความสะดวกต่อการสวมใส่ให้มากที่สุด ไม่ต้องมากขึ้น แต่สวสเลนเดอร์และจบได้เพียงคู่เดียว สินค้าที่คัดสรรในแต่ละปีเป็นสินค้าที่โดดเด่นมีเอกลักษณ์เป็นของตนเองยากต่อการลอกเลียนแบบ

บริษัทมีการพัฒนาสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองและเป็นตราที่มีความเข้มแข็งสามารถสู้คู่แข่งได้ อีกทั้งเป็นตัวแทนจัดจำหน่าย (Distributor) สินค้าอื่น ๆ ที่ไม่ซ้ำกับสินค้าเดิม เพื่อเป็นการขยายกลุ่มสินค้าให้หลากหลายในผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ได้คัดเลือกสินค้าดีมีคุณภาพเพื่อเพิ่มช่องทางการขายให้สอดคล้องกับแผนงานการขายที่กำหนดไว้พร้อมทั้งคัดสรรกลุ่มลูกค้าที่เป็นลูกค้า

ที่ดี เช่นกลุ่มค้าส่งประเภท โมเดิร์นเทรด ชีวป้า และชาป้า เพราะเป็นการค้าที่ไม่พึ่งพาพนักงาน (PC) การรับชำระเงินตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด หลีกเลี่ยงร้านค้าที่มีความเสี่ยงต่อการชำระหนี้ และมีการขยายการขายสินค้าในระบบออนไลน์ทั้งสร้างเว็บไซต์เป็นของตนเอง และฝากขายในเว็บไซต์อื่น ๆ ที่ติดตลาด

#### **ศักยภาพในการแข่งขัน**

บริษัทมีความมั่นใจในศักยภาพสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองที่มีชื่อเสียงและยาวนานมา ตลอด 50 กว่าปี เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี คือ ตราเชอรีลอน สำหรับวงการแฟชั่นสุภาพบุรุษคือ ตราเซนรี โม อีกทั้งคิดค้นยุทธวิธีในการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี และได้เตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงให้ตามยุคตามสมัยอยู่เสมอเพื่อความก้าวหน้าขององค์กร

#### **การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ**

สินค้าประเภทสิ่งทอ บริษัทมีฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้า เป็นผู้ออกแบบร่วมกับโรงงานผู้ผลิตในกลุ่มเครือนิเวลล์กรุ๊ป ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มีการส่ง ฟอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน ให้โรงงานผู้ผลิตในราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการค้าที่กระทำการกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรีโดยมียอดการสั่งซื้อสินค้า คิดเป็นร้อยละ 62.31 สำหรับโรงงานการผลิตสินค้าสิ่งทออื่น ๆ มียอดการสั่งซื้อคิดเป็นร้อยละ 37.69 และมีการส่ง ฟอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน หรือบางแห่ง 12 เดือน ส่วนสินค้าประเภทเครื่องสำอาง มีการสั่งผลิตจากโรงงานผู้ผลิตโดยตรงในกลุ่มเครือ สหพัฒน์ฯ มีจำนวน 3-5 แห่ง มีความสัมพันธ์ทางการค้าเป็นระยะเวลา 50 กว่าปี มียอดการสั่งซื้อสินค้า 1-3 %

สินค้าประเภท Out Source บริษัท มีการสั่งซื้อสินค้าจาก Supplier ที่เป็น โรงงานผู้ผลิตที่ไม่สังกัดในเครือในปี 62 มีการสั่งซื้อร้อยละ 10.97%

# ปัจจัยความเสี่ยง

## 1. ความเสี่ยงทางธุรกิจ

บริษัท เป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม ภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองภายใต้ปรัชญา “เราจะ พัฒนาสินค้าภายใต้ตราของตนเองให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นในระดับชั้นนำทั้งในประเทศและต่างประเทศ” การทำธุรกิจหลักของบริษัทมีความเสี่ยงในปัจจัยทั้งภายในและภายนอกดังต่อไปนี้

### 1.1 ความเสี่ยงต่อการแข่งขันทางการตลาด

การทำธุรกิจสินค้าประเภทสิ่งทอและเครื่องสำอาง เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีความเสี่ยงต่อการลอกเลียนแบบสินค้า การลดราคา การแย่งครองส่วนแบ่งทางการตลาด และ สินค้ามีความหลากหลายและมากกว่าความต้องการของตลาด

#### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ เป็นเอกลักษณ์ให้ผู้บริโภคได้จดจำ เสริมสร้างความเข้มแข็งในตราสินค้า ให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นมาเป็นระยะเวลา ยาวนานถึง 55 ปี มุ่งเน้นการคัดสรรเส้นใยที่ดีต่อการสวมใส่เน้นความสบาย มีการนำนวัตกรรมมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาสินค้าให้ทันยุคทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อ สร้างความประทับใจแก่ผู้บริโภค

บริษัทมีสินค้าแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์จำพวกสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม มีสัดส่วนการขาย 90 % ดังนี้

1.1.1 สายผลิตภัณฑ์ ชุดน่องและถุงเท้าภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON และตรา GOLDENLEGS

1.1.2 สายผลิตภัณฑ์ ชุดนอน และชุดชั้นใน ภายใต้สัญลักษณ์ตรา CARA และตรา CHERILON INTIMATE

1.1.3 สายผลิตภัณฑ์ ชุดกายบริหารและชุดบิลเล็ด ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา CHERILON-EX และตรา DANSMATE

1.1.4 สายผลิตภัณฑ์ เสื้อ และกางเกงแฟชั่น ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา CHERILON BASIC และ CHERILON LEGGINGS

1.1.5 สายผลิตภัณฑ์ เสื้อผ้า ถุงเท้า และกางเกงในสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SANREMO

สายผลิตภัณฑ์จำพวกเครื่องสำอาง มีสัดส่วนการขาย 11 % ดังนี้

1.1.6 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกาย และผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SCRUPLE และตรา MISASA

1.1.7 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DEOPROCE เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลี

1.1.8 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DE LEAF THANAKA เป็นสินค้าที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย

## 2. ความเสี่ยงต่อสินค้าคงคลัง

สินค้าของบริษัทเป็นสินค้าสำเร็จรูปประเภทสิ่งทอ ผ้าผืน เป็นสินค้าแฟชั่น มีสินค้าไว้ในปริมาณที่มากพอ กับการขายสินค้าตามช่วงเวลา มีการประมาณการสินค้าไว้ล่วงหน้าตามความนิยมในฤดูกาล และนอกฤดูกาล จึงมีสินค้าที่จัดเก็บสินค้าไว้ในคลังสินค้าหลากหลายชนิด และคลังฝากขายตามจุดขายแต่ละจุด มี สินค้าบางประเภทขายได้มาก บางประเภทขายได้น้อย จึงมีความเสี่ยงต่อการจัดการต่าง ๆ ในคลังสินค้าเกี่ยวกับ รายการสินค้าที่คงเหลือในคลัง การรวบรวมข้อมูล การจดบันทึกสินค้ารับเข้าและจ่ายออก เกิดความผิดพลาด และไม่แม่นยำ

#### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมีสินค้าคงคลังไว้เพื่อสร้างยอดขาย ทนต่อความต้องการของลูกค้า มีสินค้าหลากหลายชนิดจึงให้ความสำคัญในการบริหารจัดการคลังสินค้า (Warehouse) และสินค้าคงคลัง และความซับซ้อน มีการแบ่งกลุ่มสินค้าตามสายผลิตภัณฑ์ จำแนกสินค้าคงคลังตามประเภท โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ ในการจัดการเบิกจ่าย – รับเข้า เพื่อให้เกิดความถูกต้อง แม่นยำ และทันเวลา สามารถคัดแยกสินค้า ค้างงาน เพื่อลดราคาล้างสต็อก และสินค้าล้าสมัย ในปี 2562 มีการขายสินค้าคงคลังและบริหารคลังสินค้าเพิ่มขึ้น โดยเข้าคลังสินค้าและการบริหารการจัดการคลัง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมคลังสินค้า

### 3. ความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าในรูปแบบซื้อมา-ขายไป ประเภทสิ่งทอจำพวกสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรี และสุภาพบุรุษมีสินค้าไว้เพื่อรอการจำหน่ายเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างเพียงพอและสินค้ากลุ่มแฟชั่นนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วมีความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย ในปี 2562 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 355.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.93 ของสินทรัพย์หมุนเวียน และร้อยละ 44.97 ของสินทรัพย์รวม มีอัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ 1.27 เท่า มีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 283 วันส่งผลกระทบต่อจำหน่ายสินค้าออกล่าช้ามีผลต่อสินค้าล้าสมัยและต้นทุนในการบริหารจัดการ

อย่างไรก็ตามบริษัทมีความตระหนักถึงเรื่องนี้และมีความรับผิดชอบและป้องกันการเกิดสินค้าที่ล้าสมัย โดยมีการบริหารจัดการเกี่ยวกับสินค้าและป้องกันความเสี่ยงดังนี้

- สำหรับสินค้าที่นำเข้าใหม่ บริษัทมีการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับเป้าหมายการขายและกำหนดแผนการสั่งซื้อสินค้าไว้ล่วงหน้าเพื่อให้ Supplier จัดส่งสินค้าให้ทันตามกำหนดระยะเวลาและบริษัทได้จัดส่งสินค้าที่นำเข้าใหม่นี้ให้แก่ลูกค้าทันที เพื่อลดภาระในการเก็บสต็อก
- สำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือค้างนานบริษัททำการลดค่าจากราคาดั้งเดิม และนำไปขายในราคาที่ถูกลงตามงานแสดงสินค้าในโครงการของภาครัฐหรือเอกชนที่จัดงานแสดงสินค้าราคาถูกเพื่อช่วยเหลือผู้บริโภคที่มีรายได้น้อยจัดทำรายงานความเคลื่อนไหวสินค้าเพื่อติดตามอายุสินค้าและเร่งระบายสินค้า
- ลดจุดขายตามห้างสรรพสินค้าที่ไม่ก่อเกิดกำไรและเสริมสร้างจุดขายที่สามารถทำกำไรและยอดขายที่มากพอ

### 4. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

บริษัทขายสินค้าประเภทสิ่งทอแฟชั่นการแต่งกายให้กับลูกค้ารายใหญ่ เช่น เซเวนอีเลฟเวน และ โลตัส เป็นลูกค้าประเภทดีสเคาท์สโตร์ มีสัดส่วนการขาย ร้อยละ 27.72 ของรายได้รวม มีการขายสินค้าในเชิงปริมาณมีราคาต่ำ เพื่อสอดคล้องกับนโยบายสำหรับห้างเหล่านี้ มีความเสี่ยงหากสินค้าของบริษัทขายต่ำกว่าเป้าหมายที่ร้านค้ากำหนดลูกค้ายกเลิกการสั่งซื้อสินค้า และการนำสินค้าเข้าห้าง มีผลกระทบต่อรายได้บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

#### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมีสินค้าที่มีคุณภาพ ภายใต้ตราเชอร์วี่ลอน มีความต้องการของลูกค้าและมียอดขายที่เป็นไปตามเป้าหมายที่ห้างเป็นผู้กำหนดในแต่ละปีบริษัทนำเสนอสินค้าเข้าห้างเพิ่มขึ้น ส่วนสินค้าที่คงค้าง ร้านค้าเป็นผู้รับผิดชอบลดราคาลดราคาเพื่อระบายสินค้าออก ส่วนต่างราคาบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อรักษาสัดส่วนการขายและเป็นคู่ค้าร่วมกันได้ยาวนาน ในการพึ่งพิงลูกค้าในกลุ่มค้าส่งเป็นการขายสินค้าที่ไม่พึ่งพิงพนักงานขายของบริษัท เป็นการขายเชื่อภายใต้เงื่อนไขการชำระเงิน 30-60 วัน และปัจจุบันร้านค้าในกลุ่มนี้มีการขยายฐานการค้าในรูปแบบร้านสะดวกซื้อเป็นจำนวนมากส่งผลกระทบต่อการทำงานการค้าของบริษัทขายตามฐานการค้าเช่นกัน อีกทั้งบริษัทได้เพิ่มช่องทางการขายระบบค้าส่งในระบบโซเชียล เน็ตเวิร์ค เว็บไซต์ (Social Network Website) ที่บริษัทได้พัฒนาและศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมในการขายสินค้าระบบออนไลน์

### 5. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่เพียงหนึ่งราย

บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าจำพวกถุงน่องถุงเท้า กับบริษัทนิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เป็นจำนวน 291.56 ล้านบาท โดยมีสัดส่วน ร้อยละ 62.31 ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ และบริษัทร่วมบริษัทมีความเสี่ยงที่พึ่งพิงผู้ผลิตที่เป็นรายใหญ่เพียงหนึ่งราย หากโรงงานผู้ผลิตไม่สามารถผลิตสินค้าให้ทันตามวันเวลาที่กำหนดส่งผลกระทบต่อยอดขายลดลง ซึ่งในปี 2562 บริษัทมียอดขายสินค้าที่ผลิตจากบมจ.นิวพลัสสินคดียิ่ง และบริษัทย่อยมีสัดส่วนการขาย ร้อยละ 80



### การป้องกันความเสี่ยง

การสั่งซื้อสินค้าจาก บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือนิวพลัสกรุ๊ป และเป็นบริษัทร่วมโดยมีผู้ถือหุ้นร่วมกันและผู้บริหารร่วมกัน เป็นการก่อตั้งโรงงานร่วมกันเพื่อแยกประเภทธุรกิจการค้าอย่างเป็นระบบ โดยเป็นผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายเพื่อสะดวกในการบริหารงานในแต่ละประเภทให้ชัดเจน ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละปีมีการวางแผนการผลิตร่วมกันเป็นเวลาล่วงหน้า 6-9 เดือน เพื่อป้องกันการผลิตล่าช้าและสามารถแก้ไขปัญหาาร่วมกันได้ การทำงานอยู่ในทิศทางเดียวกันมีความไว้วางใจและเชื่อมั่นในการบริหารงานภายใต้คุณภาพมาตรฐาน ISO บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายรูปแบบซื้อมา-ขายไป มีช่องทางในการซื้อสินค้าได้อย่างหลากหลายโดยไม่ผูกขาดกับโรงงานผู้ผลิตหากสินค้านั้นตรงตามความต้องการของบริษัท สำหรับโรงงานในกลุ่มเครือที่ถือเป็นบริษัทร่วมบริษัทให้การสนับสนุนการทำการค้าระหว่างกันเพื่อให้ธุรกิจโรงงานผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายให้เจริญเติบโตอย่างเท่าเทียมกัน

### 6. ความเสี่ยงต่อการกู้ยืมเงิน

บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชี (OD) กับสถาบันการเงินจำนวน 6 แห่ง รวมเป็นจำนวน 97.00 ล้านบาท ในปี 2562 ใช้จ่ายเงินไปทั้งสิ้นจำนวน 31.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.94 และมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N) กับสถาบันการเงินจำนวน 3 แห่งรวมเป็นจำนวน 322.00 ล้านบาท ใช้จ่ายไป 125.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 38.82 รวมเป็นภาระหนี้จำนวน 156.95 ล้านบาท มีความเสี่ยงต่ออัตราดอกเบี้ยที่ผันผวนตามภาวะตลาดในปี 2562 บริษัทจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ประเภท เงินเบิกเกินบัญชี (OD) จำนวน 2.71 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.87 - 7.75 ต่อปี และจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ประเภท P/N จำนวน 2.04 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.95-2.40 ต่อปี รวมเป็นดอกเบี้ยที่จ่ายทั้งสิ้นจำนวน 4.75 ล้านบาท

### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทได้วางระบบการบริหารด้านการเงินอย่างรัดกุมเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพทางการเงินป้องกันการขาดสภาพคล่อง โดยรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการ หลีกเลี่ยงการลงทุนที่มีความเสี่ยง

### 7. ความเสี่ยงต่อการขาดทุนจากผลการดำเนินงาน

การดำเนินงานในแต่ละปีบริษัทได้ตั้งเป้าหมายการขายเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานของปีก่อนและนำไปปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามเป้าหมายที่วางไว้และนำมาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเพื่อประเมินผล และวัดค่า การกำหนดเป้าหมายบริษัทได้วางแผนล่วงหน้าตลอดทั้งปีเป็นบวก หากเกิดผลกระทบต่อบริษัทที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น กลไกของตลาดเป็นลบ ภาวะเศรษฐกิจที่ผันแปรและถดถอย เหตุการณ์ไม่สงบในเรื่องการเมือง การเกิดโรคระบาด และการเกิดอุทกภัยที่เกิดขึ้นในประเทศ และนอกประเทศ เป็นเหตุการณ์ที่ยากยิ่งที่อาจคาดการณ์ในสถานการณ์นั้น ๆ ได้บริษัทอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานที่ขาดทุนได้ เพราะบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการตั้งเป้าหมายการขายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีบริษัทไม่สามารถหามาตรการป้องกันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกได้ แต่บริษัทได้เตรียมความพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลง ได้นำพหุองค์การผ่านพ้นจากวิกฤตการณ์ต่าง ๆ มาได้จนถึงทุกวันนี้

## โครงสร้างการถือหุ้น

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

### ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้น โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ. 30 ธันวาคม 2562	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน%
1.บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	5,683,384	38.01
2.บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	2,317,738	15.50
3.บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	835,379	5.59
4.บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	788,744	5.28
5.นายบุญประกอบ โชควัฒนา	604,492	4.04
6.นางสาววรรณ โชควัฒนา	390,968	2.62
7.นายพิภพ โชควัฒนา	355,882	2.38
8.นางสาววรรณ โชควัฒนา	350,000	2.34
9.นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา	303,414	2.03
10.บริษัท ยูนิเวอร์ซิตี จำกัด	300,033	2.01
<b>รวมผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก</b>	<b>11,930,034</b>	<b>79.79</b>
<b>รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด</b>	<b>14,951,000</b>	<b>100</b>

## โครงสร้างการถือหุ้น

### การกระจายการถือหุ้นแบ่งตามประเภทที่ถือ

รายละเอียด	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็น%
<b>นิติบุคคล</b>			
สัญญาดีไทย	26	10,873,806	72.73
สัญญาดีต่างดาว	1	45	0.00
<b>ยอดรวมนิติบุคคล</b>	<b>27</b>	<b>10,873,851</b>	<b>72.73</b>
<b>บุคคลธรรมดา</b>			
สัญญาดีไทย	923	3,840,782	25.69
สัญญาดีต่างดาว	8	236,367	1.58
<b>ยอดรวมบุคคลธรรมดา</b>	<b>931</b>	<b>4,077,149</b>	<b>27.27</b>
<b>ยอดรวมทั้งสิ้น</b>	<b>958</b>	<b>14,951,000</b>	<b>100.00</b>

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการมีดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<u>กลุ่มครอบครัว ผู้มีอำนาจควบคุม</u>		
1. บริษัทบุญวัฒนา โชค จำกัด	5,683,384	38.01
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	355,882	2.38
6. นางสาววรรณ โชควัฒนา	390,968	2.62
7. นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา	350,000	2.34
รวม	9,765,317	65.32

## การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันแต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าว ไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ. 39/2559 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่” ข้อ 15

### การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2561

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% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10% - บริษัท บุญวัฒน โชค จำกัด (2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 10%	- -	38.01 -
3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25% (1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25% (2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 25% 1. บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) 2. บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด 3. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) 4. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 5. บริษัท โชควัฒนา จำกัด 6. บริษัท สายพิณวัฒนา จำกัด	- - 14.79 - 0.55 0.07 - -	- - - 5.59 0.45 15.50 1.99 0.07

### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

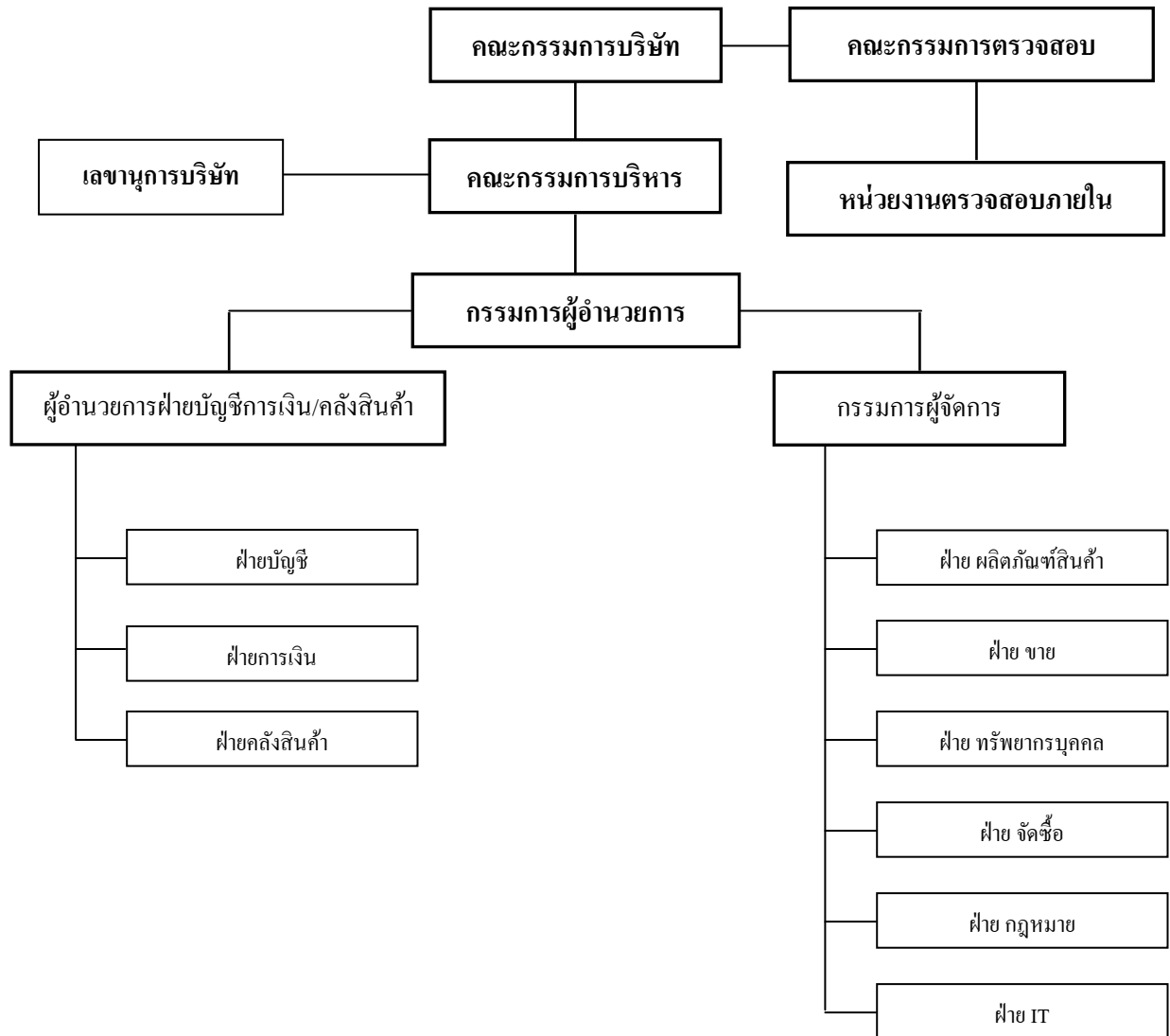
บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม โดยไม่ให้เกินร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีตามงบการเงิน (งบการเงินเฉพาะบริษัท) ที่ผ่านการตรวจสอบในแต่ละรอบบัญชีทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลจะต้องผ่านการอนุมัติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีเท่านั้น

#### รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล

รายการ	2561	2560	2559	2558	2557
จำนวนหุ้น (หุ้น)	14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000
ราคาราคาหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	10	10
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.35	0.30	0.22	0.20	0.40
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	5,232,850	4,485,300	3,289,220	2,990,200	5,980,400
กำไรสุทธิที่จัดสรร (บาท)	18,304,632	15,374,802	12,637,749	11,152,800	27,945,338
สัดส่วนต่อกำไรสุทธิ (%)	28.59	29.17	26.03	26.81	21.40

## โครงสร้างการจัดการ

### โครงสร้างองค์กร



### โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบโดยแบ่งตามสายการปฏิบัติงานเป็นดังนี้

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

มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรโดยแยกเป็นอำนาจดำเนินการและหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2551 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2551 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

**การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ระหว่างปี 2562**

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น	เพิ่ม(ลด)	รวมจำนวน	อัตราร้อยละ
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการ	604,492	-	604,492	4.04
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการ/กรรมการ/ที่ปรึกษา	62,853	-	62,853	0.42
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	355,882	-	355,882	2.38
4.นางสาววรวรรณ โชควัฒนา	กรรมการ	390,968	-	390,968	2.62
5.นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล	กรรมการ	654	-	654	0.004
6.นางสาวพัทธยา เกตุยงูธร	กรรมการ	36	-	36	0.0002
7.นางสาวจุไรอร ชิมะลาวังศ์	กรรมการ/ที่ปรึกษา	218	-	218	0.0014
8.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	200	-	200	0.001
9.นายพีรชัช ประกอบทรัพย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
10.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
11.นางสาววราพร เกษะนันท์	กรรมการตรวจสอบ	5,000	-	5,000	0.03
12.ดร. กวีพงษ์ หิรัญกลี	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
<b>รวม</b>				<b>1,420,303</b>	<b>9.50</b>

หมายเหตุ : นับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะแล้ว (ไม่มีคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการท่านใดถือหุ้นของบริษัท) บุคคลลำดับ 1.และ 2. เป็นคู่สมรสกัน

### คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 คน โดยมีกรรมการเป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน กรรมการไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละคนมีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ	5	5
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการและกรรมการ	5	5
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	5	5
4.นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล	กรรมการ	5	5
5.นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร	กรรมการ	5	5
6.นางสาวจุไรอร ชิมะลาวังศ์	กรรมการ	5	5
7.นางสาววรรณ โชควัฒนา	กรรมการ	5	5
8.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	5
9.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	5
10.นางสาวราพร เกษะนันท์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5	4
11.ดร. กวีพงษ์ หิรัญกลี	กรรมการอิสระ	5	5
12. นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการ	5	5

คณะกรรมการ

หมายเหตุ : นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ฯ แทนกรรมการที่เสียชีวิตในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่1/2561 โดยมีผลนับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 เป็นต้นไป และได้เข้าประชุมคณะกรรมการตั้งแต่ครั้งที่ 2 ถึงครั้งที่ 5 ครบจำนวน 4 ครั้ง

**การลงนามผูกพันบริษัท** กรรมการสองในเจ็ดคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ

**รายนามคณะกรรมการที่ลงลายมือชื่อร่วมกันสองในเจ็ดตามรายชื่อ ดังต่อไปนี้**

- |                            |                             |                           |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 1. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา    | 2. นายพิภพ โชควัฒนา         | 3. นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล |
| 4. นางสาวพัทธยา เกตุยเชียร | 5. นางสาวจุไรอร ชิมะลาวังศ์ | 6. นางสาวสำอางค์ จันทริมา |
| 7. นางสาววรรณ โชควัฒนา     |                             |                           |

#### อำนาจดำเนินการ

- แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
- อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการลงทุนขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร



7. อนุมัติการจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตาม กระบวนพิจารณาใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร  
ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการริบควมมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในคราวถัดไป
12. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
13. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
14. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
15. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดกลุ่มอำนาจดำเนินการ
16. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
17. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
18. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
19. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีรวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทาน และจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและ/หรือสอบทานแล้วและได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส

8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
  9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะจัดส่งทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันจัดส่งทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
  10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
  11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
  12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
  13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
- ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรืออื่นใดกับบริษัทฯ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัทฯ
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ
- การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวข้องการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

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

**การรวมหรือแยกตำแหน่ง** ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นที่ปรึกษาและมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการบริหารงานมีความอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัทได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำดูแลการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการแต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนสามารถตรวจสอบได้เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

#### **การประชุมคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทได้กำหนดการประชุม 2 รูปแบบ คือแบบประจำทุกไตรมาส เช่นพิจารณา งบการเงินและรูปแบบอื่น ๆ ในเรื่องสำคัญและเร่งด่วน โดย เลขานุการคณะกรรมการจะส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุมรายงานการประชุมครั้งก่อนและเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่องเพื่อพิจารณาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดคณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย

เลขานุการคณะกรรมการจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหาร แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะกรรมการจะลงมติต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่าสองในสาม ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในการประชุมกรรมการบริษัททุกครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับ ปัญหาโดยตรงและคณะกรรมการบริษัททุกท่านสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากกรรมการผู้อำนวยการหรือเลขานุการคณะกรรมการ ได้ทุกเรื่องที่ร้องขอ

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัท พิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องโดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไปทั้งนี้กรรมการบริษัท สามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัทและจัดเก็บในรูปแบบเอกสาร อิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

#### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ในปี 2562 กรรมการของบริษัท จำนวน 12 ท่าน ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินที่เลขานุการบริษัทได้จัดส่งให้เพื่อ ประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตามนโยบายการกำกับหลักการดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัท พร้อมทั้งวัดผลการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนการประเมิน ในช่วงปลายเดือนธันวาคม เพื่อจัดทำรายงานสรุปผล คณะแน และได้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปีถัดไป สำหรับผลการประเมินตนเองของ คณะกรรมการบริษัทประจำปี 2561 มีการนำเสนอผลคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 และผลคะแนนการประเมินตนเองของคณะกรรมการได้นำส่งให้เลขานุการบริษัทได้จัดเก็บไว้เป็นหลักฐาน

#### สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองโดยรวมของคณะกรรมการทั้ง 12 คน ประจำปี 2562 ดังนี้

หัวข้อประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้ (ถ่วงเฉลี่ย)	เทียบเป็น%
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (13 ข้อ)	1,300	1,300	100
2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (20 ข้อ)	2,000	1,979	98.75
3. การประชุมคณะกรรมการ (9 ข้อ)	900	900	100
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ (7 ข้อ)	700	700	100
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (5 ข้อ)	500	498	99.60
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (6 ข้อ)	600	600	100
รวม	6,000	5,977	99.62

## คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ มีฐานะเป็นพนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จำนวน 7 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ
2.นายพิภพ โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
3.นางสาววรรณ โชควัฒนา	ผู้ช่วยรองประธานบริหารและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงินและคลังสินค้า
4.นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล	ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้าและโฆษณา
5.นางสาวพัทธยา เกตุยเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายขายเครื่องสำอาง
6.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7.นายอดุลย์ ศรีมาดี	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย

### อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะ ผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
7. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
8. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมกันครั้งละไม่เกิน 10 ล้านบาท
12. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือ ล้าสมัย ซึ่งจะให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงได้ตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
13. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
14. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

17. บริษัทผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
18. 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. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### อำนาจ - หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญาทุกประเภท เว้นแต่นิติกรรมสัญญาที่เป็นการจ่ายเงิน อนุมัติได้ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า
10. บรรดาอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้

12. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการใหญ่อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### **เลขานุการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายอดุลย์ ศรีมาดี ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทแทนผู้ที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/5 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับบริษัท 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**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีนายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ดังนี้

- |                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสุขสันต์ เฟื่องฤทธิ์  | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นางสาววรารพร เกษะนันท์   | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |

#### **อำนาจดำเนินการ**

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร

3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
5. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

\*\*\* นายพิสิษฐ์ เหมธาปกรณพงศ์ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ได้เสียชีวิตเมื่อวันที่ 11/01/2561 คณะกรรมการบริษัทได้สรรหาและมีมติแต่งตั้ง นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายดำรงตำแหน่งแทน เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

**วาระการดำรงตำแหน่ง** ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

#### **คุณสมบัติกรรมการอิสระ**

นิยาม "กรรมการอิสระ" หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ด. กำหนด

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งวันแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง วันแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงิน การค้า ที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนนี้จะต่ำกว่าทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของ



รายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
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 กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงินและสารสนเทศซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิและประสบการณ์ที่เหมาะสมเป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เลขานุการคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

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

### คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทานและ ให้คำแนะนำ อย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว และรายงานผลต่อคณะกรรมการ บริษัท ปัจจุบันประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นอิสระกัน เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

### ผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทมีหลักปฏิบัติการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสำหรับทดแทนผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ และผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน ของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารตามเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดภายในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
2. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตาม คุณสมบัติของตำแหน่งงาน
3. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน
4. มีความเป็นผู้นำสามารถบริหารจัดการให้บริษัทไปสู่ยุทธศาสตร์เป้าหมายที่วางไว้ได้
5. มีความซื่อสัตย์สุจริต มีความยุติธรรม มีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
6. เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถให้ คำแนะนำการแก้ปัญหา การบริหารงานในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. เป็นผู้ได้รับการยอมรับนับถือ สรีรภาพ และเชื่อมั่น จากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบุคคลในวงการธุรกิจ และบุคคลทั่วไป

### การสรรหากรรมการ

การคัดเลือกหรือแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ ไม่ได้ผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา แต่บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการแต่งตั้งกรรมการใหม่โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ โดยมีการพิจารณาจากความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างไรก็ตามการแต่งตั้งกรรมการใหม่จะ ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการจะต้องผ่านมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้แต่จะ แบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวน กรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวน กรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปี หลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับ เลือกตั้งใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมี

คุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือนบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

สัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น

-ไม่มี-

#### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเงินคำตอบแทนกรรมการที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าวทั้งนี้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 51 ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ได้อนุมัติวงเงินคำตอบแทนกรรมการบริษัทรวมไม่เกิน 3 ล้านบาทต่อปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรร

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนกำหนดซึ่งพิจารณาจากผลการทำงานของผู้บริหารแต่ละคนโดยจ่ายเป็น

##### 1. ในการทำหน้าที่กรรมการบริษัท

- ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการ 5,000 บาท/ครั้ง และกรรมการบริษัท ท่านละ 3,000 บาท /ครั้ง
- คำตอบแทนประจำปี จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านทั้งนี้ค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนคณะกรรมการจ่ายภายในวงเงินที่อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้ทำหน้าที่ในคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยไม่มีคำตอบแทนนอกจากเป็นเงินเดือนประจำ

##### 2. ในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ

- ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ 4,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการตรวจสอบท่านละ 3,000 บาท/ครั้ง
- คำตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ 110,000 บาท/ปี และกรรมการตรวจสอบ 90,000 บาท/ปี ทั้งนี้ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่ามีการเปลี่ยนแปลงโดยคำตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

**ค่าตอบแทนกรรมการ**

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2562 (จำนวนวงเงินที่จัดสรร 3 ล้านบาทต่อปี)

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 12 คน และเลขานุการบริษัท 1 คน รวม 13 คนประกอบด้วยค่าบำเหน็จกรรมการและค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าบำเหน็จกรรมการ / ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				
		คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		รวม
		ค่าบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	
1.นายบุญปรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการ	400,000	25,000			425,000
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการ/ กรรมการที่ปรึกษา	200,000	15,000			215,000
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	400,000	15,000			415,000
4.นางสาววรรรณ โชควัฒนา	กรรมการ	100,000	15,000			115,000
5.นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล	กรรมการ	80,000	15,000			95,000
6.นางสาวพัทธยา เกตุขี้เหล็ก	กรรมการ	40,000	15,000			55,000
7.นางสาวจุไรพร ชิมะลาวงศ์	กรรมการที่ปรึกษา	40,000	15,000			55,000
8.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	90,000	15,000	90,000	15,000	210,000
9.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ		15,000	110,000	20,000	145,000
10.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ		15,000	90,000	15,000	120,000
11.นางสาววราพร เกษะนันท์	กรรมการตรวจสอบ		12,000	90,000	12,000	114,000
12.ดร กวีพงษ์ หิรัญกุล	กรรมการอิสระ		15,000	90,000		105,000
13.นายอดุลย์ ศรีมาติ	เลขานุการบริษัท	50,000	15,000			65,000
รวม		1,400,000	202,000	470,000	62,000	2,134,000
จำนวนเงินจัดสรรมีสัดส่วน						71.13 %

**(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร**

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยในปี 2562 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารสายปฏิบัติการจำนวน 7 คนและที่ปรึกษา 2 คน จ่ายตามประเภทเงินเดือน โบนัส และค่าพาหนะ รวมเป็นจำนวนเงิน 11.54 ล้านบาท

**(ค) ค่าตอบแทนอื่น**

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ

**การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program Class 100/2013

ในปี 2561 คุณพิภพ โชควัฒนา กรรมการผู้จัดการ ได้เข้าอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) Thai Program ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในปี 2562 ไม่มีกรรมการเข้ารับการอบรม

### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

มีมาตรการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในโดยมีขอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวไม่ให้ นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่ทางการเงินแก่สาธารณชน โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณพนักงาน

บริษัทได้จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ฉบับใหม่

มีมาตรการกำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

มีมาตรการในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน ได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

มีมาตรการกำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่ควรเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้นบริษัท มีมาตรการและวิธีการในการกำกับดูแลคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยห้ามไม่ให้คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน รวมทั้งกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทไว้โดยให้มีการเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่านั้นแต่จะทำการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารอื่นพร้อม ๆ กับการเปิดเผยต่อสาธารณชน

### บุคลากร

ในวันสิ้นปี 2562 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 458 คน แบ่งตามสายงานได้ดังนี้

ฝ่ายบริหารกลาง	15 คน
ฝ่ายขายและการตลาด	342 คน
ฝ่ายบัญชี – การเงิน	33 คน
ฝ่ายคลังสินค้า	52 คน
ฝ่ายสำนักงาน	16 คน
รวม	458 คน

คำตอบแทนพนักงานแยกตามประเภทได้ดังต่อไปนี้

รายการ	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)
เงินเดือน ค่าแรง และโบนัส	96,835
ค่าบำเหน็จกรรมการ	2,134
ค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยง	13,972
ค่าเปอร์เซ็นต์พนักงานขาย	6,793
เงินรางวัลการขาย	4,801
กองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,358
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	953
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	5,412
ค่าสวัสดิการ	494
ค่าเครื่องแบบพนักงาน	69
ค่าผลประโยชน์พนักงาน	2,321
ค่าพาหนะ,ค่าน้ำมัน	4,377
ค่าใช้จ่ายในการประชุม และค่าสมาชิก	131
ผลขาดทุนจากผลประโยชน์พนักงานตามกฎหมายแรงงาน	7,820
ค่าอบรม ,สัมมนาและค่ารับรอง	194
รวม	149,664

#### นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

นโยบายหลักการพัฒนาพนักงานของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) คือ การพัฒนาทรัพยากรบุคคลทุกระดับขององค์กร ให้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ตรงกับความต้องการของบริษัท และสามารถพัฒนาตนเองและนำพาองค์กรก้าวไปสู่ความสำเร็จ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมั่นคง ดังนั้น นโยบายในการฝึกอบรมและพัฒนาจะเน้นความเชื่อมโยงสอดคล้องกันระหว่างตำแหน่งและหน้าที่ของงานทั้งในสำนักงานและพนักงานขายหน้าร้าน และที่สำคัญ คือ อบรมสัมมนาแล้วต้องวัดผลได้ และมีการพัฒนาขึ้นอย่างเห็นได้ชัด

เมื่อดำเนินการฝึกอบรมและสัมมนาไปแล้ว ไม่ว่าจะเป็นหลักสูตรอะไรก็ตาม มีเกณฑ์การวัดผลก่อนและหลังการฝึกอบรม หากวัดผลแล้วไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินที่ตั้งไว้ จะนำกลับมาฝึกอบรมซ้ำ เช่น การฝึกอบรมในเรื่องมาตรฐานการบริการ การขาย ความรู้เรื่องสินค้าส่วนการอบรมสัมมนาหลักสูตรอื่นๆจะมีเกณฑ์การวัดผลของหลักสูตรนั้นๆ โดยเฉพาะ วิธีการอบรมสัมมนาจะยึดกลุ่มผู้เข้าสัมมนาเป็นหลัก

ในปี 2563 ได้จัดอบรมหลักสูตรให้ความรู้เกี่ยวกับ ผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท ด้านการขายและบริการลูกค้า และส่งพนักงานเข้าร่วมสัมมนาเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานทั้งด้านกฎหมาย บัญชี บริหารงานบุคคล คอมพิวเตอร์ เป็นต้น คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 60 ของพนักงานทั้งหมด

บริษัทยังมีแนวทางช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ โดยแบ่งแยกได้ดังนี้

#### สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพพนักงาน

- การจ่ายโบนัสประจำปี
- เงินบำเหน็จเกษียณอายุ
- การประกันอุบัติเหตุกลุ่ม
- เครื่องแบบชุดทำงาน

- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลืออื่น ๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

#### สวัสดิการนันทนาการและสุขภาพอนามัย

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

#### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีดังต่อไปนี้

รายละเอียด	ปี 2562	ปี 2561
1.ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส 1,2,3 รวม	581,250.00 บาท	555,000.00 บาท
2.ค่าสอบบัญชีประจำปี	529,250.00 บาท	505,000.00 บาท
3.ค่าสอบระบบลูกหนี้	-	-
4.แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)	-	-
<b>รวม</b>	<b>1,110,500.00 บาท</b>	<b>1,060,000.00 บาท</b>
5.ค่าบริการอื่น ๆ (เบิกตามที่จ่ายจริง)ไม่เกินวงเงิน/ปี	15,000.00 บาท	15,000.00 บาท
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>1,125,500.00 บาท</b>	<b>1,075,000.00 บาท</b>

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1)

คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) และได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นใหม่ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ประกอบด้วย

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

ในปี 2562 รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2019: ระดับคะแนน 78% คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดี” และการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 – AGM Assessment จัดอยู่ในระดับ 100 คะแนนเต็ม

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีการปรับเปลี่ยน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวด เป็น หลักการบริหารกิจการที่ดี (CG CODE) สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งมีหลักปฏิบัติ 8 หลัก คณะกรรมการบริษัท รับทราบหลักปฏิบัติดังกล่าว และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ได้ประเมินและทบทวนการปฏิบัติตามหลัก CG Code ในภาพรวมแล้ว เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติส่วนใหญ่อยู่แล้วและยังมีความเหมาะสมกับบริบทของบริษัทอยู่ สำหรับการนำ CG Code จำนวน 8 หลัก ไปปรับใช้ต่อไปนั้น บริษัทจะพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงพัฒนาให้เกิดประโยชน์อย่างเหมาะสมกับบริษัทต่อไป

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ของ CG Code มีดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### 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 ระวังชื่อเสียง ทุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
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 ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

1.2 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีมีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ

1.5 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

1.6 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม 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 คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

2.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำฉบับภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

2.6 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

2.7 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

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

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม 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 ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึง เท่าเทียมกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักกลททุนสัมพันธ์ กำหนดให้นายอดุลย์ ศรีมาดี เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักกลททุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูล ข่าวสารของบริษัทแก่นักกลททุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อได้ เว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) หัวข้อ ข้อมูลนักกลททุนสัมพันธ์

ในปี 2562 บริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบ กลุ่มสหพัฒน์ ครั้งที่ 11 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ณ ห้องบอลรูมศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ภายในงาน Saha Group Fair ครั้งที่ 23 เพื่อให้ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนทั้ง 13 บริษัท ได้มีโอกาสพบกับ นักวิเคราะห์ นักลงทุนและสื่อมวลชน เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การดำเนินงาน มุมมองเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทในกลุ่ม ตลอดจนให้ทุกท่านได้เยี่ยมชมผลิตภัณฑ์ และนวัตกรรมใหม่จากกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับความสนใจจากนักลงทุนเพิ่มขึ้นทุกปี

#### 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

5.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดควิซซ์ทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน

5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง

5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะดำรงตำแหน่งถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม

5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็นคณะกรรมการบริษัท อาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

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 ตามอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

## จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

### 1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

#### 1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม

2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท

5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อนบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และคุณทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

## 1.2 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน 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. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า 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. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

#### 1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล การประกันภัยอุบัติเหตุ โบนัสประจำปี บำเหน็จเกษียณอายุ เงินช่วยเหลือพนักงานในด้านต่างๆ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

#### 1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

## 1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการเผ่าะวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกลูกค้าในห่วงโซ่อุปทาน (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 ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด
3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดขึ้นความลับของข้อมูลตาม ความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

### 3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ หรือการรับการเลี้ยงรับรองตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดี ระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงิน สิ่งของหรือ ของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลาก ชิงรางวัล 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 อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับของขวัญสิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ต่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้ บริษัทเสียหาย ประโยชน์อันชอบธรรม

4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อ จูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่า จะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

### 5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา

2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดย มิได้รับอนุญาต



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 และดำรงตนอยู่ได้ด้วย ความซื่อสัตย์สุจริต 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 รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวถัดไป

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 ขจัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน

4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนม แก้ไขเพิ่มข้อมูลของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล

5. ใช้อีเมลล์และอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ 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 ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งได้ที่ นางสาวสาอังกค์ จันทริมา เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ นายอดุลย์ ศรีมาดี เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-294-6999 ต่อ 137,157 โทรสาร 02-294-3801 email : laws@newcity.co.th

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

#### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

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

### 4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มิขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

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

ในปีนี้ได้พิจารณาทบทวนแล้วเห็นว่ายังมีความเหมาะสมกับบริษัทอยู่ โดยหลักที่บริษัทยังไม่ได้นำไปปฏิบัติ เช่น

#### 1. ประชานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ

เหตุผล : บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งออกจากกันไว้อย่างชัดเจนแล้ว

#### 2. คณะกรรมการควรระวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยควรกำหนดไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

เหตุผล : บริษัทเชื่อมั่นว่าระยะเวลาจากการดำรงตำแหน่งไม่ทำให้การทำหน้าที่มีความอิสระลดน้อยลง

แต่กลับจะเพิ่มประสบการณ์ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากขึ้น ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ยิ่งขึ้น

#### 3. คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา

เหตุผล : การแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร จะคัดเลือกจาก ผู้ที่มีประสบการณ์ความรู้ ความสามารถ และ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท หรือพนักงานระดับผู้บริหารของบริษัทที่มีประสบการณ์ความรู้ความสามารถ ทำงานกับบริษัทมาเป็นเวลานาน ซึ่งเป็นผู้ที่เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

## ความรับผิดชอบต่อสังคม

---

### นโยบายภาพรวม

บริษัทประกอบธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยตระหนักและเชื่อมั่นว่าจะเป็นการพัฒนาทำให้เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีขึ้นในทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง ซึ่งจะส่งผลให้การทำธุรกิจประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงและยั่งยืน

### การดำเนินงานและจัดทำรายงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบ ข้อกำหนด ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่ละเมิด หรือหลีกเลี่ยงต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือเห็นแก่ผลประโยชน์ที่ไม่ถูกต้อง ให้ความสำคัญและปฏิบัติอย่างเท่าเทียม ภายใต้ระเบียบ เงื่อนไข ทางการค้าที่เป็นธรรมต่อกู้ค้าทุกราย ซึ่งจะทำให้เกิดการแข่งขันทางการค้า ก่อให้เกิดการพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่ๆ

### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

### การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

บริษัทได้ขึ้นจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสิทธิประโยชน์เพิ่มเติมให้แก่พนักงานและเป็นหลักประกันทางการเงินของพนักงานและครอบครัว โดยมีผลในปี 2560 เป็นต้นไป

### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐานด้วยราคายุติธรรม มีความปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อผู้บริโภค สินค้ามีฉลากถูกต้อง ระบุข้อมูลสินค้าและรายการต่างๆ ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ไม่มีข้อความโฆษณาเกินจริงที่ทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิด มีเจ้าหน้าที่ให้ข้อมูลแก่ผู้บริโภคทั้งก่อนและหลังการจำหน่าย และรับฟังข้อคิดเห็นตลอดจนแก้ปัญหากรณีได้รับข้อร้องเรียนจากผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม

## การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมินิโยบยา ในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด ลดปริมาณขยะ การคัดต่อภายในบริษัทจะเน้นการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่หรือรีไซเคิล (Reuse) ส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานเห็นความสำคัญในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม มีมาตรการประหยัดพลังงานในรูปแบบต่างๆ ทั้งในสำนักงานและระบบการขนส่งสินค้า (logistics) เปลี่ยนอุปกรณ์ไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ ที่ประหยัดพลังงาน มีพื้นที่ทิ้งและกำจัดขยะสิ่งปฏิกูลอย่างเป็นระบบ ไม่สร้างมลภาวะแก่สภาพแวดล้อม และไม่สนับสนุนสินค้าที่ทำลายธรรมชาติ เป็นต้น

## การร่วมพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2562 บริษัทร่วมสนับสนุนกิจกรรมในชุมชนโดยมีส่วนร่วมการจัดงานวันเด็กในแต่ละปี จัดกิจกรรมทำบุญตามประเพณี ให้ความรู้และสนับสนุนพนักงานให้มีจิตสาธารณะ มีน้ำใจในการช่วยเหลือเพื่อสังคมและชุมชน จัดกิจกรรมดูแล รักษาความสะอาด บริเวณบริษัทและพื้นที่ใกล้เคียง เพื่อความสะอาดและภูมิทัศน์ที่ดี เหมือนเช่นในทุกๆ ปี

บริษัทได้ร่วมสนับสนุนมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์ส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และการพัฒนาประเทศในด้านต่างๆ โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกล ปัจจุบันมูลนิธิฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม โดยบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมบริจาคในมูลนิธิดังกล่าวตลอดมา และบริษัทยังช่วยเหลือคุณภาพชีวิต แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ เช่น บริจาคสิ่งของเครื่องใช้เพื่อผู้พิการ สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิฯ เทียม ร่วมบริจาคโลหิตกับสภาอากาศ



ประธานกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมทำบุญในวันขึ้นปีใหม่ เพื่อความเป็นสิริมงคล และสร้างไว้ซึ่งวัฒนธรรมประเพณีทางศาสนา

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทร่วมทำกิจกรรมที่ยืดเปลี่ยนชีวิตจิตอาสา



ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทเข้าร่วมกิจกรรมประดิษฐ์ยางยืด ที่หอจดหมายเหตุพุทธทาส อินทปัญโญ (สวนโมกข์ กทม.)  
นำไปแจกให้ผู้สูงอายุ และผู้ป่วย ตามโรงพยาบาล เพื่อประโยชน์ในการทำกายภาพบำบัด



**การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทมีนโยบายปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานในทุกขั้นตอนโดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสิ่งใหม่ที่เป็นประโยชน์ในทางที่ดีขึ้นของคุณภาพสินค้าและบริการ รวมทั้งปรับปรุงขั้นตอนการทำงานภายในบริษัทในการใช้วัสดุ อุปกรณ์ อย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเมื่อมีนวัตกรรมใหม่ที่เป็นประโยชน์เกิดมูลค่าทางเศรษฐกิจแล้วจะเผยแพร่เพื่อประโยชน์แก่สังคมต่อไป

**การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม**

บริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องนุ่งห่ม เป็นรูปแบบของการบริการไม่ใช่ผู้ผลิต ลักษณะของธุรกิจไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม หรือสิ่งแวดล้อม อย่างมีนัยสำคัญ

**ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนอกกระบวนการหลักของธุรกิจ (CSR after process)**

บริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ ได้ร่วมบริจาคเงินใน มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และส่งเสริมการพัฒนาประเทศในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกลปัจจุบันมูลนิธิฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิฯ เทียม การป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการประกอบธุรกิจ มีความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้กำหนดเป็นนโยบายและได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการ หมวดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และยังนำหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพิ่มเติม โดยคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและยึดถือเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน

ในปี 2559 คุณบุญปรกษ์ โชควัฒนา ประธานกรรมการ คุณพิภพ โชควัฒนา กรรมการผู้จัดการ พร้อมด้วยกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ได้เข้าร่วมกิจกรรม เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ ในการต่อต้านคอร์รัปชัน และเข้าร่วมรับฟัง การเผยแพร่ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการต่อต้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560-2564) ซึ่งจัดโดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทไม่เคยมีประวัติเกี่ยวข้องหรือถูกดำเนินคดีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญโดยจะไม่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวอย่างเด็ดขาด

## ระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติงานและการกำกับดูแล โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าวรวมถึงระบบงานคอมพิวเตอร์ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1 /2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการได้พิจารณาบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 17 องค์ประกอบที่เพียงพอซึ่งประกอบด้วย

1. องค์การแสดงถึงความซื่อสัตย์ในคุณค่าของความซื่อตรง (Integrity) และจริยธรรม
2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์การบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ
4. องค์การแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้น พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์การ
6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ
7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์การ
8. องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ
9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
10. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
11. องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้พนักงานที่กำหนดไว้สามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
13. องค์การข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในในองค์การ ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
15. องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม
17. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

บริษัทได้พิจารณาบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละปีเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในอนาคต



## รายการระหว่างกัน

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

### ประเภทที่ 1 รายการธุรกิจปกติ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บจ.บุญวัฒน โชค ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมี กรรมการร่วมกัน	ลูกหนี้การค้า	167	จำนวนหนี้คงค้างตามอายุหนี้ที่ค้างชำระยังไม่ถึงกำหนดชำระและไม่เกิน 3 เดือน
	รายได้ค้างรับ	9	เก็บค่าบริการส่วนกลางจำพวก ค่าขยะ ค่าไฟฟ้า และค่าทำความสะอาด ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระไม่เกิน 1 เดือน
	ขายสินค้า	375	ขายสินค้าประเภทถุงน่องตรา MARYTEX บวกราคาขายจากราคาทุน 5-6% เป็นกำไรเพราะค่าใช้จ่ายอื่นๆ ผู้ซื้อเป็นผู้รับผิดชอบ
	รายได้อื่นๆ	151	เก็บค่าส่วนกลางเป็นค่าขยะ ค่าทำความสะอาด ค่าไฟฟ้า
บมจ.นิเวศน์สินค้ายและบริษัท ย่อย ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมการ ร่วมกัน	ลูกหนี้การค้า	2	ขายภาชนะหีบห่อจำนวนหนี้คงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
	เจ้าหนี้การค้า	77,788	ค่าซื้อสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่ายชำระ 90 วัน
	ซื้อสินค้า	291,562	ซื้อสินค้าตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าแบบเสรีการต่อรองขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไปเงื่อนไขการชำระ 90 วัน
	เงินปันผลรับ	592	รับเงินปันผลในอัตรา หุ้นละ 0.40 บาท/หุ้น
	ค่านายหน้า	438	ค่านายหน้าการติดต่อลูกค้าจากการขายสินค้าไปต่างประเทศ
บมจ.สหพัฒนาปิบูด ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน	เงินปันผลรับ	2,881	รับเงินปันผล ครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 1 บาท ครั้งที่ 2 ในอัตรา หุ้นละ 0.60 บาท
บมจ.สพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน	เงินปันผลรับ	296	รับเงินปันผลครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 0.50 บาท และครั้งที่ 2 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท
บมจ.ไอทีจี	เงินปันผลรับ	248	รับเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
-----------------------	-----------------	-----------------------------	-----------------

ลักษณะความสัมพันธ์  
เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ  
ร่วมกัน

บจ.เจนสิลปอนด์สตร์	ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	86	ค่าเช่าบริการคลังสินค้าเพื่อรับฝากสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่ายชำระมีเครดิต 30 วัน
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			

### ประเภทที่ 3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
-----------------------	-----------------	-----------------------------	-----------------

บมจ.สหพัฒน์ปิบูด	ค่าเช่า	1,843	ค่าเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ ราคาเช่า/เดือน 153,600 บาท อายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค. 63 – 31 ธ.ค. 63 ราคา การเช่าเป็นไปตามข้อตกลง
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			

บจ.เจนสิลปอนด์สตร์	ค่าบริการรักษา ทรัพย์สิน	960	ค่าเช่าบริการคลังสินค้าเพื่อรับฝากสินค้าราคาเดือนละ 80,000 บาท/เดือน อายุสัญญาเช่า 2 ปี เริ่ม 1 เม.ย. 60 – 31 มี.ค. 62 ราคาการเช่าเป็นไปตามราคาที่อ้างอิงกับ พื้นที่ในบริเวณที่ใกล้เคียง
ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการ ร่วมกัน			

บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์	ค่าเช่า	714	ค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้าตารางเมตรละ 187.50 บาท จำนวนพื้นที่ 480 ตารางเมตร อายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 3 พ.ค. 62 -30 เม.ย. 63 ราคาการเช่าเป็นไปตามข้อตกลง
ลักษณะความสัมพันธ์ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน			

### ประเภทที่ 4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
-----------------------	------------------------	-----------------	-----------------------------	-----------------

บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นและ มีกรรมการร่วมกัน	ค่าบริการ	1,060	ค่าใช้จ่ายในการจัดงานขายสินค้า ในกลุ่มเครือข่ายสหพัฒน์
บจ.ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ร่วมกัน	ค่าบริการจัดการ คลังสินค้า	1,511	ค่าบริการคลังสินค้าราคาบริการ/ เดือน 160,000 บาท ระยะเวลา 3 ปี เริ่ม 3 พ.ค. 62 – 30 เม.ย. 65

ค่าขนส่ง	735	ค่าจัดส่งสินค้าในเขตกรุงเทพ ราคากล่องละ 45 บาท ต่างจังหวัด กล่องละ 70 บาท
ค่าบริการ	38	ค่าใช้จ่ายในการจัดงานขายสินค้า ในงานไอซีซีแฟร์

**ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เพื่อขาย**

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุนที่ซื้อ (พันบาท)	ราคาตลาด (พันบาท)
บมจ.สหพัฒนพิบูล	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรร่วมกัน	12,807	96,785
บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรร่วมกัน	4,796	29,462
บมจ.ไอทีซี	มีกรรมกรร่วมกัน	3,541	9,915
รวม		21,144	136,162

**ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนระยะยาวอื่น (นอกตลาดหลักทรัพย์)**

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุน (พันบาท)	ราคายุติธรรม/มูลค่าทางบัญชี (พันบาท)
บจ.แอตแวนซ์โกรเทค	มีกรรมกรร่วมกัน	3,000	1,306
บจ.อเมริกันฟู้ด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน	4,200	4,200
รวม		7,200	5,506

**ข้อมูลบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย	บริษัทร่วม /กรรมกรบางท่านร่วมกัน
2. บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
3. บริษัท แอตแวนซ์โกรเทค จำกัด	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
4. บริษัท ไอทีซี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
5. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)*	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
5.1 บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด (บริษัทย่อยของ*)	
6. บริษัทสหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
7. บริษัท เอกปกรณ์ จำกัด	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
8. บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
9. บริษัท เจนสิลปอินดัสทรี จำกัด	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
10. บริษัท อเมริกันฟู้ด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
11. บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
12. ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สิ่ง การและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะ ทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกัน จะเสนอให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อ ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร พร้อมทั้งวัดขนาดรายการหาค่า NTA เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ.2547

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและขนาดรายการ พบว่าเป็นการทำธุรกรรมทางการค้าแบบปกติทั่วไปของการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดตามนโยบายของบริษัท และรายการที่มีความแตกต่างไปจากรายการปกติมีความเห็นว่า รายการที่ขายสินค้าให้แก่บริษัท บุญวัฒน์ โชค จำกัด บวกจากราคาซื้อ 5-6% ถือว่าเป็นการทำกำไรในสัดส่วนกำไร MARYTEX 5-6% เพราะต้นทุนทางการค้าอื่น ๆ บจ.บุญวัฒน์ โชค เป็นผู้รับผิดชอบ

### นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันเป็นธุรกรรมทางการค้าร่วมกันขนาดรายการเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามสภาพของธุรกิจโดยรวม การเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

- **รายการค้าประเภทปกติ** จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 1 การทำรายการระหว่างกันยังคงดำเนินอย่างต่อเนื่องตามนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการค้าในกลุ่มเครือเดียวกัน บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้า 60 – 80% ต่อปีจากบริษัทในเครือนิวิพลัสกรุ๊ปซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตประเภทสิ่งทอ มีนโยบายการค้าร่วมกันตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารงานของตนเอง โดยมีนโยบายด้านราคา และเงื่อนไขการค้าตามข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไปสามารถเปรียบเทียบได้ การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกตลาดทั้งนี้ขนาดรายการในอนาคตตามประเภทที่ 1 เกิดขึ้นเป็นประจำอย่างต่อเนื่องและปริมาณการสั่งซื้อมีจำนวนมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับผลประกอบการบริษัทและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม
- **รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น** จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 3 บริษัทได้ปฏิบัติตามสัญญาเช่า บริษัทมีการเช่าอาคารเป็นที่ทำการสำนักงานใหญ่มีอายุการเช่า 1 ปี และมีการต่อสัญญาเช่าทุก ๆ ปีในอนาคตบริษัทจะก่อสร้างอาคารที่ทำการสำนักงานใหญ่ที่ ถนนสุวินทวงศ์ ต.ศาลาแดง อ.บางน้ำเปรี้ยว จ.ฉะเชิงเทรา บนเนื้อที่ 9.26 ไร่ และการเช่าคลังสินค้าเพื่อเก็บสินค้ามีอายุการเช่า 3 ปี และมีการต่อสัญญาทุก 3 ปี ในอนาคตบริษัทจะย้ายไปทำคลังสินค้า ณ สำนักงานใหญ่ที่ ถนนสุวินทวงศ์ เช่นกัน

บริษัทได้ตระหนักในความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งนี้ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551

ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปี ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) ในรายงานประจำปี 2560 และ รายงานประจำปี 2561

## คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562

### ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

ปี 2562 บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ลดลง 61.31% จากการบันทึกบัญชีมี ผลขาดทุนจากผลประโยชน์พนักงานตาม พรบ. กลุ่มครองแรงงาน(ฉบับที่7) พ.ศ. 2562 ของมาตรา 118 ในการคำนวณภาระผูกพันจาก 300 วันเป็น 400 วัน เกิดผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น 7.82 ล้านบาท ส่งผลต่อกำไรลดลง และการขายสินค้าในต่างประเทศ ลดลง 55.05% มีสัดส่วนการขายอยู่ในระดับ 1.94% จากปี 61 มีสัดส่วนการขายอยู่ในระดับ 4.14% ลดลง 2.20% ส่วนการขายสินค้ารูปแบบพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ หรือ E-commerce ระบบออนไลน์มีอัตราการขายที่เติบโต มียอดการขายเพิ่มขึ้น 416.78% มีสัดส่วนการขายอยู่ในระดับ 2.37% ต่อยอดการขายรวม บริษัทมีการบริหารจัดการคลังสินค้าเพื่อลดความเสี่ยงในการจัดการสินค้า มีการเช่าคลังสินค้าพร้อมบริหารจัดการคลังสินค้าจากบริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่นแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด เพื่อให้การจัดการคลังสินค้ามีประสิทธิภาพมากขึ้น

ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ								
รายการ	งบการเงินแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	(หน่วย:ล้านบาท)				(หน่วย:ล้านบาท)			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%			จำนวนเงิน	%
ขายสุทธิ	637.11	665.72	-28.61	-4.30	637.11	665.72	-28.61	-4.30
กลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุนในบริษัทร่วม					1.51	5.09	-3.58	-70.33
รายได้เงินปันผล	5.06	7.30	-2.24	-30.68	5.65	7.67	-2.02	-26.34
รายได้อื่น ๆ	4.12	3.66	0.46	12.57	4.12	3.66	0.46	12.57
ต้นทุนขาย	421.82	456.64	-34.82	-7.63	421.82	456.64	-34.82	-7.63
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	162.63	155.17	7.46	4.81	162.63	155.17	7.46	4.81
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	43.82	47.21	-3.39	-7.18	43.82	47.21	-3.39	-7.18
ผลขาดทุนจากผลประโยชน์ พนักงานตามกฎหมายแรงงาน	7.82	-	7.82	100	7.82	-	7.82	100
ต้นทุนทางการเงิน	4.75	2.25	2.50	111.11	4.75	2.25	2.50	111.11
ส่วนแบ่งกำไร	3.03	5.22	-2.19	-41.95				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	8.31	19.09	-10.78	-56.47	7.08	18.30	-11.22	-61.31

1. รายได้จากการขาย: สำหรับปี 2562 สินค้าที่มียอดการขายที่ลดลง 4.30% จากการขายสินค้าต่างประเทศลดลง 55.05% ในประเทศลดลง 2.11% แบ่งตามจำพวกสินค้าประเภทสิ่งทอลดลง 4.60 % ผ้าผืนเพิ่มขึ้น 0.46% และเครื่องสำอางลดลง 0.16%

### 2. รายได้อื่น ๆ

รายได้อื่น ๆ ประกอบด้วย ค่านายหน้า ค่าเช่าทรัพย์สิน ค่าบริการ มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

ตารางการเปรียบเทียบรายได้อื่น ๆ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
เงินปันผล	5.06	7.30	-2.24	-30.68	5.65	7.67	-2.02	-26.34
กลับรายการค่าเผื่อการค้าขาย	-	-	-	-	1.51	5.09	-3.58	-70.33
ของเงินลงทุนในบริษัทร่วม								
รายได้อื่น ๆ	4.12	3.66	0.46	12.57	4.12	3.66	0.46	12.57
<b>รวมรายได้</b>	<b>9.18</b>	<b>10.96</b>	<b>-1.78</b>	<b>-16.24</b>	<b>11.28</b>	<b>16.42</b>	<b>-5.14</b>	<b>-31.30</b>

รายได้เงินปันผล : เงินปันผลรับลดลง 30.68 % จาก ผลประกอบการในการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ลดลง

กลับรายการค่าเผื่อการค้าขายของเงินลงทุนในบริษัทร่วม : บริษัทได้บันทึกการรับรู้เงินลงทุนในบมจ.นิวัฒน์สินติ์ ตามมูลค่าทางบัญชี 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 43.15 บาท

รายได้อื่น ๆ : เพิ่มขึ้นจากรายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน

### 3. ต้นทุนขาย

ในปี 2562 ต้นทุนขายอยู่ในระดับ 66.21 % ปี 2561 อยู่ในระดับร้อยละ 68.59 % ลดลง 2.39 % เกิดจากการลดสัดส่วนสินค้าที่ไม่สร้างกำไรมุ่งเน้นสินค้าที่มีอนาคตและสร้างกำไรโดย มีผลต่อกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 2.97 %

### 4. ค่าใช้จ่าย

ในปี 2562 มีค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายจำนวน 162.63 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 61 จำนวน 7.46 ล้านบาทคิดเป็น 4.81 % และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 43.82 ล้านบาทลดลงจากปี 61 จำนวน 3.40 ล้านบาทคิดเป็น 7.19% โดยมีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		ค่าใช้จ่ายในการขาย		เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	2562	2561	2562	2561	บริหาร จำนวนเงิน	ขาย จำนวนเงิน	บริหาร %	ขาย %
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	30.40	33.60	111.44	109.88	-3.20	1.56	-9.52	1.42
ค่าขนส่ง	-	0.01	4.96	5.48	-0.01	-0.52	-100	-9.49
ค่าส่งเสริมการขาย และค่าโฆษณา	0.13	0.03	14.92	5.01	0.10	9.91	333.33	197.80
ค่าบริการ	0.33	0.49	13.94	15.02	-0.16	-1.08	-32.65	-7.19
ค่าเช่า	3.07	3.14	2.79	2.07	-0.07	0.72	-2.23	34.78
ค่าสาธารณูปโภค	1.96	1.57	1.87	1.53	0.39	0.34	24.84	22.22

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานมีสัดส่วน 68.70 % ของค่าใช้จ่ายรวม ลดลงจากปี 61จำนวน 1.64 ล้านบาท คิด เป็น 1.14 % ในส่วนของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในการขายเพิ่มขึ้น 1.56% เพราะมีค่าเบี้ยเลี้ยง ล่วงเวลา เพิ่มขึ้นในปี 62 บริษัทจัดทำสื่อโฆษณาในรูปแบบออนไลน์เพิ่มขึ้น และมีการจัดกิจกรรมสนับสนุนร่วมรายการกับร้านค้า และมีการเช่าคลังสินค้าเพิ่มขึ้นหนึ่งแห่ง

## 5. กำไรสุทธิ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
กำไรสุทธิ	8.31	19.09	-10.78	-56.47	7.08	18.30	-11.22	-61.31
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.56	1.28	-0.72	-56.25	0.47	1.22	-0.75	-61.48

ผลกำไร ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีอัตราที่ลดลงจากปีก่อน 56.47% ในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการมีอัตราที่ลดลง จากปีก่อน 61.31% จากการบันทึกบัญชีตามกฎหมายแรงเรื่องผลประโยชน์พนักงานจาก 300 วันเป็น 400 วันมีผลกระทบค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น จำนวน 7.82 ล้านบาท ในปี 62 บริษัทมีการจัดทำสื่อโฆษณาทางออนไลน์เพิ่มขึ้น และทำกิจกรรมสนับสนุนร่วมรายการกับห้างสรรพสินค้าและร้านค้าส่งผลต่อค่าใช้จ่ายค่าส่งเสริมการขายเพิ่มขึ้น 197.80 % อีกทั้งมีการขยายคลังสินค้าและบริหารการจัดการคลังสินค้าเพิ่มขึ้นหนึ่งแห่งมีผลต่อค่าใช้จ่ายประเภทค่าเช่าเพิ่มขึ้น 34.78 %

## 6. ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์

(หน่วย:ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	507.64	465.23	42.41	9.12	507.64	465.23	42.41	9.12
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	281.87	280.25	1.62	0.58	297.93	297.49	0.44	0.15

สินทรัพย์หมุนเวียน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้นโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- 6.1 สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 15.03% เทียบเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์หมุนเวียนรวม 69.93 % เนื่องจากบริษัทมีจุดขายตามห้างสรรพสินค้าในกรุงเทพและต่างจังหวัด ในรูปแบบ P.O.S (พีโอเอส) มีสต็อกในห้างสรรพสินค้า 36.80 % ส่วนที่จัดเก็บในคลังสินค้า 47.72 % สินค้าขายฝาก 11.80 % และสินค้าในโชว์รูม 3.68 %
- 6.2 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 5.13 % เป็นการกลับการค้าขายเงินลงทุนตามราคามูลทางบัญชี และมีการซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้นประเภท รถยนต์ และเฟอร์นิเจอร์

## 7. หนี้สินหมุนเวียน

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
รวมหนี้สินหมุนเวียน	281.87	250.90	30.97	12.34	281.87	250.90	30.97	12.34
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	58.10	48.00	10.10	21.04	58.10	48.00	10.10	21.04

หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้นจากปี 61 จำนวน 30.97 ล้านบาท คิดเป็น 12.34 % และหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 10.10 ล้านบาทคิดเป็น 21.04 % โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

- 7.1 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 73.67 % จาก การลงทุนในการพัฒนาสินค้าประเภทผ้าฝ้าย และเฟอร์นิเจอร์ตามจุดขายในห้างสรรพสินค้า

7.2 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 9.82 ล้านบาท คิดเป็น 46.92 % จาก ฎหมายแรงงานเรื่องผลประโยชน์พนักงานที่เกษียณอายุงานจาก 300 วัน เป็น 400 วัน

#### 8. กำไรสะสม

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบ เป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบ เป็น %
กำไรยังไม่จัดสรรยกมา	186.10	171.49	14.61	8.52	203.93	190.11	13.82	7.27
กำไรประจำปี	8.31	19.09	-10.78	-56.47	7.08	18.30	-11.22	-61.31
เงินปันผลจ่าย	-5.23	-4.49	-0.74	16.48	-5.23	-4.49	-0.74	16.48
<b>คงเหลือกำไรสะสมยังไม่ได้ จัดสรร</b>	<b>189.18</b>	<b>186.09</b>	<b>3.09</b>	<b>1.66</b>	<b>205.78</b>	<b>203.92</b>	<b>1.86</b>	<b>0.91</b>

กำไรสะสม : ในการประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท รวมเป็นจำนวนเงินที่จ่าย 5.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี ก่อน 16.48 %

#### 9. ส่วนของผู้ถือหุ้น

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบ เป็น %	2562	2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบ เป็น %
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	149.51	149.51	-	-	149.51	149.51	-	-
ทุนสำรองตามกฎหมาย	14.95	14.95	-	-	14.95	14.95	-	-
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	189.17	186.10	3.07	1.65	205.78	203.93	1.85	0.91
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	95.91	96.03	-0.12	-0.12	95.36	95.43	-0.07	-0.07
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>449.54</b>	<b>446.58</b>	<b>2.96</b>	<b>0.66</b>	<b>465.60</b>	<b>463.82</b>	<b>1.78</b>	<b>0.38</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>	<b>30.07</b>	<b>29.87</b>	<b>0.20</b>	<b>0.67</b>	<b>31.14</b>	<b>31.02</b>	<b>0.12</b>	<b>0.39</b>

องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น : ประกอบด้วย ค่าเผื่อราคาหลักทรัพย์ในความต้องการตลาด ลดลงจากปี 61 คิดเป็น 0.07 % เนื่องจากราคาดัชนีหลักทรัพย์ในวันสิ้นปีลดลง

#### 10. สภาพคล่องกระแสเงินสด

ในปี 2562 บริษัทมีกระแสเงินสดใช้ในการลงทุนพัฒนาสินค้าและอุปกรณ์ตกแต่งร้านค้ามีผลต่อกระแสเงินสดลดลงส่งผลต่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 73.67 %

#### 11. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

บริษัทได้รับสินเชื่อจากสถาบันการเงินในรูปแบบวงเงินเบิกเกินบัญชี (OD) และเงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N) ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท	จำนวนวงเงิน	จำนวนเงินใช้ไป		จำนวนเงินคงเหลือ
		จำนวนเงิน	%	
เงินเบิกเกินบัญชี (OD)	97.00	31.95	32.94	65.05
เงินกู้ยืมระยะสั้น (P/N)	322.00	125	38.82	197.00
รวม	419.00	156.95	37.46	262.05



## ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรีและสุภาพบุรุษเป็นธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตได้ดังต่อไปนี้

1. ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคในความผันผวนของเศรษฐกิจและภัยธรรมชาติ
2. การนำนวัตกรรมเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานในรูปแบบโซเชียลเน็ตเวิร์ค (Social Network) บนอินเทอร์เน็ตเป็นการเชื่อมโยงให้เกิดเครือข่ายสามารถรับรู้ข้อมูลได้พร้อมกันสร้างคอนเน็คชั่นใหม่ ๆ เริ่มเข้ามามีบทบาทการทำธุรกิจซึ่งจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจที่ไม่เตรียมความพร้อมในการเปลี่ยนแปลง บริษัทได้ตระหนักให้มีความสำคัญและได้พัฒนา ตลาดออนไลน์ (Online Marketing) ใน [www.newcitybangkok.com](http://www.newcitybangkok.com) [www.Sanremoinnerwear.com](http://www.Sanremoinnerwear.com) [www.Facebook.com/Cherilonworcd@cherilonworld](http://www.Facebook.com/Cherilonworcd@cherilonworld) และนำ Social Media หรือ Facebook ภายใต้ Cherilon Newcity Bangkok, Cherilon Dansmate, Cherilon, Cara Newcity และ [www.shopatanywhere.com](http://www.shopatanywhere.com) และมีการฝากขายสินค้าระบบออนไลน์ที่ LAZADA ZALORA และShopee ส่วนงานภายใน กระทั่งงานให้รัดกุมมากขึ้น ขจัดงานที่ซ้ำซ้อน ลดการทำงานที่ไม่จำเป็นออกไป และช่วยให้มีการประสานงานระหว่างหน่วยงานเพิ่มขึ้น เพื่อช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงานร่วมกัน ให้เป็นทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ อีกทั้งมีการลดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานโดยพนักงานที่เกษียณอายุและลาออก ไม่รับพนักงานทดแทน หรือเพิ่มพนักงาน โดยไม่จำเป็น พร้อมทั้งศึกษาดูงานเกี่ยวกับ การนำเทคโนโลยีมาพัฒนาองค์กรเพื่อก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัลต่อไป
3. เสถียรภาพทางการเมือง เป็นปัจจัยภายนอกขาดความเชื่อมั่นในการขยายแผนการลงทุน
4. ภาวะสุขภาพทางเศรษฐกิจ เป็นตัวชี้วัดอุปสงค์และอุปทานที่สำคัญต่อภาวะเศรษฐกิจที่ดีหรือถดถอยเป็นผลบวกหรือลบต่อการทำธุรกิจและไม่สามารถควบคุมได้
5. นโยบายการเปิดเสรีทางการค้า ส่งผลต่อการแข่งขันด้านราคา การลอกเลียนแบบสินค้า มีความรุนแรง และมีคู่แข่งรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้นในอนาคตและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจากการแต่งกายของสุภาพสตรีในการนิยมใส่กางเกงมากกว่ากระโปรงมีผลต่อสินค้าหลักของบริษัทอันได้แก่ถุงน่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและพยายามหาสินค้าอื่น ๆ มาทดแทนในแต่ละปี
6. ร้านค้าแบบดั้งเดิมประเภทยี่ป้าว ชาป้าว และร้านค้าแฟงลอย มีความไม่แน่นอนในการทำการค้าเป็นระบบแบบครอบครัว เสี่ยงต่อการขยายฐานการตลาดในอนาคต
7. คุณภาพ รูปแบบและยี่ห้อสินค้า มีความสำคัญหากยี่ห้อสินค้าไม่เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย และคุณภาพสินค้า และรูปแบบที่ไม่ตรงตามความต้องการของผู้บริโภคส่งผลต่อการทำธุรกิจโดยตรงต่อการสร้างรายได้ในปัจจุบันและอนาคต บริษัทสามารถดำรงอยู่ได้เพราะมีตราสินค้าที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายมาเกือบ 50 กว่าปี คือ ตราเซอร์ร่อน และตราอื่นๆ ก็มีความพยายามที่จะสร้างให้เข้มแข็งและเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายแต่ก็ยังไม่ประสบความสำเร็จในปัจจุบันแต่ก็มีการศึกษาค้นคว้าวิจัยอย่างไม่หยุดนิ่งเพื่อความก้าวหน้าและก้าวไกลให้ถึงความสำเร็จในอนาคต

## ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

---

ชื่อบริษัท	: บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: NC
ที่ตั้งสำนักงาน	: 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ (02)294-6999 โทรสาร (02)294-4068
ประกอบธุรกิจประเภท	: ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอางในรูปแบบค้าส่งและค้าปลีก
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 แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 2378460-1
สาขาที่ 2	: ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าดิคคอมโมยะ เลขที่ 250/1 ชั้น 1 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 389-021
สาขาที่ 3	: ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้ากาดสวนแก้ว เลขที่ 21 ถนนห้วยแก้ว ตำบลสุเทพ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 894-301
สาขาที่ 4	: ตั้งอยู่ที่ โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ เลขที่ 33/3 ชั้นที่ 1 ถนนสุขุมวิท3 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 667-1249 (สิ้นสุดการเช่าวันที่ 9/9/2562)
สาขาที่ 5	: ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเดอะมอลล์โคราช เลขที่ 1242/2 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ 2 เอส-34 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โทรศัพท์ (044) 288-175
สาขาที่ 6	: ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น เลขที่ 99 ชั้น G ห้องเลขที่ G45 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 288-114
สาขาที่ 7	: ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าอุดรธานี เลขที่ A114 ชั้นที่ 1 ถนนประจักษ์ศิลปาคม ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี โทรศัพท์ 042-110-555 ต่อ 1202

**นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%**

<u>ชื่อบริษัท</u>	<u>ประเภทกิจการ</u>	<u>จำนวนหุ้น</u>	<u>% การลงทุน</u>
บริษัท แอ๊ดแวนซ์โฮเทล จำกัด	ปลูกดอกไม้	29,998	18.28
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งทอ	1,479,062	14.79

**บุคคลอ้างอิง**

- นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : 0 2009-9000  
โทรสาร : 0 2009-9991
- ผู้สอบบัญชี : นางสาวกรณิการ์ วิชาญรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305  
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
เลขที่ 72 อาคารกสทโทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก  
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
โทรศัพท์ 0-21054661 Email:audit@karinaudit.co.th
- ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : ไม่มี
- ที่ปรึกษาทางการเงิน : ไม่มี
- ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาจัดการ : ไม่มี

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี  
(แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th)

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

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) ระหว่างผู้บริหาร (3) ระหว่างผู้บริหาร (4)	84	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) / เครื่องอุปโภคและบริ โภค
					2515- 23/4/61	รองประธานกรรมการ	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) / ลงทุน
					2523- 31/3/55	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
					2545- 11/4/2561	กรรมการ	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
					2535- ปัจจุบัน	ประธาน	มูลนิธิ ดร. เทียม โชควัฒนา
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 4 แห่ง บจ.บุญวัฒน์ โชค บจ.โชควัฒนา บจ.สายพัฒนวัฒนา บจ.ร่วมประโยชน์
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							
2	นางจันเษร โชควัฒนา  ตำแหน่งรองประธาน กรรมการและกรรมการ ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (3) ระหว่างผู้บริหาร (4)	70	Diploma at London in 1969  ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.42	2517- ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ และกรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2532- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) / ผลิตภัณฑ์
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 5 แห่ง บจ. นิวพลัสอุตสาหกรรม บจ.บุญกร(ฟลาวเวอร์) บจ.เจนคิลป้อนคัสทรี บจ.แอนแวนซอร์โกเทค บจ.คุณธรรมนำโชค2560
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3	นายพิภพ โชควัฒนา ตำแหน่ง กรรมการ ผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร  ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (4)	43	ปริญญาตรี สาขา Management Information System  The University of Central Florida สหรัฐอเมริกา ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP)	2.38	2547- ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการ ผู้จัดการ, ประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2561- ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง/ ลงทุนในหลักทรัพย์
					2561- ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไอทีซีดี / คอมพิวเตอร์
					2551- ปัจจุบัน	รองเลขานุการ	สภาอุตสาหกรรม
					ปัจจุบัน	กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 3 แห่ง บจ.บุญวัฒน์โชค บจ.เอกปรกรณ์, บจ.สห แคปปิตอล ทาวเวอร์
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							
4	นางสาววรรณ โชควัฒนา ตำแหน่ง กรรมการ, ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสาย งานบัญชีและการเงิน ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (3)	45	ปริญญาตรีคณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย อีสต์มิชิแกน ปริญญาโท สาขา Management Information System Eastern Michigan University Director Accreditation Program (DAP) อบรมหลักสูตร,แกะรอยงบ การเงิน 24 /6 /2562 จำนวน 6 ชั่วโมง จากสถาบัน ซีพีดี ดิวเตอร์	2.62	2558- ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยรองประธาน บริหารและ ผู้อำนวยการฝ่าย บัญชี-การเงินและ คลังสินค้า	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียนจำนวน 3 แห่ง บจ.บุญวัฒน์โชค บจ.เสรีคอนโทรล บจ.แพลนเนตที่แอนด์เอส
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							
5	นางสาวพัทธยา เกตุยงเกียรติ  ตำแหน่ง กรรมการ	68	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.) กรุงเทพการบัญชีวิทยาลัย  ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.0002	2534- ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายขาย เครื่องสำอาง	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)			ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
6	นางสาวจุไรอร ชิมละวงศ์  ตำแหน่ง กรรมการ	58	ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏสวน สุนันทา	0.0014	2534- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2535- ปัจจุบัน	กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 2 แห่ง บจ.บุญวัฒนโชค บจ.บุญกร (ฟลาวเวอร์)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี			ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)				
7	นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์  ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบ	69	ปริญญาตรี คณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี แผนก บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	2546- ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (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
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี			ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)				
8	นายพีรชัช ประกอบทรัพย์  ตำแหน่ง ประธาน กรรมการตรวจสอบ	68	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต , นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	2561- ปัจจุบัน	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2544- 2549 2549- 2553 2554	ผู้บริหารอาวุโส สาย กำกับสถาบันการเงิน ผู้อำนวยการธนาคาร แห่งประเทศไทย สำนักงานภาคใต้ ผู้อำนวยการฝ่าย วิเคราะห์และติดตาม	ธนาคารแห่งประเทศไทย
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							
9	นางดวงดาว รัตนโสภิตกุล  ตำแหน่ง กรรมการ	64	ปริญญาตรี คณะนิเทศ ศาสตร์จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย ประกาศ นียบัตรหลักสูตร	0.004	2534- ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนก ผลิตภัณฑ์สินค้า	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
			Director Accreditation Program (DAP)				
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10	นางสาววราพร เกษนันท์ ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบ	72	D.I.P.ST Nicholas Teacher Training Centre for the Montessori Method of Education	0.03	2542- ปัจจุบัน ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร สมาคม(สปตท)	บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) สมาคม (สปตท) โรงเรียนเตรียม ทหาร 4 เหล่า
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง หจก.สิริวัลลาพานิช
11	นางสาวสำอองค์ จันทริมา ตำแหน่ง กรรมการ เลขานุการคณะกรรมการ และ เลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ	55	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ชั้นสูง (ปวส) สาขาวิชาการ บัญชี โรงเรียนพณิชยการสีลม ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.001	2536- ปัจจุบัน 2545- ปัจจุบัน	กรรมการเลขานุการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							
12	ดร.กวีพงษ์ หิรัญกุล ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	70	ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์ (พณ.บ.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (บธ.ม.) หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาเอก Ph.D.(Social Economic Administration) Magach University India ประกาศนียบัตร หลักสูตร การบริหารเศรษฐกิจ สาธารณะ สำหรับนักบริหาร ระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 5 (ปศส.5) ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program Class 100/2013	-	2552 – ปัจจุบัน 2527- 2553 ปัจจุบัน 2548- ปัจจุบัน 2550- ปัจจุบัน 2552- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ รองผู้ว่าการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการ กรรมการ	บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) การไฟฟ้านครหลวง สมาคมนักเรียนเก่าเตรียมอุดม ศึกษาในพระบรมราชูปถัมภ์ สมาคมนักศึกษาเก่าคณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มูลนิธิคีนันช้างสุธรรมชาติ บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) บจ.เวลล์แคปปิตอล (ประเทศไทย) บจ.เอส.พี.บิลเลียน เทรด
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							
13.	นายอดุลย์ ศรีมาติ ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท	55	ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตร วิชาว่าความสหภาพความ		2535- ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท นิติกร	บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา – ไม่มี-							

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
14.	นายวิเชียร ชัยจิตาทร ตำแหน่ง ผู้ควบคุมดูแลการ ทำบัญชี โดยเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและ เจตนาของการเป็นผู้ทำ บัญชีตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดในประกาศกรม พัฒนาธุรกิจการค้า	36	ปริญญาตรี คณะบัญชี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย ธุรกิจบัณฑิต	-	2558- ปัจจุบัน	ผู้ควบคุมดูแลการทำ บัญชี	บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							

หมายเหตุ. กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรองได้แก่ กรรมการลำดับที่ 1,3,4,5,6,9,11



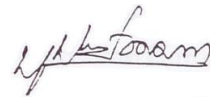
## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

---

งบการเงินของบริษัทนิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัทซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและบันทึกบัญชีที่รับรองทั่วไปและบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวังประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงินด้วยการให้มีสอบทานข้อมูลทางการเงินและจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและคำอธิบายและการวิเคราะห์เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหาร และระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา  
ประธานกรรมการ

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดที่แสดงตามวิธีส่วนได้เสียและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า

บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 355.01 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพของแต่ละรายการ ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิโดยพิจารณาจากราคาตลาด ณ วันสิ้นงวด

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้า การสุ่มทดสอบสินค้า เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้านี้ดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

### การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เดิมบริษัทมีการบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมนั้น ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากบริษัทร่วมมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าที่ลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่มีสาระสำคัญต่อการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยใช้ราคาล่าสุดของบริษัทร่วม ที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ และได้บันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ไว้ในบัญชีแล้ว จำนวน 6.11 ล้านบาท ไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการนี้แล้ว

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการตรวจสอบการปรับปรุงราคาที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ และข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกิจการตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8

### การรับรู้รายได้

บริษัทมีลักษณะการขายสินค้าในหลายรูปแบบ ได้แก่ ขายปกติให้เครดิตเทอม ขายส่งให้ลูกค้าค้าส่ง ขายระบบ Point of Sales บริษัทรับรู้รายได้เมื่อได้อิออนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว การรับรู้รายได้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากขนาดและปริมาณรายการจำนวนมาก

ดังนั้นวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการทำความเข้าใจ การทดสอบระบบรายได้จากการขาย ว่าโดยระบบบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงินมีจุดควบคุมเพื่อให้รายได้มีการรับรู้เมื่อมีการขายถึงผู้บริโภคสุดท้ายแล้วเท่านั้น การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบโปรแกรมสำเร็จรูปที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลรายงานทางการเงินได้อย่างเหมาะสม การตรวจสอบเนื้อหาสาระของรายการขายโดยการกระทบยอดรายงานยอดขายกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับและการบันทึกบัญชี

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระจากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่หากจะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์



(นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์

		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย			
หมายเหตุ		2562	2561	2562	2561
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
		544,564	461,634	544,564	461,634
	4,5	152,088,371	156,154,796	152,088,371	156,154,796
	6	355,009,221	308,614,476	355,009,221	308,614,476
		<b>507,642,156</b>	<b>465,230,906</b>	<b>507,642,156</b>	<b>465,230,906</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
	7	156,731,072	156,813,217	156,731,072	156,813,217
	8	48,987,818	46,595,467	63,821,525	62,312,882
	9	12,634,479	12,634,479	12,634,479	12,634,479
	10	2,617,075	2,617,075	2,617,075	2,617,075
	11	26,861,722	26,536,798	26,861,722	26,536,798
	12	4,146,883	4,367,819	4,146,883	4,367,819
	13	3,520,333	4,233,581	3,520,333	4,233,581
	14	23,249,355	23,241,257	24,471,533	24,765,164
		3,124,814	3,208,535	3,124,814	3,208,535
		<b>281,873,551</b>	<b>280,248,228</b>	<b>297,929,436</b>	<b>297,489,550</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>					
		<b>789,515,707</b>	<b>745,479,134</b>	<b>805,571,592</b>	<b>762,720,456</b>

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2562	2561	2562	2561
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	15	156,952,519	90,369,270	156,952,519
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		123,803,657	155,852,068	123,803,657
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	2,906,140	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	16	1,110,739	1,773,927	1,110,739
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>281,866,915</b>	<b>250,901,405</b>	<b>281,866,915</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	23,841,230	23,857,659	23,841,230
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	16	30,751,847	20,932,821	30,751,847
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,505,869	3,205,069	3,205,069
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>58,098,946</b>	<b>47,995,549</b>	<b>58,098,946</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>339,965,861</b>	<b>298,896,954</b>	<b>339,965,861</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		149,510,000	149,510,000	149,510,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		149,510,000	149,510,000	149,510,000
กำไรสะสม				
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	14,951,000	14,951,000	14,951,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		189,175,370	186,095,567	205,779,809
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		95,913,476	96,025,613	95,364,922
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>449,549,846</b>	<b>446,582,180</b>	<b>465,605,731</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>789,515,707</b>	<b>745,479,134</b>	<b>805,571,592</b>



บริษัท นิวซีที (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย			
		2562	2561	2562	2561
<b>รายได้</b>					
ขายสุทธิ	22	637,112,988	665,718,848	637,112,988	665,718,848
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	-	1,508,643	5,087,973
รายได้เงินปันผล		5,056,701	7,303,636	5,648,325	7,673,402
รายได้อื่น		4,118,188	3,655,446	4,118,188	3,655,446
<b>รวมรายได้</b>		<b>646,287,877</b>	<b>676,677,930</b>	<b>648,388,144</b>	<b>682,135,669</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>					
ต้นทุนขาย		421,817,252	456,635,758	421,817,252	456,635,758
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		162,629,154	155,166,737	162,629,154	155,166,737
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		43,817,171	47,213,550	43,817,171	47,213,550
ผลขาดทุนจากผลประโยชน์พนักงานตามกฎหมายแรงงาน	16	7,819,648	-	7,819,648	-
ต้นทุนทางการเงิน		4,753,164	2,251,469	4,753,164	2,251,469
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>640,836,389</b>	<b>661,267,514</b>	<b>640,836,389</b>	<b>661,267,514</b>
<b>ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม</b>		<b>3,030,396</b>	<b>5,224,963</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>8,481,884</b>	<b>20,635,379</b>	<b>7,551,755</b>	<b>20,868,155</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14	169,231	1,545,929	470,960	2,563,523
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>8,312,653</b>	<b>19,089,450</b>	<b>7,080,795</b>	<b>18,304,632</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>					
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่	20				
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :					
- ผล(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า					
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - หุ้นทุน		(65,716)	(7,706,384)	(65,716)	(7,706,384)
- ผล(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า					
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ - หุ้นที่แปลงสภาพ		-	(1,226,643)	-	(1,226,643)
- ส่วนแบ่ง(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม		(46,421)	(40,037)	-	-
<b>(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>(112,137)</b>	<b>(8,973,064)</b>	<b>(65,716)</b>	<b>(8,933,027)</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>8,200,516</b>	<b>10,116,386</b>	<b>7,015,079</b>	<b>9,371,605</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	19	0.56	1.28	0.47	1.22
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000

บริษัท นิวจิตส์ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)									
				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
				ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายหุ้นทุน	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในหุ้นเปลี่ยนแปลงสภาพ	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น จากบริษัทรวม	กำไร (ขาดทุน) ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	รวม องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	149,510,000	14,951,000	171,491,417	103,137,022	1,226,643	635,012	-	104,998,677	440,951,094
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(4,485,300)	-	-	-	-	(4,485,300)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	(4,485,300)	-	-	-	-	-	(4,485,300)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี 2561 :									
กำไรสำหรับปี (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	19,089,450	-	-	-	-	-	19,089,450
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(7,706,384)	(1,226,643)	(40,037)	-	(8,973,064)	(8,973,064)
รวมกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	20	-	19,089,450	(7,706,384)	(1,226,643)	(40,037)	-	(8,973,064)	10,116,386
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	149,510,000	14,951,000	186,095,567	95,430,638	-	594,975	-	96,025,613	446,582,180
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(5,232,850)	-	-	-	-	(5,232,850)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	(5,232,850)	-	-	-	-	-	(5,232,850)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี 2562 :									
กำไรสำหรับปี (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	8,312,653	-	-	-	-	-	8,312,653
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(65,716)	-	(46,421)	-	(112,137)	(112,137)
รวมกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	20	-	8,312,653	(65,716)	-	(46,421)	-	(112,137)	8,200,516
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	149,510,000	14,951,000	189,175,370	95,364,922	-	548,554	-	95,913,476	449,549,846

		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						
		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
		กำไรสะสม		ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายหุ้นทุน	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หุ้นผู้แปลงสภาพ	กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	149,510,000	14,951,000	190,112,532	103,137,022	1,226,643	-	104,363,665	458,937,197
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(4,485,300)	-	-	-	(4,485,300)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	(4,485,300)	-	-	-	(4,485,300)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี 2561 :								
กำไรสำหรับปี		-	-	18,304,632	-	-	-	18,304,632
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	20	-	-	(7,706,384)	(1,226,643)	-	(8,933,027)	(8,933,027)
รวมกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	18,304,632	(1,226,643)	-	(8,933,027)	9,371,605
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	149,510,000	14,951,000	203,931,864	95,430,638	-	-	95,430,638	463,823,502
เงินปันผลจ่าย	21	-	-	(5,232,850)	-	-	-	(5,232,850)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	(5,232,850)	-	-	-	(5,232,850)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี 2562 :								
กำไรสำหรับปี		-	-	7,080,795	-	-	-	7,080,795
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	(65,716)	-	-	(65,716)	(65,716)
รวมกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	20	-	-	7,080,795	(65,716)	-	(65,716)	7,015,079
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	149,510,000	14,951,000	205,779,809	95,364,922	-	-	95,364,922	465,605,731

## บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรสำหรับปี	8,312,653	19,089,450	7,080,795	18,304,632
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง	2,481,101	78,254	2,481,101	78,254
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	83,721	(760,549)	83,721	(760,549)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น)	(46,394,745)	(34,112,554)	(46,394,745)	(34,112,554)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (ลดลง) เพิ่มขึ้น	(32,023,849)	29,682,203	(32,023,849)	29,682,203
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	300,800	546,401	300,800	546,401
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	6,295,796	5,954,665	6,295,796	5,954,665
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	1,585,324	(184,202)	1,585,324	(184,202)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม (กลับรายการ)	-	-	(1,508,643)	(5,087,973)
ค่าเผื่อขาดทุนการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น (กลับรายการ)	-	(396,017)	-	(396,017)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น (กลับรายการ)	-	174,544	-	174,544
ส่วนแบ่ง(กำไร)ในบริษัทร่วม	(3,030,396)	(5,224,962)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(63,699)	(312,199)	(63,699)	(312,199)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	10,409,930	1,631,140	10,409,930	1,631,140
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร	(52,043,364)	16,166,174	(51,753,469)	15,518,345
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
เงินปันผลรับ	(5,056,701)	(5,545,554)	(5,648,325)	(5,915,319)
ดอกเบี้ยรับ	(578)	(17,090)	(578)	(17,090)
ดอกเบี้ยจ่าย	4,753,164	2,251,469	4,753,164	2,251,469
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	169,230	1,545,929	470,959	2,563,523
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,254,092)	(859,343)	(1,254,092)	(859,343)
ภาษีเงินได้(จ่ายออก)	(3,083,468)	(2,768,853)	(3,083,468)	(2,768,853)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(56,515,809)</b>	<b>10,772,732</b>	<b>(56,515,809)</b>	<b>10,772,732</b>

บริษัท นิวจีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับดอกเบี้ย	578	17,090	578	17,090
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และ โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(5,304,586)	(4,353,913)	(5,304,586)	(4,353,913)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(346,288)	-	(346,288)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	28,037	373,832	28,037	373,832
เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น	-	(468,750)	-	(468,750)
เงินสดรับจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	6,325,456	-	6,325,456
เงินสดรับจากเงินปันผล	5,648,325	5,915,319	5,648,325	5,915,319
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>	<b>26,066</b>	<b>7,809,034</b>	<b>26,066</b>	<b>7,809,034</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(4,777,725)	(2,288,880)	(4,777,725)	(2,288,880)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	66,583,248	(11,871,806)	66,583,248	(11,871,806)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(5,232,850)	(4,485,300)	(5,232,850)	(4,485,300)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>56,572,673</b>	<b>(18,645,986)</b>	<b>56,572,673</b>	<b>(18,645,986)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>82,930</b>	<b>(64,220)</b>	<b>82,930</b>	<b>(64,220)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นปี	461,634	525,854	461,634	525,854
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ปลายปี</b>	<b>544,564</b>	<b>461,634</b>	<b>544,564</b>	<b>461,634</b>

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2520

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถุงน่อง เครื่องสำอาง ชุดชั้นในสตรี และชุดกายบริหาร

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงิน

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่ต้องอธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 3

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทยในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปีบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้อย่าง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง รายได้

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการ  
โฆษณา

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)

เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ทั้งนี้ มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อบงการเงินของบริษัท

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ดังนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

มาตรฐานการบัญชี	เรื่อง
ฉบับที่ 32	การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 16	สัญญาเช่า

การตีความมาตรฐาน	
การรายงานทางการเงิน	เรื่อง
ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2562) จำนวน 46 ฉบับ ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2562 โดยไม่ได้เปลี่ยนแปลงหลักการที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

ผู้บริหารของบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีผลต่องบการเงินของบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### 3. นโยบายการบัญชี

เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินของบริษัทได้รวม ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญสิ้นสุดลง เมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับปันจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์ และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าถือกรรมกรผู้จัดการใหญ่ ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

บริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานโดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน (ดูหมายเหตุข้อ 22)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามจำนวนที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีตควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะปัจจุบันของลูกหนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

#### สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (หลังจากหักค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวน้ำ) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าเคลื่อนไหวน้ำและลำสมัยโดยพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าและประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีต

#### เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียใช้วิธีส่วนได้เสีย

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด\_นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนด\_จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม\_กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

#### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ได้เปิดเผยแยกต่างหากจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

บริษัท เลือกวิธีราคาทุนสำหรับการบันทึกบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
อาคาร	20
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทแสดงสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ 10 ปีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าตัดจำหน่ายที่ดินที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าระยะเวลา 26 ถึง 27 ปี

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ นั้นแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า โดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และบริษัทจะบันทึกโอนกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าโดยถือเป็นรายได้อื่น เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคง มีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นแสดงในราคาทุน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 2 - 15 ของเงินเดือน และบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

- ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ที่ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

## บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทได้อำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จากรายการบัญชีนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผลรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการประกาศจ่าย

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### ค่าใช้จ่าย

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น

### ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต จะมีจำนวนเพียงพอต่อการให้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน และจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วในระหว่างปี

ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างกันส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของบริษัท

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือ ทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

#### การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าวผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้น ๆ หรือบันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ ได้แก่

#### การค้ำของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเพื่อการค้ำของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการค้ำค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือน ที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราสมรรถนะและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์เป็นต้นในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบันส่วนอัตราสมรรถนะใช้ข้อมูลตารางอัตราสมรรถนะที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศอย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

#### 4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ชื่อบุคคลและกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทร่วม</u>	
บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	บริษัทร่วม
<u>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท แอดแวนซ์ โซลิวชัน จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไอทีซี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)* - บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด (บริษัทย่อย ของ*)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอกปกรณ์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เจนสิลป้อนดีสตร์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด ผู้บริหารสำคัญ	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)



บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	พันบาท	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	167	45
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
บริษัทร่วม		
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	2	81
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	9	11
<b>รวม</b>	<b>11</b>	<b>92</b>

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
<u>เงินลงทุนในหลักทรัพย์ - หุ้นทุน</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	12,807	12,807
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	3,541	3,541
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,796	4,796
	21,144	21,144
<u>บวก การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม</u>	115,019	114,559
<b>รวม</b>	<b>136,163</b>	<b>135,703</b>
<u>เงินลงทุนทั่วไป - หุ้นทุน</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท แอดเวนซอร์ โกรเทค จำกัด	3,000	3,000
บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด	4,200	4,200
	7,200	7,200
<u>หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า</u>	(1,693)	(1,693)
<b>รวม</b>	<b>5,507</b>	<b>5,507</b>
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	77,788	87,183
<b>รวม</b>	<b>77,788</b>	<b>87,183</b>
<u>หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เจนสิลป้อนด์สทรี จำกัด	86	86
<b>รวม</b>	<b>86</b>	<b>86</b>

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	พันบาท	
	2562	2561
<u>ขาย</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒน์ โชน จำกัด	375	429
รวม	<u>375</u>	<u>429</u>
<u>ซื้อสินค้า</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	291,562	338,946
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒน์ โชน จำกัด	-	1
รวม	<u>291,562</u>	<u>338,947</u>
<u>รายได้เงินปันผล</u>		
<u>งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน)	2,881	2,701
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	296	281
บริษัท ไอทีซิตี จำกัด (มหาชน)	248	637
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	-	1,605
รวม	<u>3,425</u>	<u>5,224</u>

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท	
	2562	2561
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	592	370
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	2,881	2,701
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	296	281
บริษัท ไอทีซิตี จำกัด (มหาชน)	248	637
บริษัท สุพัฒน์ จำกัด	-	1,605
<b>รวม</b>	<b>4,017</b>	<b>5,594</b>
<u>รายได้อื่น (ค่านายหน้า, ค่าเช่า และอื่น ๆ)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	438	1,001
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	151	144
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	-	10
<b>รวม</b>	<b>589</b>	<b>1,155</b>
<u>ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ค่าเช่า,</u>		
<u>ค่าบริการดูแลสินค้า และอื่น ๆ)</u>		
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	1,843	1,682
บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	-	457
บริษัท เจนคิลป्रीตส์ทรี จำกัด	960	960
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,060	1,284
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,998	-
<b>รวม</b>	<b>6,861</b>	<b>4,383</b>

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท	
	2562	2561
คำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	13,674	14,631
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	362	266
<b>รวม</b>	<b>14,036</b>	<b>14,897</b>

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

		พันบาท	
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ลูกหนี้การค้า			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	167	45
บริษัทอื่น		139,948	146,162
<b>รวม</b>		<b>140,115</b>	<b>146,207</b>
<u>หัก</u> ค่าเผ่อนี่สงสัยจะสูญ		(3,620)	(5,206)
<b>รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>		<b>136,495</b>	<b>141,001</b>
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น			
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		591	571
ลูกหนี้กรรมสรรพากร		13,797	12,508
รายได้ค้างรับ		163	329
อื่นๆ		1,042	1,746
<b>รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>		<b>15,593</b>	<b>15,154</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ</b>		<b>152,088</b>	<b>156,155</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ที่เกี่ยวข้องกันแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

หมายเหตุ	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	167	45
<b>รวม</b>	<b>167</b>	<b>45</b>
<u>บริษัทอื่น</u>		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	119,462	113,964
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	16,442	24,560
มากกว่า 3 - 6 เดือน	424	2,433
มากกว่า 6 - 12 เดือน	349	1,325
มากกว่า 12 เดือน	3,271	3,880
<b>รวม</b>	<b>139,948</b>	<b>146,162</b>
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	<u>(3,620)</u>	<u>(5,206)</u>
<b>สุทธิ</b>	<b>136,328</b>	<b>140,956</b>

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	(5,206)
<u>หัก ยอดลดลงระหว่างปี</u>	<u>1,586</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(3,620)

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

6. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
สินค้าสำเร็จรูป	355,009	308,614

7. เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - หุ้นทุน - สุทธิ

	พันบาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่		
	เกี่ยวข้องกัน	อื่นๆ	รวม
	(หมายเหตุ 4)		
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>			
ราคาทุน	21,144	16,381	37,525
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม	115,019	4,187	119,206
<b>รวม</b>	<b>136,163</b>	<b>20,568</b>	<b>156,731</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561</b>			
ราคาทุน	21,144	16,381	37,525
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม	114,559	4,729	119,288
<b>รวม</b>	<b>135,703</b>	<b>21,110</b>	<b>156,813</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

8. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

		(ร้อยละ)		พันบาท				
		สัดส่วน		เงินลงทุน				
		ความเป็นเจ้าของ		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	ทุน	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
ประเภทกิจการ		2562	2561	ชำระแล้ว	2562	2561	2562	2561
<u>บริษัทร่วม</u>								
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งทอ	14.79	14.79	100,000	69,932	69,932	48,988	46,595
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					(6,110)	(7,619)	-	-
<u>สุทธิ</u>					<u>63,822</u>	<u>62,313</u>	<u>48,988</u>	<u>46,595</u>

เงินลงทุนในบริษัทร่วมตามงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยใช้ราคาล่าสุดของบริษัทร่วม ที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 6.11 ล้านบาท และ 7.62 ล้านบาท ตามลำดับ ในปี 2562 บริษัทบันทึกการโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1.51 ล้านบาท เนื่องจากราคาซื้อขายครั้งล่าสุดสูงขึ้นจากปีก่อน



## บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

#### ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมสำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถือตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัท นิวพลัสนิคตติ้ง จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีจำนวน 48.98 ล้านบาท และ 46.60 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีจำนวน 3.03 ล้านบาท และ 5.22 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัท นิวพลัสนิคตติ้ง จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เป็นจำนวนเงิน 0.59 ล้านบาท และ 0.37 ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

	พันบาท	
	2562	2561
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>		
สินทรัพย์หมุนเวียน	197,399	210,358
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	298,667	298,661
หนี้สินหมุนเวียน	33,991	64,936
หนี้สินไม่หมุนเวียน	30,611	22,759
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>		
รายได้	339,467	286,531
กำไร	14,454	31,129
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	(314)	(197)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	14,140	30,392

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

9. เงินลงทุนทั่วไป - หุ้นทุน - สุทธิ

	พันบาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
กิจการที่			
เกี่ยวข้องกัน	อื่นๆ	รวม	
(หมายเหตุ 4)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
ราคาทุน	7,200	16,730	23,930
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(1,693)	(9,603)	(11,296)
สุทธิ	5,507	7,127	12,634
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
ราคาทุน	7,200	16,730	23,930
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(1,693)	(9,603)	(11,296)
สุทธิ	5,507	7,127	12,634

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

10. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้	
	เสีย/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
ราคาตามมูลค่า ณ วันที่ 1 มกราคม	13,823	13,823
<u>ซื้อ</u> ระหว่างปี / โอนเข้า	-	-
<u>ขาย</u> ระหว่างปี	-	-
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคา / โอนออก	(7,370)	(7,370)
<u>หัก</u> ค่าเพื่อการด้อยค่า	(3,836)	(3,836)
ราคาตามมูลค่า ณ 31 ธันวาคม	2,617	2,617

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

	พันบาท				
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้	ยานพาหนะ	รวม
			สำนักงาน		
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	14,404	35,492	76,790	5,075	131,761
เพิ่มขึ้น	-	-	4,354	-	4,354
จำหน่าย	-	(79)	(3,582)	(950)	(4,611)
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	14,404	35,413	77,562	4,125	131,504
เพิ่มขึ้น	-	-	3,958	1,347	5,305
จำหน่าย	-	-	-	(323)	(323)
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	(59)	-	(59)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	14,404	35,413	81,461	5,149	136,427

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

พันบาท					
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	34,884	65,042	4,714	104,640
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	33	4,755	88	4,876
จำหน่าย	-	(17)	(3,582)	(950)	(4,549)
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	34,900	66,215	3,852	104,967
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	33	4,728	206	4,967
จำหน่าย	-	-	-	(322)	(322)
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	(46)	-	(46)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	34,933	70,897	3,736	109,566
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	14,404	512	11,347	273	26,536
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	14,404	480	10,564	1,413	26,861

ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีจำนวนเงิน 91.58 ล้านบาท และ 91.33 ล้านบาทตามลำดับ

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ

	พันบาท				
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ	จำนวนที่	รับโอน	จำนวนที่	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1				ณ วันที่ 31
	มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	(โอนออก)	(ลดลง)	ธันวาคม 2562
<u>ราคาทุน</u>					
เครื่องหมายการค้า	853	19	-	-	872
ทรัพย์สินสมมติ	995	-	-	-	995
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	7,116	328	-	-	7,444
รวม	8,964	347	-	-	9,311
<u>หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม</u>	<u>(4,597)</u>	<u>(612)</u>	<u>-</u>	<u>(44)</u>	<u>(5,164)</u>
สุทธิ	4,367	(265)	-	(44)	4,147

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

13. สิทธิการเช่า - สุทธิ

	พันบาท
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธี ส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562	19,025
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	(14,078)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(713)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(14,791)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(714)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(15,505)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	4,234
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	3,520

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร 2 ฉบับเป็นระยะเวลา 26 ปี 6 เดือน ถึง 27 ปี สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2570 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทได้จ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 19.02 ล้านบาท

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

14. ภาษีเงินได้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้และหนี้สินภาษีเงินได้ในระหว่างปี มีดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)					
	รับรู้ใน			รับรู้ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,005	36	-	1,041	(317)	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของ						
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,338	(79)	-	2,259	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	767	-	-	767	-	-
ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากราชการ	4,386	154	-	4,540	1,831	-
ขายฝาก	12,526	2,108	-	14,634	(1,506)	-
รวม	21,022	2,219	-	23,241	8	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงใน						
มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้แปลงสภาพ	307	(307)	-	-	-	-
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	25,784	(1,927)	-	23,857	(16)	-
รวม	26,091	(2,234)	-	23,857	(16)	-



บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)						
	รับรู้ใน			รับรู้ใน		
	ณ วันที่ 1	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่ 31	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน
	มกราคม 2561	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม 2561	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,005	36	-	1,041	(317)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของ						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,541	(1,017)	-	1,524	(302)	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,338	(79)	-	2,259	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	767	-	-	767	-	-
ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากการ	4,386	154	-	4,540	1,831	-
ขายฝาก	12,526	2,108	-	14,634	(1,506)	-
รวม	23,563	1,202	-	24,765	(294)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงใน						
มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้แปลงสภาพ	307	(307)	-	-	-	-
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	25,784	(1,927)	-	23,857	(16)	-
รวม	26,091	(2,234)	-	23,857	(16)	-

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

#### ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	พันบาท	
	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	177	3,766
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(8)	(2,220)
รวม	<b>169</b>	<b>1,546</b>
<u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	8,482	20,635
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	1,696	4,127
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		
รายได้เงินปันผล	(1,011)	(1,461)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(606)	(1,045)
อื่น ๆ	90	(75)
รวม	<b>169</b>	<b>1,546</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	พันบาท	
	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	177	3,765
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	294	(1,201)
รวม	<u>471</u>	<u>2,564</u>
<u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	<u>7,552</u>	<u>20,868</u>
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	1,510	4,174
รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสียภาษี	(1,129)	(1,535)
อื่น ๆ	90	(75)
รวม	<u>471</u>	<u>2,564</u>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนเสีย ได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร		
(อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.87 ถึง 7.75 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และร้อยละ 6.87 ถึง 7.75 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)	31,953	30,369
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
(อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.95 ถึง 2.40 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และร้อยละ 2.30 ถึง 2.50 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)	125,000	60,000
<b>รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</b>	<b>156,953</b>	<b>90,369</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลือจำนวน 262 ล้านบาท และ 328 ล้านบาท ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	พันบาท
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนเสีย ได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
ขอยกมา ณ 1 มกราคม 2562	60,000
บวก กู้เพิ่ม	125,000
หัก จ่ายชำระ	(60,000)
ขอยกไป ณ 31 ธันวาคม 2562	125,000

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

16. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,111	1,774
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	30,752	20,933
<b>รวมประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน</b>	<b>31,863</b>	<b>22,707</b>
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน (ไม่ได้จัดเป็นกองทุน) มีดังนี้		
	พันบาท	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ภาระผูกพัน ณ วันที่ 1 มกราคม	22,707	21,935
ภาระผูกพันในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในระหว่างปี		
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,670	1,147
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	920	484
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,254)	(859)
ผลกระทบการกฎหมายแรงงานที่มีผลบังคับใช้	7,820	-
	9,156	772
<b>ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>31,863</b>	<b>22,707</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	2.77	2.77
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	4.00	4.00
อัตราการลาออก	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ (ปี)	60	60

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น (ลดลง) ต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	พันบาท			
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง
อัตราคิดลด (ร้อยละ 1)	317	(4,628)	907	(4,098)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	(5,328)	1,234	(4,370)	1,431
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 5)	7,414	(14,353)	4,953	(9,311)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ภายใน 1 ปี	1,111	1,774
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	9,234	13,488
เกินกว่า 5 ปี	71,390	34,707

## บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างล่าสุด 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน บริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้เป็นจำนวน 7.82 ล้านบาท

### 17. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

### 18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	พันบาท	
	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	46,395	34,113
ซื้อ	468,212	490,748
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	149,664	143,482
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	12,826	5,039
ค่าบริการ	16,108	15,514
ค่าเช่า	5,863	5,209
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,296	6,216
ค่าขนส่ง	5,232	5,481
ค่าสาธารณูปโภค	3,832	3,098

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

19. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คำนวณจากกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีในแต่ละปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	พันบาท/ หุ้น	
	2562	2561
กำไรสำหรับปี	7,081	18,305
จำนวนหุ้นเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	14,951	14,951
กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน	0.47	1.22



บริษัท นิวจิตต์ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

20. กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น

	พันบาท					
	2562			2561		
	จำนวนเงิน	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้	สุทธิ
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน						
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย – หุ้นทุน	(82)	16	(66)	(9,633)	1,927	(7,706)
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน						
ในหลักทรัพย์ - หุ้นผู้แปลงสภาพ	-	-	-	(1,533)	306	(1,227)
- ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม						
(กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย)	(46)	-	(46)	(40)	-	(40)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(128)	16	(112)	(11,206)	2,233	(8,973)

บริษัท นิวซี้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท					
	2562			2561		
	ค่าใช้จ่าย			ค่าใช้จ่าย		
	จำนวนเงิน	ภาษีเงินได้	สุทธิ	จำนวนเงิน	ภาษีเงินได้	สุทธิ
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน						
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย – หุ้นทุน	(82)	16	(66)	(9,633)	1,927	(7,706)
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน						
ในหลักทรัพย์ - หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	-	(1,533)	306	(1,227)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จจ่อสำหรับปี	(82)	16	(66)	(11,166)	2,233	(8,933)

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 21. เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.35 จำนวน 14,951,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 5.23 ล้านบาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2562

## 22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เป็นดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่นๆ	รวม
2562				
ขายสุทธิ	439,733	69,429	127,951	637,113
กำไรขั้นต้น	157,151	11,462	46,683	215,296
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน				9,175
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน				(214,266)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน				(4,753)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม				3,030
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน				(169)
กำไรสำหรับปี				8,313

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
2561				
ขายสุทธิ	460,914	69,594	135,210	665,718
กำไรขั้นต้น	140,868	12,663	55,551	209,082
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				10,959
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(202,381)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(2,251)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม				5,225
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ไม่ได้ปันส่วน				(1,546)
กำไรสำหรับปี				19,088

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	789,516
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	745,479

ยอดขายให้ลูกค้ารายใหญ่ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีจำนวน 114 ล้านบาท และ 116 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดขายทางภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	พันบาท	
	2562	2561
ขายในประเทศ	624,730	638,175
ขายต่างประเทศ	12,383	27,544
รวม	637,113	665,719

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 23. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า บริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ย ในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจาก การลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะ ครอบคลุมในระยะเวลาอันสั้น บริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ 31 ธันวาคม 2562

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	

### สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	376	168	544	0.12 - 0.72
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	152,088	152,088	
	-	-	-	376	152,256	152,632	

### หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	-	31,952	-	31,952	6.87 - 7.75
เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน	-	-	-	125,000	-	125,000	1.95 - 2.40
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	123,804	123,804	
	-	-	-	156,952	123,804	280,756	

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	พันบาท						
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	91	370	461	0.12 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	156,920	156,920	
	-	-	-	91	157,290	157,381	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	-	30,369	-	30,369	6.87 - 7.75
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	60,000	-	60,000	2.30 - 2.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	155,852	155,852	
	-	-	-	90,369	155,852	246,221	

**ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง**

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

**มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นมีมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	พันบาท							
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า</b>								
<b>ยุติธรรม</b>								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	48,988	46,595	-	-	-	-	48,988	46,595
เงินลงทุนในหลักทรัพย์								
เพื่อขาย - หุ้นทุน	-	-	156,731	156,813	-	-	156,731	156,813
* ระดับ 2 การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคามูลค่าหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน								

## 24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 24.1 ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่ารถยนต์ อาคารและอุปกรณ์ ดังนี้

	พันบาท
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,881
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	8,000
ครบกำหนดชำระหลังจากห้าปี	1,268
<b>รวม</b>	<b>15,149</b>

### 24.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันเป็นจำนวนเงิน 1.02 ล้านบาท

## 25 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563