

สารบัญ

| | หน้า |
|---|------|
| 1. ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย | |
| 1.1 บริษัทฯ | 1 |
| 1.2 บริษัทย่อย | 2 |
| 1.3 บุคคลอ้างอิงอื่นๆ | 3 |
| 2. รายงานจากคณะกรรมการ | 4 |
| 3. รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ | 5 |
| 4. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท | 13 |
| 5. ลักษณะการประกอบธุรกิจ | 14 |
| 6. ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน | 17 |
| 7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ | |
| ▪ ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น | 21 |
| ▪ การจัดการ | 24 |
| 8. รายการระหว่างกัน | 71 |
| 9. ปัจจัยความเสี่ยง | 72 |
| 10. ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน | 74 |
| 11. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน | 75 |
| 12. รายงานของผู้สอบบัญชี | 79 |
| 13. งบการเงิน | 81 |

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท และ บริษัทย่อย

1.1) บริษัท นิวพลัสไนติ้ง จำกัด (มหาชน)

| | | |
|---------------------------|---|--|
| ชื่อภาษาไทย | : | บริษัท นิวพลัสไนติ้ง จำกัด (มหาชน) |
| ชื่อภาษาอังกฤษ | : | NEW PLUS KNITTING PUBLIC COMPANY LIMITED |
| ทะเบียนเลขที่ | : | 0107537001781 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 |
| ที่ตั้งโรงงาน | : | 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 |
| โทรศัพท์ | : | (038) 593-129-30, (038) 593-133 |
| โทรสาร | : | (038) 846-040 E-mail : newplusknitting@hotmail.com |
| ประเภทธุรกิจ | : | ประกอบธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม ประเภทถุงน่อง ถุงเท้า ชุดกายบริหาร ชุดนอน ชุดชั้นในสตรี และสินค้าเบ็ดเตล็ด |
| จำนวนและชนิดของหุ้น | : | หุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 10,000,000 หุ้น |
| ทุนจดทะเบียน | : | จำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 100,000,000 บาท |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | : | จำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 100,000,000 บาท |
| ตลาดรอง | : | ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) |

1.2) บริษัทย่อย

1) บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด

| | | |
|----------------------------|---|---|
| ชื่อภาษาไทย | : | บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด |
| ชื่อภาษาอังกฤษ | : | NEW PLUS INDUSTRY COMPANY LIMITED |
| ทะเบียนเลขที่ | : | 0105531084861 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 |
| โทรศัพท์ | : | (038) 593-129-30,(038) 593-133 |
| โทรสาร | : | (038) 846-040 E-mail : newplusknitting@hotmail.com |
| ที่ตั้งโรงงาน | : | 92 หมู่ 5 ตำบลหนองบัว อำเภอบ้านค่าย จังหวัดระยอง 21120 |
| โทรศัพท์ | : | (038) 961-813-4 |
| โทรสาร | : | (038) 961-819 E-mail : newplusknitting@hotmail.com |
| ประเภทธุรกิจ | : | ประกอบธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม ประเภทถุงน่องสตรี ถุงเท้า |
| จำนวนและชนิดของหุ้น | : | หุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 800,000 หุ้น |
| ทุนจดทะเบียน | : | จำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวม 80,000,000 บาท |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว: | : | จำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวม 80,000,000 บาท |

2) บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด

| | | |
|----------------------------|---|---|
| ชื่อภาษาไทย | : | บริษัท นิวพลัส(89) จำกัด |
| ชื่อภาษาอังกฤษ | : | NEW PLUS (89) COMPANY LIMITED |
| ทะเบียนเลขที่ | : | 0105532038928 |
| ที่ตั้งสำนักงาน | : | 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 |
| โทรศัพท์ | : | (038) 593-129-30,(038) 593-133 |
| โทรสาร | : | (038) 846-040 E-mail : newplusknitting@hotmail.com |
| ประเภทธุรกิจ | : | ดำเนินธุรกิจประเภทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทบรรจุภัณฑ์ |
| จำนวนและชนิดของหุ้น | : | หุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 450,000 หุ้น |
| ทุนจดทะเบียน | : | จำนวน 450,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวม 45,000,000 บาท |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว: | : | จำนวน 450,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวม 45,000,000 บาท |

1.3) บุคคลอ้างอิง

- นายทะเบียน : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 4,6-7
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2359-1200-1
โทรสาร 0-2359-1259
- ผู้สอบบัญชี : นายพรชัย กิตติปัญญางาม
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2778
นางสุนีย์ กิตติปัญญางาม
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2899
บริษัท บัญชีกิจ จำกัด อาคารโมเดิร์นทาวน์ ชั้น 9
เอกมัย ซอย 3 สุขุมวิท 63 สำนักงานเขตวัฒนา
กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2382-0414
โทรสาร 0-2381-5849, 0-2382-0417

2. รายงานจากคณะกรรมการ

สารจากประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ช่วงระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา ได้มีการกำหนดนโยบายเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทฯ คงดำเนินการต่อไปได้นับตั้งแต่บริษัทฯ ถูกย้ายไปหมวด Rehabco ในปี 2548 ได้มีการกำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนฟื้นฟูตั้งแต่การจัดทำระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2000 การปรับโครงสร้างหนี้ กำลังการผลิตของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งหมดเพื่อลดต้นทุน โดยเฉพาะอย่างยิ่งต้นทุนการผลิตด้านพลังงาน นอกจากนี้ กำหนดนโยบายให้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่สามารถผลิตได้จากเครื่องจักรที่มีอยู่ จนทำให้ในปี 2551 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานมีกำไรสุทธิครั้งแรก และในปี 2554 บริษัทฯ ได้ย้ายออกจากหมวด Rehabco และมีผลการดำเนินงานกำไรตลอดมา

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายในเรื่องการลดต้นทุนต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานดำเนินการในการรณรงค์เรื่องการลดต้นทุนการผลิต การเพิ่มประสิทธิภาพเครื่องจักรและพนักงาน ตลอดจนการบริหารคลังสินค้า ทั้งหมดนี้มีผลให้สัดส่วนของรายได้ต่อต้นทุนการผลิตไม่แตกต่างกันและเป็นแนวทางเดียวกัน ปีนี้รายได้ลดลงแต่ต้นทุนการผลิตก็ลดลงในสัดส่วนเดียวกัน เพื่อให้แต่ละแผนกเป็นแนวทางในการปรับปรุงการบริหารการผลิตของแผนก และได้มีการพัฒนาระบบต่างๆ ได้แก่

1. ได้รับการรับรองการทำระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2008 ที่มีการปรับปรุงใหม่และได้รับการรับรองจากสถาบัน BSI
2. พัฒนาระบบข้อมูลโดยนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระบบ SAP Business One ติดตั้งในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับขนาดของบริษัทฯ เพื่อให้มีการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

สำหรับปี 2558 บริษัทฯ ยังคงกำหนดเป้าหมายให้กับแต่ละแผนก ในการควบคุมค่าใช้จ่ายเช่นเดิม และมีเป้าหมายในการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยมีนโยบายในการลงทุนเครื่องจักรที่ผลิตสินค้ามาทดแทนเครื่องจักรเดิม และจากการลงทุนนี้ทำให้สามารถพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ได้หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า และจากสถานะเศรษฐกิจภายในประเทศและต่างประเทศที่ยังคงผันผวนอยู่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะพยายามคงเป้าหมายให้ผลการดำเนินงานให้มีกำไรในสัดส่วนที่เหมาะสมกับรายได้

คณะกรรมการขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกท่านที่ให้ความร่วมมือและสนับสนุนด้วยดีตลอดมา



(นางจำเนียร โชควัฒนา)

ประธานกรรมการ

3. รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท นิเวลล์สินค้าย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ 2) นางสาวสุวรรณา สันหจรียา และ 3) นางสาวนัฐริ ร่มไทร กรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการบริหารจัดการ

แนวทางปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างชัดเจน ซึ่งมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ ตระหนักและให้ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริหารงานให้เกิดความน่าเชื่อถือแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่สำคัญปี 2557 สรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทแต่ละไตรมาสและประจำปี รับฟังข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีอย่างเป็นเหตุผล ได้ร่วมหารือกับฝ่ายบริหาร และฝ่ายบัญชีของบริษัทในรายการที่มีข้อสังเกต เพื่อให้เกิดความเข้าใจในหลักการปฏิบัติที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบหารือกับผู้สอบบัญชีในแนวทางปฏิบัติเพื่อให้มีการสะท้อนข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง และคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงข้อจำกัดในการสอบบัญชี เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนในงานสอบบัญชี โดยรายงานของผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข การรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ปราศจากการแสดงข้อมูลที่มีความขัดแย้งกับข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินจึงนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับรองงบการเงินประจำปี

- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องประจำปี 2557 เป็นรายการค้าปกติ โปร่งใส มีความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีการรายงานผลรายการที่เกี่ยวข้องกัน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกไตรมาส

- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2557 มีการปฏิบัติงานตรวจสอบครอบคลุมแผนงานตรวจสอบ และงานที่ได้รับมอบหมายพิเศษ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้คำปรึกษา อนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปี รวมทั้งพิจารณาแผนงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในมีเป้าหมายที่ชัดเจน และสอดคล้องกับแผนงานบริหารธุรกิจของบริษัทประจำปี

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในระบบงานและการปฏิบัติงาน โดยสรุปผลการตรวจสอบภายในที่มีสาระจากการประเมินกิจกรรมหน่วยงานต่างๆ พบว่า มีข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานไม่เป็นนัยสำคัญ การตรวจติดตามการปรับปรุงและแก้ไขมีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสมทุกรายการ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ข้อบกพร่องการควบคุมภายในไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทที่มีนัยสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากความผิดพลาดประการใด โดยมีการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม สะท้อนให้เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีอย่างเพียงพอ

- การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท แล้วเห็นว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางธุรกิจ และกฎหมาย รวมถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ

- การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

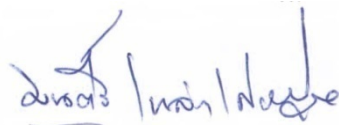
คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณางานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 เห็นว่ากระบวนการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีได้สนับสนุนประสิทธิภาพการควบคุมภายใน และเสนอความเห็นต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างเป็นประโยชน์ ปฏิบัติงานตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยได้มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและชัดเจนยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบเสนอผู้บัญชีรายเดิม โดยบริษัท บัญชีกิจ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ จึงขอเสนอ หรือแต่งตั้ง นายพรชัย กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2778 และ/หรือ นางสาวณีย์ กิตติปัญญางาม ทะเบียนเลขที่ 2899 เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเสนอค่าสอบบัญชีบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นจำนวน 925,000 บาท เพื่อนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ต่อไป

- การประชุมและการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าประชุมครบทุกครั้ง วาระการประชุมพิจารณารับรองที่สำคัญคือ การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน แผนงานการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ มีความเป็นอิสระสำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ดี สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่ที่กำหนดไว้ และภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท โดยทำหน้าที่พิจารณา มีดุลพินิจ ตัดสินใจ ประเมินการตรวจสอบภายใน แสดงความเห็นชอบและข้อเสนอแนะที่มีสาระสำคัญ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีนโยบายบัญชีที่ชัดเจน การรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นร่วมกันว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร

องค์กรและสภาพแวดล้อมของบริษัทมีลักษณะที่ทำให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้ทุกคนตระหนักถึงความจำเป็นของระบบการควบคุมภายใน มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น สังคมส่วนรวมและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อยู่เป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในขณะนั้น มีการจัดโครงสร้างองค์กรและจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ ตลอดจนอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ให้ชัดเจน นอกจากนี้มีการกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งจะช่วยให้ระบบการควบคุมภายในดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อีกทั้งยังมีระบบการตรวจสอบซึ่งควบคุมดูแลโดยคณะกรรมการตรวจสอบ การอนุมัติการทำธุรกรรมทางการเงิน การจัดซื้อได้ทำกฎระเบียบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ในการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ หรือเกินอำนาจ บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมทั้งในและนอกสถานที่ เพื่อพัฒนาให้พนักงานเพิ่มทักษะ มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม

การประเมินความเสี่ยง

บริษัทใช้นโยบายตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีรายงานทางการเงินไว้อย่างครบถ้วนแท้จริง ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ และได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัทมีการประเมินประเภทของความเสี่ยง สาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง โอกาส และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางป้องกันและจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และได้ชี้แจงให้ผู้บริหาร พนักงานได้รับทราบเพื่อช่วยกันลดและป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในคอยติดตามให้แต่ละหน่วยงานปฏิบัติงานและคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น มีคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สนับสนุน

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และทุกไตรมาสจะมีการสรุปการดังกล่าวที่เป็นธุรกิจปกติเพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบและหากไม่ใช่ธุรกิจปกติจะมีการขออนุมัติตามขั้นตอนและแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทมีการติดตามทบทวนผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นประจำทุกเดือนและติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการอนุมัติธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้มีการติดตามให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ นอกจากนี้ เพื่อยืนยันความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานให้ถูกต้องตาม

กฎหมาย บริษัทได้กำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทจัดให้มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ และใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการสื่อสารข้อมูลทางการเงินหรือข้อมูลที่มีความถูกต้องเป็นปัจจุบันไปยังผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ในการตัดสินใจ มีระบบการจัดเก็บข้อมูลที่สามารถตรวจสอบความถูกต้องได้ พร้อมทั้งระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา มีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ มีการจัดทำรายงานการประชุมโดยมีสาระสำคัญครบถ้วน มีการบันทึกความเห็นของกรรมการบริษัท ข้อเสนอหรือข้อสังเกตของกรรมการบริษัทในเรื่องที่พิจารณา (หากมี) และมติที่ประชุมซึ่งสามารถตรวจสอบได้

ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุของการแตกต่างและปรับกลยุทธ์ให้เป็นไปตามที่ต้องการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายได้ นอกจากนี้เพื่อให้บริษัทมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ โดยกำหนดให้สำนักงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบ วิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบความบกพร่องที่มีนัยสำคัญคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขปรับปรุง และให้มีการตรวจสอบติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ด้านดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทซึ่งรวมถึงกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตามอาจจะไม่สามารถรับประกันได้ทั้งหมดต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญแต่ก็สามารถป้องกันหรือรับประกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

คณะกรรมการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

| ลำดับ | ชื่อ – สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง | |
|-------|--|---|-------------------------------|---|--|
| | | | | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน/บริษัท |
| 1. | นางจำเนียร โชควัฒนา ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร | Music of L.R.A.M England สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2546 | 0.229 | <u>บริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่</u> <u>บริษัทจดทะเบียน</u> | บมจ.นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำนวน 4 แห่ง |
| 2. | นางสงแสง สุดหอม รองประธานกรรมการ และกรรมการ | ปริญญาตรี สาขา สังคม ส ง เ ค ร าะ ห์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2548 | 0.038 | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่</u> <u>บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 1 แห่ง |
| 3. | นายมารุต แจ่มอมพร กรรมการ และกรรมการบริหาร | ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ชั้นสูง สาขาวิชาช่างเทคนิค วิ ท ย า ลั ย เท ค นั ค สมุทรปราการ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2547 | 0.007 | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่</u> <u>บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 1 แห่ง |
| 4. | นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ | ป ริ ญ ญ า ต รี ส า ข า วิ ศ ว ก ร ร ม ศ า ส ต ร์ จุฬาลงกรณ์วิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย | - | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่</u> <u>บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 1 แห่ง |

| ลำดับ | ชื่อ – สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) | ประสบการณ์ทำงาน ในระยะ 5 ปีย้อนหลัง | |
|-------|--|---|--|--|---------------------|
| | | | | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน/บริษัท |
| | | - Director Accreditation Program (DAP)/2548 | | | |
| 5. | นางอรสา คุรุฑกุล กรรมการ และกรรมการบริหาร | ปริญญาตรี สาขาวิชา รัฐศาสตร์ (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2547 | 0.001 | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 2 แห่ง |
| 6. | นางสาวอรอุมา ฝึกฝน กรรมการ และกรรมการบริหาร | ปริญญาตรี สาขาวิชาบริหาร การ จัด การ ทั่ว ไป มหาวิทยาลัยราชภัฏราช นครินทร์ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2547 | - | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 1 แห่ง |
| 7. | นางสาวสุวรรณา สันหจรียา กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | ปริญญาตรี สาขาวิชาการ จัดการทั่วไป (การบัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้าน สมเด็จพระเจ้าพระยา สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2549 | - | <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน</u> | จำนวน 1 แห่ง |

| ลำดับ | ชื่อ – สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%) | ประสบการณ์ทำงาน ในระยะ 5 ปีย้อนหลัง | |
|-------|---|---|--|--|---------------------|
| | | | | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน/บริษัท |
| 8. | นายประกอบ บุญเรือง กรรมการ และกรรมการบริหาร | ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรม สิ่งทอ สถาบันเทคโนโลยี ราชมงคลธัญบุรี สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2550 | - | - | - |
| 9. | นางสาวนัฐรี ร่มไทร กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | ปริญญาตรี สาขาวิชาการ บัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้า ไทย สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)/2552 | - | - | - |
| 10. | นางมธุรสณี โภคะสมบูรณ์ เลขานุการบริษัท | ปริญญาตรี สาขาวิชาการ บัญชี มหาวิทยาลัย รามคำแหง | | | |

4. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม

(หน่วย : พันบาท) การเปลี่ยนแปลง % เพิ่มขึ้น (ลดลง)

| | 2557 | 2556 | 2555 | 2557/2556 | 2556/2555 |
|---|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| สินทรัพย์รวม | 461,233 | 507,041 | 419,428 | (9.03) | 20.89 |
| หนี้สินรวม | 186,189 | 254,841 | 187,130 | (26.94) | 36.18 |
| ทุน | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 275,044 | 252,200 | 232,298 | 9.06 | 8.57 |
| รายได้จากการขาย | 380,401 | 401,502 | 425,834 | (5.26) | (5.71) |
| รายได้รวม | 386,860 | 407,538 | 432,050 | (5.07) | (5.67) |
| กำไรขั้นต้น | 62,164 | 63,841 | 86,943 | (2.63) | (26.57) |
| กำไรสำหรับปี | 25,240 | 23,120 | 42,271 | 9.17 | (45.31) |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) | 2.52 | 2.31 | 4.23 | 9.09 | (45.39) |
| มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท) | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท) | 27.50 | 25.22 | 23.23 | 9.04 | 8.57 |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) | 0.15 | 0.15 | 0.30 | 0 | (50) |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | 6.52 | 5.67 | 9.78 | 14.99 | (42.02) |
| อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%) | 9.18 | 9.17 | 18.20 | 0.11 | (49.62) |
| อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%) | 5.47 | 4.56 | 10.08 | 19.96 | (54.76) |
| อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(งบการเงินรวม)(%) | 5.94 | 6.49 | 7.10 | (8.47) | (8.59) |

5. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นิวพลัสไนตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งเมื่อปี 2515 ในนามบริษัท ยูเนียนพลัสไนตติ้ง จำกัด มีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 5 ล้านบาท ที่ตั้งเดิมอยู่ที่ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถนนลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร ประกอบธุรกิจประเภทโรงงานอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม ประเภทถุงน่องสตรี

ปี พ.ศ.2527 ได้ขยายกิจการและได้ย้ายมาอยู่ที่ตั้ง ณ เลขที่ ๑.10 นิคมอุตสาหกรรมบางชัน หมู่ที่ 14 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร และต่อมาได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 100 ล้านบาท มีการชำระเต็มจำนวน และได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อจากเดิมเป็น บริษัท นิวพลัสไนตติ้ง จำกัด (New Plus Knitting Company Limited)

ปี พ.ศ.2531 บริษัทฯ ได้แปลงสภาพจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นบริษัทมหาชนในนามบริษัท นิวพลัสไนตติ้ง จำกัด (มหาชน) (New Plus Knitting Public Company Limited) (“NPK”) โดยทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 100 ล้านบาท ประกอบธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม ประเภทถุงน่องสตรี ถุงเท้า ชุดกายบริหาร ชุดชั้นในสตรี และตุ๊กตา

ในปี พ.ศ. 2544 บริษัทฯ ได้ย้ายมาตั้งอยู่ที่เลขที่ 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ตามผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

| ผลิตภัณฑ์ | ดำเนินการโดย | %การถือหุ้นของ บริษัทฯ | 2557 | | 2556 | | 2555 | |
|--|--------------|---------------------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| | | | รายได้ | % | รายได้ | % | รายได้ | % |
| กลุ่มถุงน่อง/ถุงเท้า | บริษัทฯ | | 169.34 | 44.11 | 165.51 | 40.86 | 170.45 | 39.69 |
| | บริษัทย่อย | 98.75 | 123.44 | 32.15 | 141.80 | 35.00 | 157.22 | 36.61 |
| กลุ่มชุดชั้นใน/ชุดกายบริหาร/ชุดนอน /เบ็ดเตล็ดอื่นๆ | บริษัทฯ | | 70.55 | 18.38 | 82.43 | 20.35 | 88.35 | 20.57 |
| | บริษัทย่อย | 98.75 | 17.07 | 4.45 | 11.76 | 2.90 | 9.81 | 2.28 |
| รายได้จากการขาย | | | 380.40 | 99.09 | 401.50 | 99.11 | 425.83 | 99.16 |
| รายได้อื่นๆ | บริษัทฯ | | 3.50 | 0.91 | 3.59 | 0.89 | 3.59 | 0.84 |
| | บริษัทย่อย | 98.75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | | 383.90 | 100 | 405.09 | 100 | 429.42 | 100 |

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ ไม่ได้เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าให้กับผู้บริโภคโดยตรง แต่จะจำหน่ายให้กับบริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายให้กับผู้บริโภคทั่วไปภายใต้ BRAND CHERILON สำหรับผู้บริโภคดังกล่าวแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มดังนี้

1. กลุ่มลูกค้าในประเทศ ได้แก่ ห้างสรรพสินค้า ร้านค้าต่างๆ ทั่วไป ทั้งในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัด
2. กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ได้แก่ กลุ่มประเทศในเอเชีย เป็นกลุ่มที่นำเข้าเพื่อจัดจำหน่ายในประเทศที่นำเข้า และประเทศใกล้เคียง ได้แก่ มาเลเซีย อินโดนีเซีย เป็นต้น สำหรับลูกค้าเป้าหมายใหม่คือ ตลาดยุโรป ได้แก่ ไอร์แลนด์ อังกฤษ เยอรมัน ที่เป็นผู้นำเข้าอยู่เดิมซึ่งเป็นผู้ขายส่งให้กับลูกค้าของบริษัทตามข้อตกลงทางการค้าทั่วไป

สำหรับผู้จัดจำหน่ายสินค้าซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วน 14.79% โดยยอดขายของลูกค้ารายใหญ่นี้คิดเป็นประมาณ 80% ของยอดขายรวมของบริษัท ซึ่งบริษัทฯ และบริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) มีความสัมพันธ์ทางการค้าที่ดีมาโดยตลอด จึงไม่มีปัญหาในเรื่องการสูญเสียลูกค้าหรือปัญหาในด้านการเรียกชำระค่าสินค้าจากลูกค้าแต่อย่างใด

เป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจ

สำหรับปี 2558 บริษัทฯ ยังคงกำหนดเป้าหมายให้กับแต่ละแผนกในการควบคุมค่าใช้จ่ายเช่นเดิม และมีเป้าหมายในการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยมีนโยบายในการลงทุนเครื่องจักรที่ผลิตสินค้ามาทดแทนเครื่องจักรเดิม และจากการลงทุนนี้ทำให้สามารถพัฒนากระบวนการผลิตกันได้หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า และจากสถานะเศรษฐกิจภายในประเทศและต่างประเทศที่ยังคงผันผวนอยู่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะพยายามคงเป้าหมายให้ผลการดำเนินงานให้มีกำไรในสัดส่วนที่เหมาะสมกับรายได้

การประกอบธุรกิจของแต่ละผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม มีสินค้าจำแนกตามผลิตภัณฑ์ได้แก่ ถู่งน่องสตรี ถู่งเท้า ชุดชั้นในสตรี ชุดกายบริหาร ชุดนอน เบ็ดเตล็ดอื่นๆ

ลักษณะผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งตามกลุ่มสินค้าได้ตามประเภทดังต่อไปนี้

1) กลุ่มสินค้าผ้าทอ ประกอบด้วย

- หมวกถู่งน่อง/ถู่งเท้า ประเภท ถู่งน่องเต็มตัว ถู่งน่องโคนขา ถู่งน่องเหนือเข่า ถู่งน่องใต้เข่า ถู่งน่องแก้ม ถู่งเท้า ถู่งเท้าสั้น ถู่งรองส้น
- หมวกชุดชั้นใน ประเภท กางเกงใน กางเกงขาสั้นยกสะโพก กางเกงขายาว กางเกงขา 2,3,4 ส่วน เสื้ออับ เสื้อเกาะอก ชุดกระโปรง ชุดชั้นในเต็มตัว
- หมวกเบ็ดเตล็ด ประเภท ชิ้นงานสำหรับงานประดิษฐ์ ปอดอกข้อมือ ปอดอกเข่า ปอดอกข้อเท้า แผ่นกระชับสัดส่วน รองเท้า และถู่งต่างๆ

- 2) กลุ่มสินค้าผ้าฝ้าย ประกอบด้วย
- หมวดยุคนอนประเภท ชุดเสื้อและกางเกง ชุดกระโปรง ชุดคลุม
 - หมวดยุคจำลองประเภท เสื้อ เสื้อ JACKET กางเกง ชุดกระโปรง
 - หมวดยุคการบริหารประเภท เสื้อ เสื้อ JACKET ชุด BODY SUIT กางเกง
- 3) กลุ่มสินค้าอื่นๆ ประกอบด้วย ประเภท INTIMATE , ถุงกรองขาว และเฟชั่น

6. ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ก. นโยบายและลักษณะของการตลาด

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหลากหลายผลิตภัณฑ์ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์มีกลุ่มผู้บริโภคที่แตกต่างกันตามความต้องการของผลิตภัณฑ์นั้นๆ ดังนั้น การกำหนดกลยุทธ์การแข่งขันจึงต้องเน้นแต่ละผลิตภัณฑ์และแต่ละกลุ่มของผู้บริโภคซึ่งแตกต่างกันอย่างเด็ดขาด สำหรับนโยบายแต่ละผลิตภัณฑ์จะเป็นแนวทางเดียวกัน โดยมุ่งเน้นดังนี้

ผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ และบริษัทย่อย กำหนดเป็นนโยบายเรื่องคุณภาพของสินค้าต้องเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค และมีการพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยและหลายรูปแบบตามความต้องการของผู้บริโภคเพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเลือกหาได้

บรรจุภัณฑ์ มุ่งเน้นความสวยงาม มีการออกแบบให้สะดวก เพื่อจูงใจให้ผู้บริโภคสนใจต่อผลิตภัณฑ์

ด้านราคา กำหนดราคาที่สามารถแข่งขันได้กับสินค้าประเภทเดียวกันกับผู้ผลิตรายอื่น หรือสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

ช่องทางการจำหน่าย

การจัดจำหน่ายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นการจำหน่ายที่มีเงื่อนไขของระยะเวลาให้กับลูกค้าตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้า โดยปกติจะมีระยะเวลาไม่เกิน 90 วัน

สัดส่วนการจำหน่ายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| ลูกค้า | 2557 | | 2556 | | 2555 | |
|------------------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| | ยอดขาย | % | ยอดขาย | % | ยอดขาย | % |
| บมจ.นิวชีดี (กรุงเทพฯ) | 344.71 | 89.79 | 359.13 | 88.65 | 373.60 | 87.00 |
| อื่นๆ | 39.19 | 10.21 | 45.96 | 11.35 | 55.82 | 13.00 |
| รวม | 383.90 | 100 | 405.09 | 100 | 429.42 | 100 |

สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

หน่วย : ล้านบาท

| ประเภทรายได้ | 2557 | | 2556 | | 2555 | |
|--------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| | ยอดขาย | % | ยอดขาย | % | ยอดขาย | % |
| ในประเทศ | 373.03 | 97.17 | 383.67 | 94.71 | 409.93 | 95.46 |
| ต่างประเทศ | 10.87 | 2.83 | 21.42 | 5.29 | 19.49 | 4.54 |
| รวม | 383.90 | 100 | 405.09 | 100 | 429.42 | 100 |

ข. สภาพการแข่งขัน

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ถุงน่องและถุงเท้าเป็นอุตสาหกรรมที่ต้องมีขบวนการผลิตที่ใช้เครื่องจักรหลายขั้นตอนการผลิต และยังเป็นอุตสาหกรรมฟอกย้อมจำเป็นต้องมีการบำบัดน้ำเสียจากการฟอกย้อมด้วย จึงทำให้มีการแข่งขันน้อยราย ดังนั้น การแข่งขันจะเป็นการนำเข้าจากต่างประเทศ ซึ่งยอดขายของสินค้ากลุ่มนี้มีสัดส่วนที่คงที่ตลอดหลายปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสตรีมีขบวนการผลิตเช่นเดียวกับประเภทถุงน่องและถุงเท้า แต่จะมีขบวนการผลิตที่ต้องใช้เครื่องจักรเช่นเดียวกับประเภทผ้าฝ้าย ซึ่งกลุ่มนี้เป็นกลุ่มที่ทำรายได้และมีสัดส่วนการขายเพิ่มขึ้น

ผลิตภัณฑ์ผ้าฝ้ายเป็นกลุ่มที่มีการแข่งขันสูง เนื่องจากมีผู้ผลิตมากมาย แต่บริษัทฯ ได้ออกแบบและพัฒนาในรูปแบบเป็นของบริษัทฯ เอง และใช้วัตถุดิบหลากหลายตามความต้องการของลูกค้า

ผลิตภัณฑ์อื่นๆ เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่เป็นสินค้าเฉพาะเป็นที่ต้องการของผู้บริโภค จำนวนการผลิตไม่มากและการแข่งขันน้อยมาก เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้เฉพาะกลุ่มเท่านั้น

ค. นโยบายและแผนดำเนินงานธุรกิจ

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแผนงานการดำเนินงานธุรกิจเพื่อให้บริษัทมีผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่องดังนี้

1) บริษัทยังคงมีการกำหนดเป้าหมายในแต่ละแผนงานให้ทุกแผนกปฏิบัติและในขณะเดียวกันทุกแผนกต้องกำหนดวิธีปฏิบัติให้ได้เป้าหมายที่กำหนดไว้ด้วยให้ทุกแผนกจัดทำโครงการ KIZEN ทุกเดือนอย่างน้อยเดือนละ 1 โครงการ ทั้งนี้ เพื่อให้พนักงานที่เกี่ยวข้องได้มีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมายและแนวทางที่จะบรรลุเป้าหมายเพื่อการเติบโตของธุรกิจของบริษัทในระยะยาว ทั้งนี้ หากพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทจะเห็นได้ว่าบริษัทมีฐานะการเงินที่มั่นคงโดยตั้งแต่ปี 2551 เป็นต้นมา ผลการดำเนินงานของบริษัทมีกำไรหลังดอกเบี้ยจ่ายมาโดยตลอด ซึ่งทั้งหมดเกิดจากโครงการ MOP และ KIZEN ที่บริษัทได้จัดทำและดำเนินการตามแผนตลอดมา

2) สำหรับปี 2558 บริษัทฯ ยังคงกำหนดเป้าหมายให้กับแต่ละแผนกในการควบคุมค่าใช้จ่ายเช่นเดิม และมีเป้าหมายในการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยมีนโยบายในการลงทุนเครื่องจักรที่ผลิตสินค้ามาทดแทนเครื่องจักรเดิม และจากการลงทุนนี้ทำให้สามารถพัฒนาปรับเปลี่ยนรูปแบบผลิตภัณฑ์ได้หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า และจากสถานะเศรษฐกิจภายในประเทศและต่างประเทศที่ยังคงผันผวนอยู่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะพยายามคงเป้าหมายให้ผลการดำเนินงานให้มีกำไรในสัดส่วนที่เหมาะสมกับรายได้

การจัดหาผลิตภัณฑ์

ก. ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

■ จำนวนโรงงานและที่ตั้งของบริษัท

| ชื่อบริษัท | ที่ตั้ง | พนักงาน (คน) | อาคาร (หลัง) | พื้นที่รวม (ตร.ม.) |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| บมจ.นิวพลัสนิติตั้ง | นิคมอุตสาหกรรมบางชัน กรุงเทพฯ | - | 1 | 6,390 |
| | อ.บางน้ำเปรี้ยว จ.ฉะเชิงเทรา | 312 | 1 | 4,032 |
| บจก.นิวพลัสอุตสาหกรรม | อ.ปลวกแดง จ.ระยอง | 145 | 3 | 9,580 |
| บจก.นิวพลัส (89) | อ.บางน้ำเปรี้ยว จ.ฉะเชิงเทรา | 2 | 1 | 4,116 |

■ กำลังการผลิตและปริมาณการผลิตรวม

| กำลังการผลิตจำแนกตามผลิตภัณฑ์ | 2557 | 2556 |
|---|-----------|-----------|
| กำลังการผลิตเต็มที่ | | |
| ผ้าทอ ประเภท ถู่น่อง / ถู่งเท้า ชุดชั้นในสตรีและอื่นๆ | 2,200,000 | 2,200,000 |
| ผ้าฝ้าย ประเภท ชุดนอน | 5,000 | 5,000 |
| อื่นๆ ประเภท Intimate ถุงกรองขาว และอื่นๆ | 50,000 | 50,000 |
| รวม | 2,255,000 | 2,255,000 |
| ปริมาณการผลิตจริง | | |
| ผ้าทอ ประเภท ถู่น่อง / ถู่งเท้า ชุดชั้นในสตรีและอื่นๆ | 1,813,822 | 2,002,546 |
| ผ้าฝ้าย ประเภท ชุดนอน | 1,725 | 1,660 |
| อื่นๆ ประเภท Intimate ถุงกรองขาว และอื่นๆ | 66,826 | 66,876 |
| รวม | 1,882,373 | 2,071,082 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต (%) | 83.48 | 91.84 |

กำลังการผลิตของแต่ละผลิตภัณฑ์จะเปลี่ยนแปลงตามความต้องการของลูกค้า โดยเครื่องจักรของบริษัทสามารถปรับเปลี่ยนเพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ได้หลายประเภท ดังนั้น กำลังการผลิตของบริษัทฯ จะสัมพันธ์กับประเภทของผลิตภัณฑ์ เช่น เมื่อมีการผลิตสินค้าประเภทชุดชั้นในสตรีเพิ่มขึ้น จะมีผลให้สินค้าประเภทถู่น่องลดลง

จากตารางกำลังการผลิตข้างต้น ในปี 2557 ปริมาณการผลิตที่ลดลงเป็นการลดลงของสินค้าในกลุ่มผ้าทอ ประเภท ถู่น่องและถู่งเท้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ เนื่องจากลูกค้ามีการชะลอการสั่งซื้อ

การจัดหาวัตถุดิบสำหรับผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย

วัตถุดิบที่ใช้เป็นเส้นด้ายประเภท TEXTURE YARN, SPANDEX YARN, TORQUE YARN, BARE วัตถุดิบส่วนใหญ่นำเข้าจากต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศอิตาลี เกาหลี ไต้หวัน ญี่ปุ่น

สัดส่วนการจัดหาจากต่างประเทศเทียบกับในประเทศเท่ากับ 60% : 40%

คุณภาพของวัตถุดิบที่นำเข้าจากต่างประเทศหรือซื้อจากในประเทศ เป็นวัตถุดิบที่มีการควบคุมคุณภาพตามมาตรฐาน จึงไม่มีผลกระทบต่อการผลิต ทั้งนี้ จากการที่มีผู้ขายมากมาย บริษัทจึงสามารถเลือกซื้อได้ บริษัทฯ ไม่มียอดซื้อจากผู้ขายรายใดเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม และที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีปัญหาในการจัดหาวัตถุดิบ โดยสามารถนำเข้าวัตถุดิบได้ตามปริมาณที่ต้องการ

ข. กระบวนการผลิตที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อยู่ภายใต้การดูแลของนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยหนึ่งแห่ง สำหรับอีก 2 แห่ง โรงงานมีระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมและมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา มีการปฏิบัติเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และไม่มีข้อพิพาท หรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- (1) บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกชำระแล้ว ณ 31 ธันวาคม 2557

ทุนจดทะเบียน : 100,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 10 ล้านหุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว : 100,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 10 ล้านหุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

- (2) บริษัท ไม่มี การออกหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ และ ไม่มี การออกหลักทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ

7.2 ผู้ถือหุ้น

- (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีรายละเอียดดังนี้

| ผู้ถือหุ้น | ปี 2557 | |
|---|------------|-------|
| | จำนวนหุ้น | % |
| 1. บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด | 2,750,325 | 27.50 |
| 2. บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด | 2,526,128 | 25.26 |
| 3. บริษัท ยูนิเวอร์สบิวตี้ จำกัด | 1,599,297 | 15.99 |
| 4. บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) | 1,479,062 | 14.79 |
| 5. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 533,332 | 5.33 |
| 6. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด | 254,632 | 2.55 |
| 7. บริษัท โชควัฒนา จำกัด | 125,616 | 1.26 |
| 8. บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) | 87,232 | 0.87 |
| 9. นางสิริมา ปวโรฬารวิทยา | 72,498 | 0.72 |
| 10. นางฉัฐวิ สุวรรณวงษ์ | 60,750 | 0.61 |
| รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก | 9,488,872 | 94.89 |
| รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด | 10,000,000 | 100 |

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือสูงสุด 10 รายแรกย้อนหลัง

| ผู้ถือหุ้น | ปี 2556 | | ปี 2555 | | ปี 2554 | | ปี 2553 | | ปี 2552 | |
|----------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | จำนวน หุ้น | % | จำนวน หุ้น | % | จำนวน หุ้น | % | จำนวน หุ้น | % | จำนวน หุ้น | % |
| บจก.บุญวัฒนโชค | 2,750,325 | 27.50 | 2,750,325 | 27.50 | 2,750,325 | 27.50 | 2,750,325 | 27.50 | 2,750,325 | 27.50 |
| บจก.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ | 2,523,329 | 25.23 | 2,498,216 | 24.98 | 1,257,466 | 12.58 | 2,879,774 | 28.80 | 2,764,516 | 27.65 |
| บจก.ยูนิเวอร์สบีดี | 1,599,297 | 15.99 | 1,599,297 | 15.99 | 1,599,297 | 15.99 | 1,599,297 | 15.99 | 1,599,297 | 15.99 |
| บมจ.นิเวศดี (กรุงเทพฯ) | 1,479,062 | 14.79 | 1,479,062 | 14.79 | 1,443,410 | 14.43 | 1,443,410 | 14.43 | 1,443,410 | 14.43 |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | 533,332 | 5.33 | 533,332 | 5.33 | 533,332 | 5.33 | 533,332 | 5.33 | 533,332 | 5.33 |
| บจก.กรุงเทพประกันภัย | 254,632 | 2.55 | 254,632 | 2.55 | 254,632 | 2.55 | 254,632 | 2.55 | 254,632 | 2.55 |
| บจก.โซลวัฒนา | 125,616 | 1.26 | 125,616 | 1.26 | 125,616 | 1.26 | 125,616 | 1.26 | 125,616 | 1.26 |
| บมจ.สหยูเนี่ยน | 87,232 | 0.87 | 87,232 | 0.87 | 87,232 | 0.87 | 87,232 | 0.87 | 87,232 | 0.87 |
| นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา | 72,498 | 0.72 | 72,498 | 0.72 | 72,498 | 0.72 | 72,498 | 0.72 | 72,498 | 0.72 |
| นางฉัฐวิ สุวรรณวงษ์ | 60,750 | 0.61 | 60,750 | 0.61 | 60,750 | 0.61 | 60,750 | 0.61 | 60,750 | 0.61 |
| | 9,486,073 | 94.86 | 9,460,960 | 94.61 | 8,220,210 | 82.20 | 9,330,682 | 93.30 | 9,215,424 | 92.15 |

หมายเหตุ :-

ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1,3,4,5 และลำดับที่ 7 เป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ในกลุ่มสหพัฒน์

การกระจายการถือหุ้นจำแนกตามประเภทของบุคคลที่ถือ (ณ 31 ธันวาคม 2557)

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

| ประเภทผู้ถือหุ้น | | | | นิติบุคคล | | | บุคคลธรรมดา | | |
|------------------|--------------|-------------------|------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------|-------------|
| | จำนวน ราย | จำนวนหุ้น รวม | % | จำนวน ราย | จำนวนหุ้น รวม | % | จำนวน ราย | จำนวนหุ้น รวม | % |
| สัญชาติไทย | 433 | 9,997,950 | 99.98 | 18 | 9,433,210 | 94.33 | 415 | 564,740 | 5.65 |
| สัญชาติต่างดาว | 2 | 2,050 | 0.02 | 1 | 1,650 | 0.02 | 1 | 400 | 0.00 |
| ยอดรวม | 435 | 10,000,000 | 100 | 19 | 9,434,860 | 94.35 | 416 | 565,140 | 5.65 |

การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้นที่ถือ

| ประเภทผู้ถือหุ้น | | | | นิติบุคคล | | | บุคคลธรรมดา | | |
|--|--------------|-------------------|------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------|-------------|
| | จำนวน ราย | จำนวนหุ้น รวม | % | จำนวน ราย | จำนวน หุ้นรวม | % | จำนวน ราย | จำนวน หุ้นรวม | % |
| - ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5% | 11 | 9,548,204 | 95.8 | 8 | 9,355,624 | 93.56 | 3 | 192,580 | 1.92 |
| - ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย | 377 | 449,775 | 4.50 | 9 | 79,097 | 0.79 | 368 | 370,678 | 3.71 |
| - ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วย การซื้อขาย | 47 | 2,021 | 0.02 | 2 | 139 | 0.00 | 45 | 1,882 | 0.02 |
| ยอดรวม | 435 | 10,000,000 | 100 | 19 | 9,434,860 | 94.35 | 416 | 565,140 | 5.65 |

(2) บริษัท**ไม่มี**ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท โดยข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทร่วมลงนามด้วย

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

เงินปันผล

ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่น นอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผล การจ่ายเงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน

คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว ในเมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

| ปี | 2557 | 2556 | 2555 |
|---|------------|------------|------------|
| กำไรเบ็ดเสร็จที่จัดสรร (เฉพาะกิจการ) | 22,429,432 | 20,059,481 | 38,395,770 |
| กำไรเบ็ดเสร็จที่จัดสรร (งบการเงินรวม) | 25,239,841 | 23,120,055 | 42,270,626 |
| อัตราเงินปันผลต่อหุ้น | 0.15 | 0.15 | 0.30 |
| จำนวนเงินที่จ่าย | 1,500,000 | 1,500,000 | 3,000,000 |
| อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) (งบการเงินรวม) | 5.94% | 6.49% | 7.10% |
| อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) (เฉพาะกิจการ) | 6.69% | 7.48% | 7.81% |

การจัดการ

1. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีฝ่ายบริหาร (ฝ่ายจัดการ) เป็นผู้บริหารจัดการกิจการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการฝ่ายต่างๆ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ และของกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรและในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2551 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2551 และมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(1) คณะกรรมการบริษัท

จัดตั้งขึ้นทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เชี่ยวชาญคนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย มีความเข้าใจบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัท และลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ปี 2557 คณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏชื่อในหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ – สกุล | ตำแหน่ง |
|----------------------------|-------------------------------------|
| 1. นางจำเนียร โชควัฒนา | ประธานกรรมการบริษัท |
| 2. นางสงแสง สุดหอม | รองประธานกรรมการบริษัท |
| 3. นายมารุต แจ็งอัมพร | กรรมการบริษัท |
| 4. นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 5. นางอรสา ครุฑกุล | กรรมการบริษัท |
| 6. นางสาวอรอุมา ฝักฝน | กรรมการบริษัท |
| 7. นางสาวสุวรรณา สันหจรียา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 8. นายประกอบ บุญเรือง | กรรมการบริษัท |
| 9. นางสาวนันทรี ร่มไทร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัทฯ

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากรายการเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่แบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ก็ได้

ประวัติข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ

โปรดพิจารณาในหัวข้อ คณะกรรมการบริษัท รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท ของรายงานฉบับนี้

การถ่วงดุลของกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้ต้องมีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และคุณสมบัติของกรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ

- บรรลุนิติภาวะ
- ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือ คนเสมือนไร้ความสามารถ
- ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
- ไม่เคยถูกลงโทษ ไล่ออก หรือปลดออกจากราชการ หรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐบาลทุจริตต่อหน้าที่

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ คณะกรรมการอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่นในวงเงินในส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ด้ดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

8. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาตัดสินใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

10. เสนอการเพิ่มทุน หรือการลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

11. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย

12. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้ ภายใต้ระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้

13. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

14. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีที่เป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

15. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดแผนปฏิบัติงาน เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท

2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจัง

4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำการค้าต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

5. การทำการค้าที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง

6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส

8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร

9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะส่งลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นหรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อรวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล

10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท

12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น

13. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัท ประจำปี 2557

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | กรรมการ บริษัท (ครั้ง/ปี) | กรรมการ ตรวจสอบ (ครั้ง/ปี) | การเข้าประชุม สามัญผู้ถือหุ้น (ครั้ง/ปี) |
|----------------------------|---|---------------------------------|----------------------------------|--|
| 1. นางจำเนียร โชควัฒนา | ประธานกรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 2. นางส่งแสง สุธอม | รองประธานกรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 3. นางอรสา ครุฑกุล | กรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 4. นายมารุต แจ่มอมพร | กรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 5. นางสาวอรอุมา ฝักฝน | กรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 6. นายประกอบ บุญเรือง | กรรมการบริษัท | 5/5 | - | 1/1 |
| 7. นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล | กรรมการอิสระและประธานกรรมการ ตรวจสอบ | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 8. นางสาวสุวรรณา สันหจรียา | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 9. นางสาวนัฐชรี ร่มไทร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 4/4 | 1/1 |

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ในปี 2557 กรรมการของบริษัท จำนวน 9 ท่าน ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินที่เลขานุการบริษัทได้จัดส่งให้ เพื่อประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตามนโยบายการกำกับหลักการดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งวัดผลการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนการประเมิน ในช่วงปลายเดือนธันวาคม เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลคะแนน และได้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปีถัดไป สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2557 มีการนำเสนอผลคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 และผลคะแนนการประเมินตนเองของคณะกรรมการได้นำส่งให้เลขานุการบริษัทได้จัดเก็บไว้เป็นหลักฐาน

สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองโดยรวมของคณะกรรมการทั้ง 9 ท่าน ประจำปี 2557 ดังนี้

| หัวข้อประเมิน | คะแนนเต็ม | คะแนนที่ได้ (ถัวเฉลี่ย) | เทียบเป็น % |
|--|-----------|-------------------------|-------------|
| 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (13 ข้อ) | 44 | 33 | 75.00 |
| 2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (20) | 80 | 60 | 75.00 |
| 3. การประชุมคณะกรรมการ (9 ข้อ) | 36 | 30 | 83.33 |
| 4. การทำหน้าที่ของกรรมการ (7 ข้อ) | 28 | 23 | 82.14 |
| 5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (5 ข้อ) | 20 | 18 | 90.00 |
| 6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (6 ข้อ) | 24 | 19 | 79.17 |
| รวม | 232 | 183 | 78.88 |

(2) ผู้บริหาร (ฝ่ายจัดการ) ประกอบด้วย

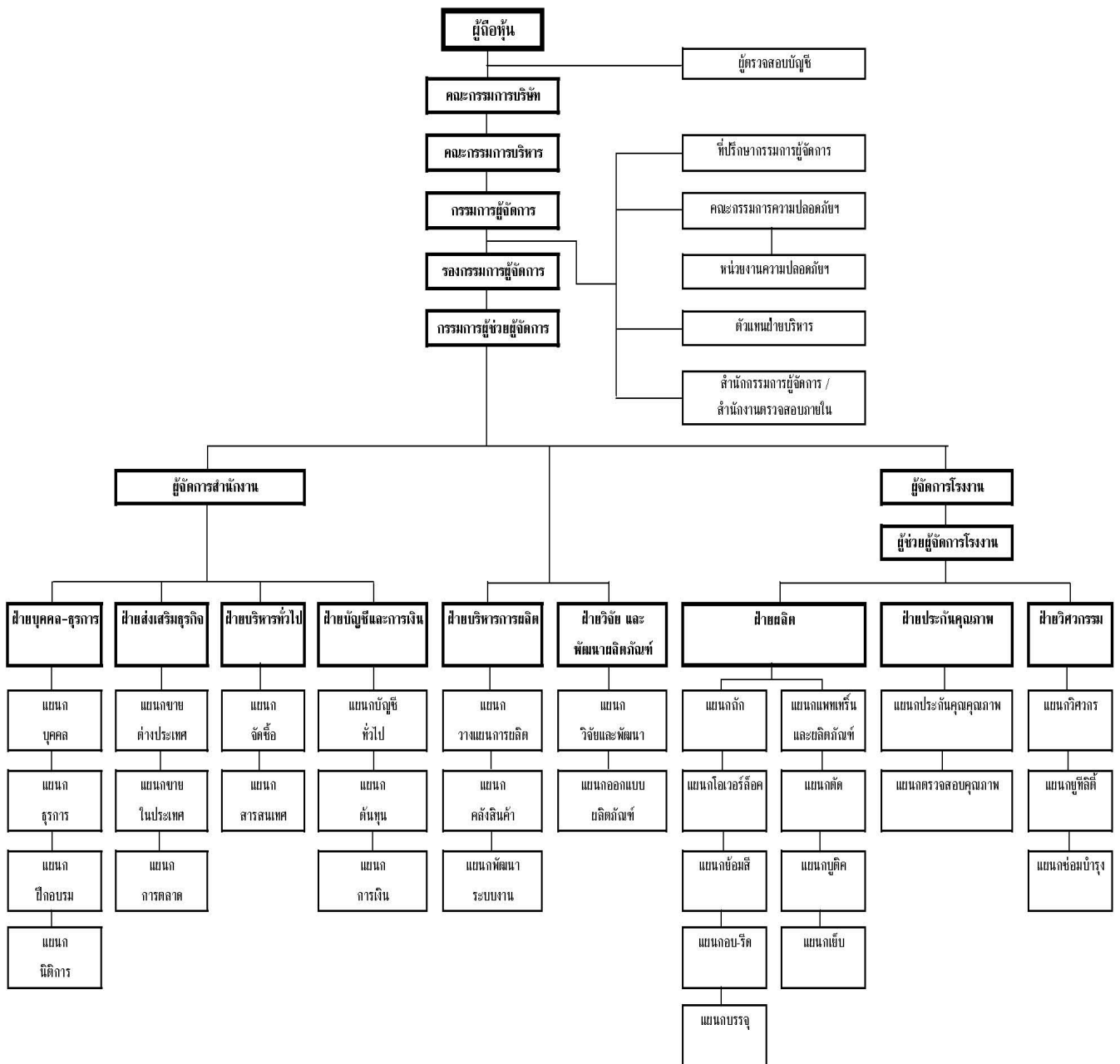
■ ผู้บริหาร (The Management)

ปัจจุบันผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีจำนวน 9 คน ซึ่งได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

| ชื่อ – สกุล | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นางจำเนียร โชควัฒนา | กรรมการผู้จัดการ |
| 2. นายมารุต แจ่มอมพร | ผู้จัดการโรงงาน |
| 3. นางอรสา ครุฑกุล | ผู้จัดการสำนักงาน |
| 4. นางสาวธัญดา ชมภูศรี | ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ |
| 5. นายประกอบ บุญเรือง | ผู้จัดการฝ่ายผลิต |
| 6. นางสาวอรอุมา ฝึกฝน | ผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมธุรกิจ |
| 7. นางกิ่งแก้ว บุญญานพวงศ์ | ผู้จัดการฝ่ายบุคคล-ธุรการ |
| 8. นางวัชรวิทย์ พันธุ์โท | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี |
| 9. นางสาวตรีศรัณย์ แก้วแกมทอง | ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ |

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2557 เป็นต้นไป



■ เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง นางมธุรสศรี โก๊ะสมบุรณ์ ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2551 สังกัดสำนักกรรมการผู้จัดการ จบการศึกษาปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี โดยมีคุณสมบัติของเลขาธิการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 ไว้ในแบบ 56-1 รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท มีหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขาธิการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้เลขาธิการบริษัทยังมีหน้าที่ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและหน้าที่อื่นๆ เช่น

1. สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ด้านกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท

2. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติ คณะกรรมการบริษัท และรายงานการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ

4. บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

5. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล และสาธารณชนให้ถูกต้องตามกฎหมาย

6. ให้ข่าวสารกับผู้ถือหุ้นในเรื่องสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและให้ข่าวสารของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วน

7. จัดให้มีคู่มือกรรมการบริษัท มีการปฐมนิเทศและให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทที่ได้รับการเลือกตั้งใหม่

8. หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

2. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

■ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

บริษัท ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนั้น การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารจึงได้พิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวมในแต่ละปี ผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบกับระดับปฏิบัติที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี (กรรมการบริษัททุกท่าน) รายละเอียดดังนี้

| รายชื่อกรรมการบริษัท | ค่าตอบแทนปี 2557 | ค่าตอบแทนปี 2556 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. นางจำเนียร โชควัฒนา | 50,000 | - |
| 2. นางสาวแสง สุดหอม | 150,000 | 120,000 |
| 3. นายมารุต แจ็งอัมพร | 20,000 | - |
| 4. นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล | 150,000 | 120,000 |
| 5. นางอรสา คุรุฑกุล | 20,000 | - |
| 6. นางสาวอรอุมา ฝึกฝน | 20,000 | - |
| 7. นางสาวสุวรรณา สันหจริยา | 20,000 | - |
| 8. นายประกอบ บุญเรือง | 20,000 | - |
| 9. นางสาวนัฐรี ร่มไทร | 20,000 | - |
| ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปีรวม | 470,000 | 240,000 |

ตามข้อบังคับข้อที่ 32 ห้ามมิให้จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จะจ่ายเป็นค่าตอบแทนตามสิทธิและผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นโดยปกติวิสัย ในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัท เช่น เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง เบี้ยประกัน บำเหน็จ เงินรางวัล ค่ารักษาพยาบาล ค่าน้ำมัน ค่าพาหนะ ความในวรรคต้น ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ในปี 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและค่าตอบแทนผู้บริหารในวงเงินรวม 6,000,000 บาท โดยจ่ายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นค่าตอบแทนหรือสวัสดิการรวมที่กรรมการได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทด้วย

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในวรรคต้น กำหนดให้การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ไม่รวม ถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ดังนั้น สำหรับปี 2558 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทวงเงินรวมไม่เกินปีละ 2,000,000 บาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ทั้งนี้ ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง โดยค่าตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

จ. ค่าตอบแทนรวมผู้บริหาร หมายถึง ค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารที่สายแรกรองจากผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายที่สี่ทุกราย จำนวนทั้งสิ้น 9 คน โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือนซึ่งได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงาน

รายละเอียดค่าตอบแทนผู้บริหาร

| รายชื่อผู้บริหาร | ปี 2557 | | ปี 2556 | |
|-----------------------|----------|-----------------|----------|-----------------|
| | จำนวนราย | จำนวนเงิน (บาท) | จำนวนราย | จำนวนเงิน (บาท) |
| ค่าตอบแทนผู้บริหารรวม | 9 | 5,109,310 | 9 | 3,316,016 |

(2) ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

3. บุคลากร

- จำนวนพนักงานทั้งหมด จำแนกตามสายงานและค่าตอบแทนรวมของพนักงาน ณ 31 ธันวาคม 2557

| ข้อมูล | 2557 | 2556 | 2555 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| จำนวนพนักงานทั้งหมด ณ 31 ธันวาคม (คน) | | | |
| - ฝ่ายผลิต (คน) | 401 | 411 | 407 |
| - ฝ่ายสำนักงานและสนับสนุนการผลิต (คน) | 57 | 56 | 55 |
| ผลตอบแทนรวมของพนักงาน (บาท) | 88,506,506 | 89,150,530 | 81,480,709 |
| ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญ | -ไม่มี- | -ไม่มี- | -ไม่มี- |

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือสวัสดิการต่างๆ และเงินตอบแทนการเกษียณอายุ

- การพัฒนาและปรับปรุงระบบทรัพยากรบุคคล

เพื่อความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจต่อสถานะเศรษฐกิจปัจจุบัน การสร้างแนวทางและกระบวนการในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานซึ่งจะนำมาสู่การใช้ความรู้ ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติงานและนำพาให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการมีโอกาสดำเนินงานในหน้าที่การงานและเติบโตไปพร้อมกับความสำเร็จ ซึ่งเป็นสิ่งที่บริษัทได้ให้ความสำคัญตลอดมา

บริษัทเห็นถึงความจำเป็นอย่างยิ่งในการพัฒนาพนักงานและมุ่งให้เกิดการปรับตัวเพื่อความยั่งยืน อีกทั้งยังสนับสนุนให้เกิดการสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ เน้นให้แต่ละหน่วยงานมุ่งเน้นการปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้หน่วยงานต่างๆ มีการดำเนินการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงาน โดยผ่านการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและวิเคราะห์กระบวนการในการทำงานเพื่อหาแนวทางในการพัฒนา ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานนั้น มีส่วนร่วมในการแก้ไขปรับปรุงงานของตนเอง อันจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความเต็มใจที่จะพัฒนาผลงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะส่งผลดีต่อพนักงาน หน่วยงาน และบริษัทต่อไป

การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการสรรหาทรัพยากรบุคคลเข้าร่วมงาน ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นก้าวแรกของการดำเนินธุรกิจ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ และยังให้ความสำคัญในการคัดเลือกผู้สมัครด้วยความยุติธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยผ่านการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความสามารถ มีทัศนคติแง่บวก และคุณสมบัติเหมาะสมกับลักษณะของงานที่บริษัทต้องการ รวมทั้งสามารถอยู่ร่วมกับวัฒนธรรมของบริษัทได้อย่างมีความสุข

หลักการของการสรรหาคัดเลือกบุคลากรผ่านระบบการคัดกรองบุคลากรในขั้นต้น เริ่มจากเงื่อนไขการประกาศรับสมัคร เช่น คุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์การทำงาน และประกอบกับการสอบสัมภาษณ์ด้านทัศนคติ และบุคลิกภาพ เพื่อเป็นเกณฑ์ในการตรวจสอบและคัดเลือกบุคลากร

การจัดระบบและวิธีการสรรหาคัดเลือกของบริษัท ได้บูรณาการระบบคุณธรรม (Merit System) เข้ามาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งจัดระบบการสรรหาบุคลากรที่ใช้ “หลักแห่งความดี” ประกอบด้วยปัจจัยที่สำคัญ 4 ประการ มีดังนี้

ประการที่ 1 ใช้หลักความสามารถ : โดยกำหนดเงื่อนไขการรับสมัครบุคลากร ได้แก่ คุณสมบัติ คุณวุฒิทางการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของผู้สมัคร

ประการที่ 2 ใช้หลักความเสมอภาค : โดยคำนึงถึงหลักการแห่งสิทธิของความเสมอภาคของบุคคลซึ่งการใช้หลักการความเสมอภาคนี้ จะไม่จำกัดการคัดเลือกบุคคลจากภูมิฐานะ ถิ่นที่อยู่ เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ผู้ปกครองหรือผู้รับรอง

ประการที่ 3 ใช้หลักความมั่นคง : เป็นการให้หลักความมั่นคงแห่งอาชีพให้แก่บุคลากรทุกระดับในบริษัท ให้มีขวัญและกำลังใจในการทำงาน โดยหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดการถูกกลั่นแกล้งในการทำงาน การไม่ถูกลงโทษ หรือสั่งให้พักงาน โดยไม่มีเหตุผลเพียงพอ

ประการที่ 4 ใช้หลักความเป็นกลาง : การบริหารงานบุคคลของบริษัท มีแนวทางและหลักการในการปฏิบัติสำหรับบุคลากร โดยให้ผู้ดำรงตำแหน่งต่างๆวางตนเป็นกลาง โดยไม่กระทำการใดๆ อันสื่อเจตนาว่าเป็นการนิยม ฝักใฝ่ อดหนุนหน่วยงานใดหรือหน่วยงานหนึ่ง

การพัฒนาบุคลากร

หลักการ การพัฒนาของบริษัท คือ ทูทางปัญญา (Intellectual Capital) ซึ่งหมายถึง ความสามารถในการคิดเป็นวิเคราะห์เป็น และความสามารถในการนำความรู้ไปสร้างมูลค่าเพิ่มได้ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อความคิดที่มีมูลค่ามากกว่ามุมมองด้านการศึกษาเพียงมิติเดียว บริษัทส่งเสริมให้พนักงานรู้จักแสวงหาความรู้อย่างต่อเนื่อง และสามารถที่จะนำความรู้และประสบการณ์ที่ได้รับมาสร้างเป็นผลงาน

การสร้างพนักงานให้เป็น “คนดีและคนเก่ง” โดยการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่แรก และยังเน้นเรื่องของการพัฒนาบุคลากร โดยใช้แผนการพัฒนาเป็นรายบุคคล หรือ IDP : Individual Development Plan มาเป็นแนวทางอันก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อพนักงานในบริษัทที่มีความแตกต่างในหลายด้าน เช่น ด้านการศึกษา ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ รวมถึงค่านิยมของแต่ละบุคคล และต่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งมีหน่วยงานที่แตกต่าง ชับซ้อน และมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่หลากหลาย

การพัฒนาคุณภาพและการปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของพนักงานที่นำมาประยุกต์ใช้เป็นไปตามแนวทาง ดังนี้

- 1) มุ่งส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน โดยคำนึงถึงมาตรฐานสากล
- 2) เน้นการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานให้หลากหลาย และรองรับต่อการเจริญเติบโตของบริษัท
- 3) สนับสนุนให้พนักงานเติบโตในหน้าที่การงานตามความรู้ ความสามารถ
- 4) พัฒนาและบริหารจัดการระบบค่าตอบแทน รวมทั้งสวัสดิการต่างๆ อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม
- 5) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาบริษัท

บริษัทยังมุ่งเน้นให้เกิดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาบุคลากร ดังนี้

- **การปฐมนิเทศ** เป็นวิธีการอย่างหนึ่งในการพัฒนาบุคลากรในบริษัทที่เริ่มเข้าทำงานใหม่หรือผู้ที่ปฏิบัติงานมาแล้ว แต่ได้ย้ายหรือหมุนเวียนมาปฏิบัติงานหน้าที่ใหม่ เป็นกิจกรรมสำคัญที่มีวัตถุประสงค์สำหรับแนะนำชี้แจง เรื่องความรู้ต่างๆ ไป กฎ ระเบียบ นโยบาย โครงสร้างของบริษัท และยังรวมเนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณในการทำงาน ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของบริษัท อันจะทำให้พนักงานเกิดการเรียนรู้และคุ้นเคยต่อสภาพแวดล้อมในสถานที่ปฏิบัติงานจริง เป็นผลให้พนักงานเกิดความมั่นใจในการปฏิบัติงานและเป็นประโยชน์ต่อการทำงานต่อไป
- **การฝึกอบรมและการประชุมสัมมนา** เป็นกระบวนการที่บริษัทมุ่งเน้นและพยายามสร้างให้เกิดเป็นระเบียบแบบแผนแต่ละปี มีวัตถุประสงค์ที่จะพัฒนาพนักงานในบริษัทให้มีความรู้ ความชำนาญ และสามารถนำมาใช้เพื่อส่งเสริมให้เกิดการกระทำ หรือพฤติกรรมในการปฏิบัติงานที่ตรงตามเป้าหมายของหน่วยงาน

การสร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างผู้บริหารและพนักงาน และยังเป็นการสื่อสารข้อมูลระหว่างผู้บริหารถึงพนักงานทุกระดับ (Top-Down) ให้ได้รับทราบถึงนโยบาย แผนงาน แนวทางการดำเนินงาน ความคืบหน้าของโครงการ อุปสรรค ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องร่วมกันรวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท โดยได้จัดรูปแบบการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและพนักงาน อาทิเช่น การประชุมผู้จัดการและการประชุมโครงการในทุกเดือน รวมถึงกิจกรรมการพบปะระหว่างผู้บริหารและพนักงานทุกคน

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามรายละเอียดในหัวข้อ การเข้าอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน รวมถึงหลักสูตรต่างๆที่ IOD จะจัดขึ้นอีกในอนาคต เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่รวมทั้งกรรมการบริษัท และผู้บริหารมีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อยู่เสมอ

นอกจากนี้ หากมีประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท และผู้บริหาร บริษัทได้เรียนเชิญเจ้าหน้าที่จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาให้ความรู้แก่กรรมการบริษัทผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนั้นๆ เพื่อให้มีความเข้าใจและปฏิบัติได้ถูกต้อง

แผนการสืบทอดงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอ บริษัทได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ โดยกำหนดระดับตำแหน่งงาน ทิศทางการพัฒนาบุคลากรที่ชัดเจน เพื่อเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ สำหรับทดแทนและปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ในกรณีที่องค์กรมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่ ทั้งนี้เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นหรือในกรณีที่พนักงานจะพ้นจากตำแหน่งเดิม ทั้งโดยการลาออก หรือเกษียณอายุ โดยมีหลักการดังนี้

1. คัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพและความสามารถจากภายในองค์กร คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร
2. กรณีต้องเลือกจากพนักงานหลายคนเพื่อก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น ต้องดูจากการประเมินผลการทำงานทั้งความสามารถในสาขาอาชีพ และความสามารถที่จะพัฒนาองค์กร รวมทั้งวิสัยทัศน์
3. การมีมนุษยสัมพันธ์ และการเป็นผู้นำ รวมถึงการกำหนดความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึงความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ
4. การเพิ่มความรู้ โดยการส่งเข้าอบรมหลักสูตรการเป็นผู้นำหรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ที่จะต้องรับผิดชอบ และการจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
5. ต้องเป็นผู้มีคุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

4. การกำกับดูแลกิจการ

4.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดีโปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสมควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทได้พัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนด อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน

4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้

5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครบถ้วนที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท

6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

4.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการบริหาร (ฝ่ายจัดการ)

โดยคณะกรรมการแต่ละคณะมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

4.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีความเป็นอิสระ จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยง กระบวนการตรวจสอบและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องประกอบด้วย

| ชื่อ – สกุล | ตำแหน่ง | |
|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. นายมนตรี เหล่าเศรษฐกุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ | มีความรู้ด้านบัญชี |
| 2. นางสาวสุวรรณา สันทหริยา | กรรมการตรวจสอบ | มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน |
| 3. นางสาวนัฐรี ร่มไทร | กรรมการตรวจสอบ | มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน |
| นางมธุรสณี โกตะสมบุรณ์ | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | |

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

- (ข) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและคณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

4.2.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | วาระการดำรงตำแหน่ง |
|------------------------|---------------------|------------------------|
| 1. นางจำเนียร โชควัฒนา | ประธานกรรมการบริหาร | ดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี |
| 2. นางอรสา คุรุฑกุล | กรรมการบริหาร | |
| 3. นายมารุต แจ็งอัมพร | กรรมการบริหาร | |
| 4. นางสาวอรอุมา ฝีกฝน | กรรมการบริหาร | |
| 5. นายประกอบ บุญเรือง | กรรมการบริหาร | |

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือพนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารเป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายทรัพย์สินของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่นในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่นในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 5 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 5 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 5 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 5 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้าของบริษัทที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท และ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 5 ล้านบาท
12. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีที่เป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ

6. คู่มือให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ

7. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป

8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและคณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

4.2.3 ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

อำนาจ - หน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการโดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและเห็นสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริหารรับทราบ

3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจคณะกรรมการบริหาร

4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร

5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท

6. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่น ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท

7. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ไม่ใช่ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท

8. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป

9. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
10. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
11. การใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
12. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

อำนาจ – หน้าที่ของผู้บริหารรายอื่นๆ ที่สำคัญ มีดังนี้

1. มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับระเบียบบริษัท มติ คณะกรรมการบริหาร มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต
2. ดำเนินกิจการงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
3. อื่นๆ ตามที่กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

4.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

4.3.1 กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ มีวิสัยทัศน์และคุณธรรม สามารถแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามนियามกรรมการอิสระของบริษัท ก่อนเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้ง

กรรมการอิสระ หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นิยาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัท เท่ากับ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคล ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย กว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบ กิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทาง การเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้สินที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบ บัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทาง วิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ อิสระ

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัท ย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับ เงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการ ที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม

บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

4.3.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาผู้บริหาร

บริษัทฯ สรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารจากการคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรมและจริยธรรมเข้าร่วมงาน และได้พัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาที่จะก้าวขึ้นมาเป็นผู้บริหารในอนาคตได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินศักยภาพของพนักงาน ซึ่งพนักงานที่ได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานที่ดี จะได้รับมอบหมายงานที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อทดแทนในกรณีที่มิมีตำแหน่งงานว่างลง

การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระนั้นให้ปฏิบัติตามองค์ประกอบกรรมการบริษัท และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด และตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด***

สำหรับการสรรหาคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ บริษัทมีหลักปฏิบัติการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสำหรับทดแทนผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ และผู้บริหารที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารตามเกณฑ์การพิจารณาตามหลักการกำกับที่ดี หมวดที่ 5 เรื่อง ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ข้อ 5.7 หัวข้อ แผนการสืบทอดงาน ดังนี้

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดภายในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
2. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
3. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

***หมายเหตุ : ผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย และตำแหน่งอื่นที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

คณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายวิชาชีพทั้งด้านอุตสาหกรรม การบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน กฎหมาย และการตรวจสอบ พร้อมทั้งทักษะที่จำเป็นในการบริหารงานของบริษัท ด้วยคุณสมบัติและนำประสบการณ์มาใช้ให้เป็นประโยชน์ต่อบริษัทรวมถึงการมีวิสัยทัศน์เป็นผู้มีคุณธรรม และมีประวัติการทำงานที่ไม่ด่างพร้อย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักการทั่วไปของคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Fiduciary of Duties)
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care)
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
4. กรรมการต้อง “รับผิดชอบ” (Accountable) ต่อหน้าที่

4.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทในกลุ่มจะพิจารณาศักยภาพในการลงทุนและจะลงทุนร่วมกันหรือร่วมลงทุนกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทุนอื่น โดยมีนโยบายให้บริษัทที่ร่วมลงทุนและทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่ลงทุนมากที่สุดเป็นผู้ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้นๆ เพื่อให้ทราบปัญหาที่เกิดขึ้นและรายงานให้บริษัทและผู้ถือหุ้นในกลุ่มทราบเพื่อร่วมกันเสนอแนวทางแก้ไขให้ทันกับสถานการณ์นั้นๆ ซึ่งนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร บริษัทจะมีผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้พิจารณาว่าบริษัทนั้นประกอบธุรกิจอะไร จะพิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่มที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความชำนาญในธุรกิจนั้นๆ เข้าไปเป็นตัวแทนของกลุ่มในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทร่วมทุนนั้นๆ โดยบริษัทไม่มีอำนาจในการควบคุม อำนาจในการบริหารนั้นขึ้นอยู่กับคณะกรรมการของบริษัทนั้นๆ

4.5 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อ ความขัดแย้งของผลประโยชน์ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ ความรับผิดชอบในหน้าที่ โดยให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ไม่ใช้ตำแหน่งแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบรักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัทโดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท รวมทั้งมีการกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อ / ขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน ซึ่งบริษัทได้แจ้งให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบช่วงระยะเวลาการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จนกว่าจะเกินระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณชนแล้ว

นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งต่อไป และยังกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารครั้งแรก และรายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย โดยส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

บริษัทได้แจกนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดในการทำงาน

นอกจากนี้ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท มีการกำหนดเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามที่กำหนด กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ส่วนใหญ่อยู่กับบริษัทเป็นเวลานาน ได้รับการปลูกฝังปรัชญาของ ดร.เทียม โชควัฒนาเป็นเวลานาน ทำให้มีความซื่อสัตย์ รักษากฎ กติกาของบริษัทไม่ให้เกิดการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ และปัจจุบันมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

4.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

4.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยแห่งบริษัท บัญชีกิจ จำกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาดังนี้

| | |
|---|---------------------------|
| 1) บริษัท นิเวลล์สินิตติง จำกัด (มหาชน) | 630,000 บาท |
| 2) บริษัท นิเวลล์อุตสาหกรรม จำกัด | 175,000 บาท |
| 3) บริษัท นิเวลล์ (89) จำกัด | <u>100,000</u> บาท |
| รวมทั้งสิ้น | <u>905,000</u> บาท |

4.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

- ไม่มี -

4.6.3 ข้อมูลเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีในปี 2557 และ 2556

| ประเภทค่าตอบแทน | ปี 2557 | | | ปี 2556 | | |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | NPK | NPI | NP(89) | NPK | NPI | NP(89) |
| - ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส 1,2,3 | 300,000 | 60,000 | 45,000 | 285,000 | 60,000 | 45,000 |
| - ค่าสอบทานงบการเงินประจำปี | 330,000 | 115,000 | 55,000 | 325,000 | 100,000 | 55,000 |
| รวม | 630,000 | 175,000 | 100,000 | 610,000 | 160,000 | 100,000 |

4.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของ ซึ่งนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีเรื่องการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิในการซื้อขาย หรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งกำไร การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและร่วมตัดสินใจโดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท และการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น นอกจากนี้สิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังดำเนินการในเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ลดละสิทธิ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1 สิทธิในการรับทราบข้อมูล

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน การซื้อขายทรัพย์สินที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน วัน นับจากวันประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุมไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทฯ ไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น มีรายละเอียดดังนี้

■ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุม โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทพร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า

(2) บริษัทแจ้งมติกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมวาระและรายละเอียดการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุม

(3) บริษัทส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้เป็นเรื่องราวอย่างชัดเจน โดยระบุว่าเป็นเรื่องเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ พร้อมข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของ

คณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ประกอบด้วย รายงานประจำปี งบการเงิน ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แผนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น และหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 15 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาล่วงหน้า อีกทั้งได้ลงประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาดำเนินการ 3 วัน

■ วันประชุมผู้ถือหุ้น

(1) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่องานผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลของบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน คิดเป็นอัตราร้อยละ 100 คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทุกคน คณะกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมครบทุกคน กรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ มีผู้สอบบัญชีของบริษัท และตัวแทนจากบริษัทสอบบัญชี ซึ่งเป็นสักขีพยานการตรวจนับคะแนนเข้าร่วมประชุมด้วย มีการบันทึกรายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร รวมทั้งผู้สอบบัญชี และตัวแทนจากบริษัทสอบบัญชี ที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม ตามรายละเอียดในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43

(2) บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เมื่อถึงเวลาประชุมเลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน / สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม หลังจากนั้นประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุมและแนะนำกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ตัวแทนจากบริษัทสอบบัญชี ที่เข้าร่วมประชุม และมอบให้เลขานุการบริษัทชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมทุกรายซักถาม แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ได้อย่างเต็มที่ในทุกวาระ ตอบซักถามอย่างชัดเจนตรงประเด็น และสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในทุกกระทู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง พร้อมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43 อย่างชัดเจนถูกต้องครบถ้วน

(3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระจะกระทำโดยเปิดเผย มีบัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะทุกวาระและจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะผู้ไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียงเท่านั้น ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทจะเลือกตั้งเป็นรายบุคคล และเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะทุกคน การนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ที่ไม่เห็นด้วย / และหรืองดออกเสียงเท่านั้น และจะนำมากหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้นๆ

นอกจากนี้ ก่อนเข้าแต่ละวาระหากมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่มจะมีการแจ้งจำนวนผู้ถือหุ้น และจำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้นในแต่ละวาระ

(4) บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระและไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

(5) วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

1) **การจ่ายเงินปันผล:** บริษัทเสนอรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท มีการเปรียบเทียบระหว่างเงินปันผลที่จ่ายในปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมระบุวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น และวันจ่ายเงินปันผล

2) **การเลือกตั้งกรรมการบริษัท:** บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองจากคณะกรรมการบริษัท และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัท กำหนด และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีการระบุชื่อ พร้อมแนบ ประวัติย่อของกรรมการบริษัทแต่ละคนที่จะเสนอให้เลือกตั้ง ซึ่งประกอบด้วย ชื่อ – สกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป และการดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท การถือหุ้นในบริษัท หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ กรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ มีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันที่ / ปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตามหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43

3) **ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท :** บริษัทมีการเสนอวงเงินค่าตอบแทน และรูปแบบค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ผลการปฏิบัติงาน วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวนค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน รวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีการนำเสนอถึงนโยบาย ในการกำหนดค่าตอบแทนรวมทั้งหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทแต่ละตำแหน่ง โดยแยกเป็นการทำหน้าที่กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ มีการสรุปวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จำนวนเงินที่จ่ายจริง และรูปแบบในการจ่าย รวมทั้งจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) ในหัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

4) **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี :** บริษัทเสนอชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทสอบบัญชี ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงาน จำนวนปีที่ทำหน้าที่ เหตุผลที่เปลี่ยนผู้สอบบัญชี มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาเปรียบเทียบกับปริมาณงานและอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในระดับเดียวกัน โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ ตามหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมครั้งที่ 43

■ **หลังประชุมสามัญผู้ถือหุ้น**

บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามเวลาที่กำหนดในวันทำการถัดไป จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด ชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริงในแต่ละวาระ มีการบันทึกรายชื่อกิจกรรมบริษัท รายชื่อกิจกรรมชดเชย กรรมการบริหาร ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชีและตัวแทนจากบริษัทสอบบัญชี ซึ่งเป็นสักขีพยานตรวจสอบการนับคะแนนที่เข้าร่วมประชุม บันทึกวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนน บันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง บันทึกคำถามคำตอบ ซึ่งรายงานการประชุม

ดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมายและประธานกรรมการบริษัทก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และบริษัทได้จัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำเสนอกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 43

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมุ่งมั่นสร้างความเท่าเทียมกันให้กับกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ซึ่งเป็นเรื่องที่บริษัทให้ความสำคัญและได้กำหนดเครื่องมือที่สนับสนุนให้เกิดความเท่าเทียมกัน โดยการกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากเกินไป ดังนี้

2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1) การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และบริษัทมีหุ้นประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญ

2) การประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด รวมถึงช่องทางและช่วงเวลารับเรื่อง โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3) บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญๆ ของบริษัท ตามระเบียบวาระการประชุม โดยผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนซึ่งบริษัทได้ให้ชื่อ ที่อยู่ และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม หรือสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ได้จากรายงานประจำปีที่ส่งไปให้พร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม

บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยได้ส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ระบุถึงเอกสาร / หลักฐาน รวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะและไม่ได้กำหนดกฎเกณฑ์ที่ทำให้ยากต่อการมอบฉันทะ

4) บริษัทจัดให้มีเอกสารแสดงปณิธานสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการผู้ถือหุ้น โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

5) บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มประชุมไปแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป

2.2 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทส่วนใหญ่อยู่กับบริษัทมาเป็นเวลานาน ได้รับการปลูกฝังปรัชญาของ ดร.เทียม โชควัฒนา มาเป็นเวลานาน ทำให้มีความซื่อสัตย์ รักษากฎ กติกาของบริษัทไม่ให้มี

การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ และปัจจุบันมีการกำหนด อำนาจหน้าที่ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร บริหารงาน โดยคณะกรรมการ มีการประชุมหารือร่วมกัน

บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่แลกเปลี่ยนที่ดี มีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อ ความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ และจรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ ความรับผิดชอบในหน้าที่ โดยให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อตนเอง และ/หรือผู้อื่น โดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัทโดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนให้ทำธุรกิจแข่งขันกันกับบริษัท ซึ่งบริษัทได้แจกนโยบายในการค้ากับคู่แลกเปลี่ยน หลักการค้ากับคู่แลกเปลี่ยน 5 หมวด จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดในการทำงาน และยังได้ยึดหลักปฏิบัติตาม ISO 9001 : 2008 ซึ่งเป็นระบบบริหารงานคุณภาพ

นอกจากนี้ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทมีการกำหนดเรื่องดังกล่าว โดยกำหนด บทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

2.3 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการรายงานการมีส่วนได้เสีย

การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อ ความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ ความรับผิดชอบในหน้าที่ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนโดยแจ้งให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบช่วงระยะเวลาการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนสาธารณชนแล้ว และกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป และหากมีประกาศเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทราบ พร้อมแนบสำเนาจดหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทมีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทดังนี้

1. รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารหรือผู้บริหารครั้งแรก
2. รายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
3. กรรมการบริษัทและผู้บริหารส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัทและเลขานุการ

บริษัทจะส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่รับรายงาน

2.4 การดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทมีการควบคุมดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

บริษัทมีการควบคุมดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนการทำรายการ โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดต้องออกจากห้องประชุม และไม่ออกเสียงในวาระนั้น การพิจารณาการทำรายการดังกล่าว ได้พิจารณาถึงเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการเพื่อประโยชน์ของบริษัท เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม ได้เปิดเผยการทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้เปิดเผยถึงชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคา มูลค่าของรายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี) รวมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุม สามารถตรวจสอบได้และยังทำสรุปไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการซื้อขายทรัพย์สินที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ บริษัทมีมาตรการควบคุมการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจำกัดการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย โดยการให้กู้ยืมเงินหรือค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาร่วมทุน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติไว้ในคู่มือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย

3.1 ผู้ถือหุ้น

บริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

- (1) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- (2) ดำเนินงานตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตที่ยั่งยืน
- (3) มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

(4) รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท

(5) จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี

(6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

(7) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวกับการประชุมเป็นการล่วงหน้า ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(8) อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

(9) ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(10) ปกป้องผลประโยชน์และคุณทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ และกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และปฏิบัติงาน ที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน

3.2 ลูกค้า

บริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

(1) ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภค และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

(2) ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง

(3) ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

(4) ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม

(5) ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

(6) จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

3.3 คู่ค้า

บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
- (2) รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- (3) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- (4) ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รับแจ้งจากคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- (5) ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

3.4 คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- (2) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

3.5 เจ้าหนี้

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- (2) ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
- (3) บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้นี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- (4) เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
- (5) ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รับแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

เจ้าหน้าที่ของบริษัท แบ่งออกเป็น

เจ้าหน้าที่การค้า

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่การค้าโดยจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ตรงตามข้อตกลงทางการค้าไม่ว่าสถานการณ์ทางเศรษฐกิจเป็นอย่างไร

เจ้าหน้าที่เงินกู้

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่เงินกู้โดยเคร่งครัด โดยจ่ายคืนเงินกู้และดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่กำหนด ไม่มีการผัดผ่อนชำระแต่อย่างใด และเงินกู้ที่บริษัทได้รับเป็น Clean Loan

3.6 พนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติต่อพนักงาน โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
- (2) ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- (3) ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- (4) สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
- (5) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
- (6) ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
- (7) จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
- (8) เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- (9) จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
- (10) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้จัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานด้วยความยุติธรรม เช่น

- ห้องพยาบาล บริษัทจัดให้มีห้องพยาบาลเพื่อดูแลให้คำปรึกษา แนะนำด้านสุขภาพและให้การรักษาพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานเมื่อเจ็บป่วย ซึ่งพนักงานจะได้รับการบริการด้านการรักษาพยาบาลที่ได้มาตรฐาน และถูกต้องตามหลักการแพทย์โดยแพทย์และพยาบาลวิชาชีพ

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขโดยการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่แก่พนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี ตลอดจนจัดเตรียมหน้ากากอนามัย สำหรับแจกให้พนักงานเมื่อเจ็บป่วย

- การฝึกอบรมและสัมมนาภายในองค์กร ตลอดจนการส่งพนักงานไปร่วมอบรมสัมมนากับภายนอก ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเป็นการพัฒนา และเพิ่มความรู้ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่องและให้เห็นถึงศักยภาพที่จะมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- เครื่องแบบพนักงานเพื่อความเป็นระเบียบและแสดงถึงความเป็นเอกภาพของกลุ่มสหพัฒน์

- การตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อส่งเสริมให้พนักงานดูแลสุขภาพ สามารถประเมิน ป้องกัน และปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้อง

3.7 ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

3.8 สิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- (2) สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- (3) ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด และฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวัง และป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- (5) มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- (6) ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

3.9 ภาครัฐ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
- (2) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
- (3) สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัท และภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
- (4) ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

3.10 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

จากนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว บริษัทดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ ห้ามรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใด อันเกี่ยวกับการทำงานให้บริษัท ซึ่งถือเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติว่าจะไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วยวิธีการทุจริต หรือให้สินบนโดยเด็ดขาด หากพบว่าการละเมิดนโยบายถือเป็นความผิดร้ายแรงต่อหน้าที่การทำงาน โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง นอกจากนี้ บริษัทมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต และยังมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาสอบสวนระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากมีการทุจริต หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3.11 การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน

4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

3.12 การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

จากนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กรดังนี้

- บริษัทจะไม่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการใช้แรงงานบังคับ / แรงงานเด็ก ไม่มีการเรียกร้องเก็บเงินค่าประกันจากผู้ใช้งาน เว้นแต่เป็นงานที่มีลักษณะที่ต้องรับผิดชอบทางการเงินหรือทรัพย์สินตามที่กฎหมายกำหนดให้เรียกรับหลักประกันได้เท่านั้น

- บริษัทจะไม่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการเลือกปฏิบัติในการจ้างงาน การจ่ายค่าจ้างและค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การเลิกจ้างหรือการเกษียณบนพื้นฐานของความแตกต่างในเรื่องอายุ เชื้อชาติ ชาติกำหนด ศาสนา ภาษา ความพิการ เพศ ความเปี่ยงเบนทางเพศ ความเป็นสมาชิกสหภาพแรงงาน หรือความเกี่ยวข้องกับการเมืองและแนวคิดส่วนบุคคล

- บริษัทจะไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- บริษัทมีการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเกี่ยวกับกิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของพื้นที่และทรัพย์สินของบริษัท

- บริษัทจะไม่จัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการให้กับองค์กรอื่นที่จะนำไปใช้ในการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- บริษัทจะไม่ร่วมเป็นส่วนหนึ่งกับองค์กรที่มีการดำเนินงานละเมิดสิทธิมนุษยชน

3.13 ด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย

บริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย ได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินและผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ

2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานโดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติและมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน
3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อม และปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกัน และลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง
4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

3.14 มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

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

3.15 ช่องทางการมีส่วนร่วมของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริต หรือประพฤติดมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิหรือไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางดังนี้

- เลขานุการบริษัท โทร : (038) 593-129 ต่อ 151

E-mail : newplusknitting@hotmail.com

- ทางไปรษณีย์ บริษัท นิวพลัสไนติง จำกัด (มหาชน) เลขที่ 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์
ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง อีกทั้งยังกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อร้องเรียน และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักถึงการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญของบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงิน และถือเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้อง รวดเร็ว และเท่าเทียมกันผ่านช่องทางต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งได้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญในเรื่องอื่นๆ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

4.1 โครงสร้างผู้ถือหุ้น : มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีปัจจุบัน

4.2 การถือหุ้นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร : มีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใน คณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อ การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

4.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ : มีการเปิดเผยให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขัน

4.4 โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ : มีการเปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจนในหัวข้อ โครงสร้างรายได้

4.5 ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ : มีการเปิดเผยถึงปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมถึงแนวทางในการป้องกันหรือลดความเสี่ยง ในหัวข้อ ปัจจัยความเสี่ยง

4.6 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน : มีการวิเคราะห์ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ รวมทั้งปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือผลต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ในหัวข้อ คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

4.7 ประวัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร : มีการเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พร้อมทั้งระบุว่ากรรมการบริษัทรายใดเป็นกรรมการอิสระ มีการเปิดเผยถึงบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะกรรมการหรือรองหลักทรัพย์ จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประวัติการอบรมของกรรมการบริษัท ในหัวข้อ คณะกรรมการชุดย่อย รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

4.8 ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร : มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยในส่วนของกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยค่าตอบแทนเป็นยอดรวม มีการแจกแจงประเภทของค่าตอบแทนและจำนวนเงินที่ได้รับเป็นวงเงินรวม ในหัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหาร มีการเปิดเผยนโยบายและรูปแบบของค่าตอบแทน ในหัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

4.9 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละคน : มีการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละคน ในคณะกรรมการชุดย่อย ในหัวข้อ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัท

4.10 การเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการ : มีการเปิดเผยการเข้าอบรมการทำหน้าที่กรรมการบริษัท ใน คณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อ การเข้าอบรม

4.11 นโยบายการจ่ายเงินปันผล : มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยพิจารณาจากผลประกอบการ และกระแสเงินสดของบริษัท

4.12 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ : มีการเปิดเผย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ที่เป็นลายลักษณ์อักษร

ในปี 2557 บริษัทมีรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

4.13 ความรับผิดชอบต่อสังคม : มีการเปิดเผยนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และการปฏิบัติตามนโยบาย โดยได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเปิดเผยไว้ในแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

4.14 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง : มีการเปิดเผยทั้งรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีจากผู้สอบบัญชี

4.15 รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน : คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อความเชื่อถือได้และความถูกต้องของข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนใช้ประกอบในการตัดสินใจจึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

4.16 การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน : บริษัทปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยรายละเอียด โดยระบุชื่อบุคคลที่มีการทำรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข/นโยบายราคาและมูลค่าของรายการ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการสรุปไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ในหัวข้อ รายการระหว่างกัน

4.17 การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญที่ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท : บริษัทมีการกำหนดนโยบายในการปฏิบัติการทำรายการระหว่างกัน ต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถ้ารายการใดมีขนาดของรายการที่ต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ว่าจำนวนเงินจะอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริหารก็ตาม รายการนั้นต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติอีกครั้ง และเพื่อให้กรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นหากมีความเห็นที่ต่าง ซึ่งทำให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับทราบรายละเอียดก่อนจะดำเนินการแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.18 การรายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท : บริษัทมีการกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัท ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งต่อไป และมีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี ล้นปี และการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ในคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อ การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

4.19 การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท : บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารครั้งแรก และรายงานเมื่อการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย โดยส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

4.20 ผู้สอบบัญชี : มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2557 ที่ประชุมมีมติแต่งตั้งนายพรชัย กิตติปัญญางาม และ/หรือนางสุวนีย์ กิตติปัญญางาม แห่งบริษัท บัญชีกิจ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 905,000 บาท

ในปี 2557 งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองจากผู้สอบบัญชี และนำส่งงบการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในกำหนดเวลา ทั้งรายไตรมาส รายปี และงบการเงินของบริษัทฯ ไม่ถูกสั่งแก้ไขจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.21 การสื่อสารข้อมูลของบริษัท : บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสเพื่อให้ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวก ทัวถึง และเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลไว้หลายๆ ช่องทาง เช่น ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส

4.22 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน : บริษัทได้มอบหมายให้ นางมธุรสศรี โภคะสมบุญ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ในการให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่ โทรศัพท์ 038-593-127 ต่อ 151 โทรสาร 038-846-040 E-mail : newplusknitting@hotmail.com

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ติดตามดูแลการทำงานของผู้จัดการ จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน กำกับดูแลกิจการเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น พร้อมดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

(1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร รวมถึงกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ซึ่งมีความเหมาะสม ตรวจสอบได้ และเป็นการถ่วงดุลระหว่างกัน

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ต้องมีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 6 คน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน

โดยบริษัทฯ มีกรรมการอิสระคิดเป็นร้อยละ 33.33 หรือสัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับบริษัท กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัทและปฏิบัติภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ ซึ่งได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน

(3) การสรรหากรรมการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในข้อ 4.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

(4) การกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในข้อ 4.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

(5) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

- กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก
- คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ เนื่องจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้อนุมัติเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระเท่านั้น

(6) สัดส่วนการเป็นกรรมการบริษัทตามเงินลงทุน จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง อายุ กรรมการ และจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่ง

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดสัดส่วนการเป็นกรรมการบริษัทตามเงินลงทุน จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่ง อายุกรรมการ และจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพื่อเชื่อกว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุหรือจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง トラバタがกรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจและจริงใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

(7) การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ (การรวมหรือแยกตำแหน่ง)

ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน แต่บริษัทฯ ก็ได้มีกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการไว้อย่างชัดเจน มีกรรมการอิสระจำนวน 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นอิสระเข้ามาช่วยตรวจสอบถ่วงดุลด้วย และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการก็สามารถทำหน้าที่อย่างอิสระได้ เช่น ในกรณีที่มีการพิจารณาเรื่องประธานกรรมการบริษัทมีส่วนได้เสียในฐานะ CEO ด้วย ประธานก็ต้องไม่เข้าร่วมประชุมในเรื่องนั้นๆ และให้กรรมการรายอื่นทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทนชั่วคราว

(8) เลขานุการบริษัท

ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท รับผิดชอบดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพทั้งภายในและภายนอก คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้ง นางมธุรสศรี โกตะสมบุรณ์ เป็นเลขานุการบริษัทเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2551 โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ (รายละเอียดอยู่ในข้อ 7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ หัวข้อ (2) เลขานุการบริษัท)

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจดำเนินการและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในข้อ 7. โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ หัวข้อ (1) คณะกรรมการบริษัท และหัวข้อ 4.2 คณะกรรมการชุดย่อย)

5.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน คุณสมบัติของกรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ

1. บรรลุนิติภาวะ
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์กรหรือหน่วยงานของรัฐบาลหรือหน่วยงานของรัฐ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ หลากหลายมีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ของบริษัทไว้อย่างชัดเจน มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ กำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น มีการบริหารงานโดยการกำหนดภารกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยนำหลักบรรษัทภิบาลมาเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่กิจการและผู้ถือหุ้น

(2) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ประกอบด้วยข้อมูล 4 ส่วนคือ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติตามและทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

(3) การจัดทำนโยบายความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดูแลรายการที่อาจจะเกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ เป็นไปอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต จึงได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

(4) การกำกับดูแลระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินผล และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยปัจจุบันผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คือ นางมธุรสณี โก๊ะสมบุรณ์ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในเป็นอย่างดี

(5) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยง ทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

5.4 การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเข้าประชุมและถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยจัดขึ้นทุกไตรมาส เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะส่งจดหมายเชิญประชุม พร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่อง เพื่อพิจารณาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไข เพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้ว จะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานของบริษัทฯ และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

5.5 ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาวงเงินค่าตอบแทนกรรมการที่เหมาะสม นำเสนอกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าว

5.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรอื่นๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

บริษัทฯ จัดทำคู่มือกรรมการให้กับกรรมการใหม่เพื่อกรรมการใหม่ได้ศึกษาข้อมูลสำคัญของบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน และกฎระเบียบต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.7 แผนการสืบทอดงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอ บริษัทจึงได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ โดยกำหนดระดับตำแหน่งงาน ทิศทางการพัฒนาบุคลากรที่ชัดเจน และมีการเตรียมความพร้อมในด้านต่างๆ ตลอดจนให้เข้าอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผล เพื่อสร้างผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ เป็นผู้นำ มีความเป็นมืออาชีพ และซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิผล

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด โดยมีหลักการดังนี้

1. กำหนดคำอธิบายตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ความเกี่ยวข้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร รวมทั้งระบุคุณสมบัติ ความรู้ และทักษะที่ต้องการ
2. คัดเลือกผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพและความสามารถ
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม
4. จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

5. ความรับผิดชอบต่อสังคม

5.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยตระหนักและเชื่อมั่นว่าจะเป็นการพัฒนาทำให้เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีขึ้นในทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง ซึ่งจะส่งผลให้การทำธุรกิจประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงและยั่งยืน

5.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบ ข้อกำหนด ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่ละเมิด หรือ หลีกเลียงต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง บริษัทดำเนินการและจัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตามหลักการมาตรฐานสากล กฎเกณฑ์ เงื่อนไข บรรทัดฐานของกฎหมาย ข้อบังคับของภาครัฐ ที่ใช้ควบคุมการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และมาตรการแนวปฏิบัติหรืออื่นๆ ที่มีกำหนดอยู่และเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งหลักการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จากการดำเนินงานดังกล่าวสามารถสะท้อนผลการดำเนินงานด้านการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพิ่มความยอมรับโดยรวมแก่ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นได้

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึก เข้าใจและร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทอย่างต่อเนื่อง สามารถเชื่อมโยงระหว่างเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทกับผลกระทบด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในทุกๆ วันของการปฏิบัติงาน ก่อให้เกิดนวัตกรรมและสร้างสรรค์วิธีการดำเนินการใหม่ๆ ของบริษัท จากการดำเนินการด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทสามารถบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงจากข้อมูลตัวชี้วัดผลกระทบต่างๆ ที่เกิดขึ้น อาทิ ผลกระทบที่มีต่อน้ำ อากาศ และระบบนิเวศน์ การวัดผลดังกล่าวจะย้อนกลับมาให้บริษัทเห็นประเด็นที่ต้องปรับปรุงแก้ไข หรือต้องเข้าไปมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและมีแนวทางการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นผลกระทบมาจากกระบวนการกิจการของบริษัทอย่างมีคุณภาพและโปร่งใส นอกจากนี้ จากการพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ดังนี้

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือเห็นแก่ผลประโยชน์ที่ไม่ถูกต้อง ให้ความสำคัญและปฏิบัติอย่างเท่าเทียม ภายใต้ระเบียบ เงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมต่อกู้ค้าทุกราย ซึ่งจะทำให้เกิดการแข่งขันทางการค้า ก่อให้เกิดการพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่ๆ

บริษัทประกอบกิจการและบริหารจัดการด้วยความเป็นธรรม สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับของการแข่งขัน ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงวิธีการและมาตรการที่ใช้ในการต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม ผ่านช่องทางการกำหนดระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง การขาย จำหน่ายทรัพย์สินและวัสดุเหลือใช้ของบริษัทที่ชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้งการมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่าง

รับผิดชอบ การปฏิบัติตามกฎหมาย การแข่งขันที่เป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับหน่วยงานที่อยู่ในขอบเขตของบริษัท รวมทั้งการพหุสัทธิในทรัพย์สินตามปณิญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน สิทธิทางกายภาพและสิทธิทางปัญญา บริษัทมีนโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบ หรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต อาทิ เครื่องหมายการค้าในประเทศและต่างประเทศ การใช้ซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์อย่างถูกต้องใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนดไว้ใน จริยธรรมการดำเนินธุรกิจ และในระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับพนักงาน รวมทั้งสร้างจิตสำนึกความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่สุจริต ไม่เรียก รับ เงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน โดยมีการวางแผนการบริหารความเสี่ยงของการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันและติดสินบน ทั้งในกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย ตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริต มีความซื่อสัตย์ รัก องค์กร ดูแลทรัพย์สินของบริษัท ไม่ให้มีการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ บริษัทดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งถือเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติว่าจะไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วยวิธีการทุจริตหรือให้สินบนโดยเด็ดขาด หากพบว่าการละเมิดนโยบายถือเป็นความผิดร้ายแรงต่อหน้าที่การทำงาน ตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงานให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง / หรือผู้อื่นโดยมิชอบ ห้ามรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใด อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานให้บริษัท และปัจจุบันมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท มีการกำหนดเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทมีสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต และยังมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาสอบสวนระบบควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากมีการทุจริต หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

การเคารพสิทธิมนุษยชน

ไม่กระทำการหรือหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดปัญหา หรือกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิเสรีภาพ ความเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมาย เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องใดๆ เช่น เพศ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด และพึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก รวมถึงเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท และเพื่อให้แนวทางการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม จัดให้มีสิทธิประโยชน์ตามกฎหมายแรงงาน กฎหมายประกันสังคม และกฎหมายอื่นๆ บริษัทให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมตามความรู้ความสามารถและผลงาน จัดให้มีการอบรม พัฒนาความรู้ รวมทั้งจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมทั้งดูแลเอาใจใส่สร้างสัมพันธ์ที่ดี ทำให้ไม่มีข้อพิพาทแรงงานระหว่างบริษัทกับพนักงาน

บริษัทได้ประกาศนโยบายด้านแรงงานที่ชัดเจน และได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบด้านแรงงานไว้ ในหัวข้อ นโยบายด้านการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม และ นโยบายด้านแรงงาน บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันตามกฎหมาย สิทธิ ระเบียบข้อบังคับการทำงานของบริษัท ทั้งพนักงานประจำและพนักงานระบบจ้างเหมาในทุกกระบวนการทำงาน เริ่มตั้งแต่การสรรหา คัดเลือก สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ การพัฒนาศักยภาพความรู้ความสามารถ และผลตอบแทนในการทำงานที่เหมาะสม ส่งผลให้ตลอดเวลาที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทแรงงานเกิดขึ้น

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติในการสนับสนุน และการให้คำแนะนำแก่ผู้บริโภคในด้านสินค้าและบริการ รวมถึงการยุติข้อร้องเรียน ข้อโต้แย้ง การชดเชย ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานของประเทศหรือสากล โดยไม่มีการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายกับผู้บริโภคและไม่ขัดขวางการทวงสิทธิ์ตามกฎหมายผู้บริโภค มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้บริโภคที่มีต่อบริษัท

การพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสาธารณะ พร้อมจะช่วยเหลือและกระทำความดี แก่สังคมด้วยความเต็มใจอย่างต่อเนื่อง ด้วยความสำนึกในความรับผิดชอบต่อและเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมกันพัฒนาและเกื้อกูลกัน เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุขและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อสังคม

การจัดการสิ่งแวดล้อม

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการน้ำ การจัดการมลพิษ ตรวจสอบคุณภาพอากาศ เพิ่มพื้นที่สีเขียวทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อช่วยลดซับก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ พื้นฟูระบบนิเวศน์และเพิ่มความหลากหลายทางชีวภาพ รักษาและปรับปรุงสภาพสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ในฐานะประกอบกิจการประเภทโรงงานซึ่งในกระบวนการผลิตของอุตสาหกรรมสิ่งทอ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะไม่ให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม และด้วยการที่ต้องรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงลดของเสียในกระบวนการผลิต การลดมลพิษในกระบวนการผลิต มีผลให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและการที่มีโครงการปรับปรุงเปลี่ยนอุปกรณ์ให้มีประสิทธิภาพช่วยให้การใช้พลังงานลดลง

5.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

- ไม่มี -

5.4 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนอกกระบวนการหลักของธุรกิจ (CSR After Process)

บริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ ได้ร่วมบริจาคเงินใน มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และส่งเสริมการพัฒนาประเทศในด้านต่างๆ โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกล ปัจจุบันมูลนิธิฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของเครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและเครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้ และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิฯ เทียม

5.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการประกอบธุรกิจ มีความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ใน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการหมวดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และยังนำหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพิ่มเติม โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและยึดถือเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน

8 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการเปิดเผยรายการบัญชีระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องรายงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4 เป็นไปอย่างครบถ้วน และชัดเจน

ลักษณะรายการระหว่างกันที่ผ่านมา และนโยบายในอนาคต

รายการระหว่างกัน

ในปีที่ผ่านมา มีรายการบัญชีระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การจำหน่ายสินค้า การเจรจาต่อรองราคาสินค้า กำหนดระยะเวลาชำระค่าสินค้า การจัดส่งและการรับคืนสินค้าได้ปฏิบัติเช่นเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายสินค้ารายอื่นๆ โดยทั่วไป โดยมีเงื่อนไขการชำระเงินระหว่าง 60 – 90 วัน และกำหนดอำนาจขึ้นตอนการทำรายการระหว่างกันตามประเพณีปฏิบัติทางการค้าโดยทั่วไปและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายราคา

บริษัทฯ ร่วมกับบริษัทจัดจำหน่ายกำหนดราคาขายปลีกของสินค้า โดยพิจารณาจากรูปแบบความยากง่ายในกระบวนการผลิต การประเมินหรือคาดการณ์แนวโน้มการขาย ปริมาณการขาย ต้นทุนการผลิตของบริษัทฯ ซึ่งเมื่อสามารถกำหนดราคาขายปลีกได้แล้ว จึงกำหนดเป็นราคาที่บริษัทฯ ขายให้แก่ผู้จัดจำหน่าย

นโยบายในการกำหนดค่าตอบแทน

ในการทำรายการระหว่างกัน บริษัทฯ ได้มีการทำธุรกรรมที่เป็นไปอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ เช่นเดียวกันกับที่กำหนดให้บุคคลอื่นหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายและแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อนักลงทุนในฐานะกรรมการบริษัทมหาชนที่มีต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่จะเกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติทางการค้า และเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”

เข้าข่ายนิยามบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง + มีรายการระหว่างกัน

-ไม่มี-

เปิดเผยรายการระหว่างกันปีที่ผ่านมา

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9 ปัจจัยความเสี่ยง

9.1 ความเสี่ยงจากโครงสร้างลูกค้ำมีการพึ่งพาลูกค้าหรือผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่น้อยราย

บริษัทฯ ประกอบกิจการประเภทสิ่งทอมีผลิตภัณฑ์ที่เป็นกลุ่มสินค้าผ้าผืน กลุ่มสินค้าผ้าทอ กลุ่มสินค้าผ้าทอชุดชั้นในสตรีและอื่นๆ และสินค้าอื่นๆ การบริหารการผลิตจะผลิต ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า โดยมีลูกค้ารายใหญ่ในประเทศ คือ บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นลูกค้าของบริษัทฯ มาตั้งแต่เริ่มดำเนินธุรกิจในปี พ.ศ. 2515 แล้ว มี ยอดคำสั่งซื้อมากกว่าร้อยละ 50 ของยอดขายของบริษัทฯ ซึ่งผู้จัดจำหน่ายรายนี้สามารถทำหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความสัมพันธ์อันดีกับห้างสรรพสินค้าและผู้ค้ารายย่อย อีกทั้งมีสัมพันธ์ภาพที่ดีกับบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีความมั่นใจในความมั่นคงของลูกค้ารายนี้ ประกอบกับการจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ถือได้ว่าเป็นรายได้หลักของผู้จัดจำหน่าย

ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ถ้าลูกค้ารายดังกล่าวได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ การเมือง การแข่งขัน หรือปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลให้ยอดขายสินค้าลดลง บริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากการลดปริมาณการสั่งซื้อสินค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ เพื่อบรรเทาผลกระทบดังกล่าว

9.2 ความเสี่ยงจากการลงทุน

บริษัทฯ ดำเนินการลงทุนตามนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุนที่กำหนด โดยคณะกรรมการบริหารควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วนที่กำหนดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการทบทวนนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุนเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยลงทุนในหลายๆ สถาบัน และกำหนดวงเงินในแต่ละสถาบันการเงินเพื่อให้มีการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการเกิดความเสี่ยงขึ้นจะส่งผลกระทบต่อเงินลงทุนของบริษัทฯ สำหรับการลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตได้มีการดำเนินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อลดต้นทุนการผลิตโดยเฉพาะในเรื่องพนักงาน

บริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานะความเสี่ยงการลงทุนเพื่อให้แน่ใจว่ามูลค่าความเสี่ยงอยู่ภายในระดับที่กำหนดไว้ และได้มีการทบทวนการกำหนดวงเงิน การบริหารเงินและการลงทุนของบริษัทฯ ให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

9.3 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อที่เกิดจากคุณภาพลูกหนี้ที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้กับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียน และสภาพคล่องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และนำระบบประเมินคุณภาพของลูกค้าใช้พิจารณาเพื่อกำหนดและทบทวนวงเงินสินเชื่อ รวมถึงระยะเวลาการชำระหนี้ของลูกค้าแต่ละราย
- ติดตามเร่งรัดชำระหนี้จากลูกหนี้อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการติดตามหนี้ค้างชำระจนถึงที่สุด โดยเจ้าหน้าที่บัญชีการเงิน
- บริษัทฯ มีนโยบายตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกค้าที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้ และได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบการเงินของบริษัท

- มีการขยายฐานลูกค้านี้ให้กระจายตัวและมีจำนวนมากรายซึ่งบริษัทไม่ได้ยึดติดกับฐานลูกค้านี้การคัดกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ซึ่งบริษัทมีเป้าหมายการดำเนินธุรกิจให้มีการขยายกลุ่มลูกค้าเพื่อให้บริษัทเติบโตและยั่งยืน

9.4 ความเสี่ยงจากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง

ปัจจุบันผู้บริโภคลดความสำคัญของ Brand Loyalty ลง และหันมาให้ความสำคัญกับ Product Value มากขึ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยมุ่งสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ควบคู่ไปกับการศึกษาวิจัยทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพเกี่ยวกับพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคอยู่เสมอ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจและให้เข้ากับ Lifestyle ของลูกค้ามากยิ่งขึ้น ฉะนั้นสินค้าของบริษัทฯ จึงมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เข้ากับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

9.5 ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนป้องกันและลดความเสี่ยงจากภัยน้ำท่วม อัคคีภัย และแผ่นดินไหว ด้านอัคคีภัยมีแผนการฝึกอบรมและระงับป้องกัน ฝึกซ้อมการระงับและอพยพหนีไฟ ตรวจสอบและปรับปรุงอุปกรณ์ป้องกันให้อยู่ในสภาพใช้งาน รวมทั้งจัดทำแผนการโยกย้ายพนักงานและสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวเมื่อเกิดอัคคีภัย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงมีการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยการทำประกันวินาศภัยทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อลดและกระจายความเสี่ยง

9.6 ความเสี่ยงจากสถานการณ์ทางการเมือง

เนื่องจากสถานการณ์ความขัดแย้งทางการเมืองภายในประเทศ ทำให้การลงทุนภาคเอกชนและการท่องเที่ยวประสบภาวะชะลอตัว ลดโอกาสในการสร้างงานและสร้างรายได้ ผู้บริโภคมีอำนาจซื้อลดลงและมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายมากขึ้น ส่งผลให้การขายสินค้าภายในประเทศชะลอตัวตาม ดังนั้น บริษัทฯ ได้มีแผนในการหาช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ๆ ให้เพิ่มมากขึ้น

10 ปัจจัยอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

- ไม่มี -

11 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

11.1 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ก. ภาพรวมโดยทั่วไป

ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกยังคงมีความเสี่ยงอยู่โดยเฉพาะประเทศเศรษฐกิจขนาดใหญ่ ไม่ว่าจะเป็นสหรัฐอเมริกา ยุโรป และญี่ปุ่นที่ยังคงมีปัญหาทางเศรษฐกิจ แม้ว่าจะมีการใช้นโยบายอัดฉีดสภาพคล่องเข้าระบบอย่างต่อเนื่อง แต่การอัดฉีดเม็ดเงินด้วยการทำ QE อย่างต่อเนื่องที่ผ่านมา มีผลให้สภาพคล่องทางการเงินมีอยู่ทั่วโลก แต่ไม่มีการลงทุนเพิ่มขึ้น

สำหรับเศรษฐกิจของไทยยังคงต้องพึ่งพาการส่งออกที่จะมีผลต่อการเติบโตของเศรษฐกิจ แต่การส่งออกไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากเศรษฐกิจไทยเป็นเศรษฐกิจที่มีพื้นฐานดี และมีความแข็งแกร่งเพียงพอที่จะทำให้ไม่เกิดวิกฤต มีสภาพคล่องเพียงพอและสามารถทำกำไรยังอยู่ในเกณฑ์ที่ดี แต่ถึงอย่างไรความแข็งแกร่งของเศรษฐกิจไทยจะยั่งยืนต่อไปได้ต้องมีการปฏิรูปข้อจำกัดของโครงสร้างของภาคการผลิต และต้องมีการพัฒนาเทคโนโลยีและสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทย

ถึงแม้ว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นประเภทอุตสาหกรรมสิ่งทอก็ตาม แต่โดยลักษณะของผลิตภัณฑ์และขบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตในอัตราร้อยละ 80 ของยอดขาย จะเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคู่แข่งน้อยราย บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายใหญ่ การแข่งขันจะมีเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศ ดังนั้น การจัดการจะมุ่งเน้นลดต้นทุนด้านต้นทุนการผลิต ไม่ว่าจะเป็นการบริหารคลังสินค้า การใช้พลังงาน ซึ่งในปีได้มีการลงทุนเครื่องจักรใหม่ทดแทนเครื่องจักรเดิม มีผลให้สัดส่วนของต้นทุนการผลิตและยอดขายเป็นไปในทางเดียวกัน และจากการบริหารต้นทุนทางการเงินมีผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลงและสำหรับพนักงานบริษัทฯ ยังคงมีนโยบายคุณภาพชีวิตที่ดีและไม่มีการลดพนักงาน

ข. ภาพรวมของการดำเนินงานปีที่ผ่านมา

1) รายได้จากการขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายในปี 2557 จำนวน 383.90 ล้านบาท ลดลง 21.19 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 5.2 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|-----------------------------------|---|
| รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผ้าทอ | 342.70 ล้านบาท ลดลง 31.82 ล้านบาท หรือ 8.50% |
| รายได้จากการขายสินค้ากลุ่มผ้าฝ้าย | 37.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.58 ล้านบาท หรือ 39.01% |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ | 3.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.05 ล้านบาท หรือ 1.67% |
| รวมรายได้ | 383.90 ล้านบาท ลดลง 21.19 ล้านบาท หรือ 5.23% |

2) ต้นทุนขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและให้บริการในปี 2557 จำนวน 321.74 ล้านบาท ลดลง 19.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 5.72 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|-----------------------------|--|
| ต้นทุนขายสินค้ากลุ่มผ้าทอ | 293.09 ล้านบาท ลดลง 27.80 ล้านบาท หรือ 8.66% |
| ต้นทุนขายสินค้ากลุ่มผ้าฝ้าย | 28.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.29 ล้านบาท หรือ 40.68% |
| รวมต้นทุนขาย | 321.74 ล้านบาท ลดลง 19.51 ล้านบาท หรือ 5.72% |

3) ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร ปี 2557 จำนวน 26.15 ล้านบาท ลดลง 0.79 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 2.95 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|-----------------------------------|---|
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 0.75 ล้านบาท ลดลง 0.39 ล้านบาท หรือ 34.00% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 18.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.06 ล้านบาท หรือ 0.34% |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 6.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.64 ล้านบาท หรือ 32.26% |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | ลดลง 2.15 ล้านบาท หรือ 100% |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 0.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.04 ล้านบาท หรือ 17.46% |

4) ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินในปี 2557 จำนวน 6.65 ล้านบาท ลดลง 1.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 20.36 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากที่บริษัทได้มีการจ่ายชำระเงินกู้ระยะยาว

5) กำไรก่อนภาษีและกำไรสุทธิ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรก่อนภาษีในปี 2557 จำนวน 32.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.33 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 4.27 และมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 7.09 ล้านบาท ลดลง 0.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 10.08% ทำให้มีกำไรสุทธิจำนวน 25.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.17 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน

ค. ฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีฐานะการเงินดังนี้

1) สินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 461.23 ล้านบาท ลดลง 45.81 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 9.03 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน มีสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียนรวม 190.98 ล้านบาท ลดลง 50.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 21.01

- เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 23.06 ล้านบาท เนื่องจากมีการขายหน่วยลงทุน
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 20.22 ล้านบาท ตามยอดขายที่ลดลง
- สินค้าคงเหลือลดลง 7.60 ล้านบาท เนื่องจากการบริหารสินค้าคงคลัง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม 270.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.88

- เงินฝากประจำธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ลดลง 6.18 ล้านบาท หดภาระหนี้
- เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 7.21 ล้านบาท ซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้น
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 2.51 ล้านบาท ซื้อโปรแกรมสำเร็จรูปทางบัญชี

2) หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 186.19 ล้านบาท ลดลง 68.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 25.76 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน มีสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังนี้

หนี้สินหมุนเวียนรวม 94.36 ล้านบาท ลดลง 4.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 4.19

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 0.72 ล้านบาท
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลง 4.17 ล้านบาท เนื่องจากยอดการซื้อวัตถุดิบลดลง

หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม 91.83 ล้านบาท ลดลง 64.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 41.27

- เงินกู้ยืมระยะยาว ลดลง 46.80 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเงินกู้
- เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน ลดลง 23.09 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 275.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 22.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.06 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากกำไรจากการดำเนินงานระหว่างปี

3) อัตรากำไรต่อหุ้น

ปี 2557 เท่ากับ 2.52 บาทต่อหุ้น ปี 2556 เท่ากับ 2.31 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.21 บาทต่อหุ้น

4) สภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องดีขึ้น โดยมีกระแสเงินสดของบริษัทเป็นเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 64.63

ล้านบาท เป็นเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 7.72 ล้านบาท และเป็นเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 71.87 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่องปี 2557 เท่ากับ 2.02 การที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องลดลงเกิดจากการขายเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 23.06 ล้านบาท และเป็นการลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 20.23 ล้านบาท เนื่องจากยอดขายในปี 2557 ลดลงจากการชะลอคำสั่งซื้อของลูกค้า

สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่อง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง จะเห็นได้ว่าบริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินหลายแห่งรวมเป็นวงเงินรวม 277 ล้านบาท ภาระปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการใช้วงเงินเพียง 45.54 ล้านบาท และยังคงมีการลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวเป็นจำนวน 32.98 ล้านบาท ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงในด้านสภาพคล่อง

5) แหล่งที่มาเงินทุน

ในปี 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้เงินทุนในการดำเนินงานและการลงทุนมาจากเงินทุนของบริษัทฯ โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนเพื่อชำระหนี้เงินกู้จากสถาบันการเงินบางส่วน เป็นผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลง 1.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 20.36

6) รายจ่ายลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงินมาโดยตลอด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทสามารถชำระหนี้คืนได้ตามเงื่อนไขการชำระหนี้ และได้รับวงเงินสินเชื่อเพื่อขยายการลงทุนในเครื่องจักร และเพิ่มกำลังการผลิตของผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง และตรงตามความต้องการของตลาด ซึ่งจะช่วยให้เพิ่มผลกำไรให้กับบริษัทในอนาคต

11.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

จากการปรับค่าแรงขั้นต่ำเป็น 300 บาท ยังคงมีผลกระทบต่อต้นทุนด้านแรงงานอยู่ ขณะที่รายได้จากการดำเนินงานลดลงมีผลจากความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศที่ยังคงผันผวนอยู่ นอกจากนี้เมื่อค่าเงินบาทอ่อนตัวลงมีผลให้ต้นทุนวัตถุดิบที่นำเข้าจากต่างประเทศสูงขึ้น จึงจะเสี่ยงต่อการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการพัฒนาศักยภาพในการผลิต คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มช่องทางการจำหน่ายและบริการ อีกทั้งผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีคุณภาพ และเป็นที่ต้องการของผู้บริโภค ตลอดเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างผลประโยชน์ที่ดี จึงทำให้ผลประโยชน์ยังอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้ และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอของงบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท นิวพลัสนิติติ้ง จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายพรชัย กิตติปัญญางาม)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2778

บริษัท บัญชีกิจ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ 2558

บริษัท นิวพลัสดิคตัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 3.2 และ 5 | 888,179 | 608,546 | 575,896 | 127,341 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 3.5.1 และ 6 | 32,982,693 | 56,039,876 | 0 | 0 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 3.3.1 และ 7 | 95,171,869 | 115,399,166 | 66,608,806 | 76,064,371 |
| สินค้าคงเหลือ | 3.4 และ 8 | 60,553,728 | 68,148,812 | 48,666,335 | 41,628,882 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 1,383,121 | 1,577,317 | 826,684 | 803,732 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 190,979,590 | 241,773,717 | 116,677,721 | 118,624,326 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากประจำธนาคาร - ที่มีภาระค้ำประกัน | 9 | 0 | 6,180,000 | 0 | 6,180,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 3.5.2.1, 3.6 และ 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น | 3.5.2.2 และ 11 | 15,245,640 | 8,025,720 | 15,245,640 | 8,025,720 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย | 3.3.2 และ 12 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 3.7 และ 13 | 236,360,767 | 235,610,422 | 216,424,573 | 219,455,239 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 3.8 และ 14 | 2,512,007 | 0 | 2,512,007 | 0 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 3.14 และ 24 | 15,718,001 | 15,095,624 | 12,021,343 | 11,524,801 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 417,386 | 355,675 | 316,738 | 170,501 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 270,253,801 | 265,267,441 | 246,520,301 | 247,856,261 |
| รวมสินทรัพย์ | | 461,233,391 | 507,041,158 | 363,198,022 | 366,480,587 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสดิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | หมายเหตุ | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 15 | 30,710,427 | 31,427,877 | 27,114,260 | 2,265,435 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 16 | 28,413,130 | 32,586,374 | 17,074,734 | 45,197,155 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 8,400,000 | 7,800,000 | 0 | 0 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 23,098,082 | 23,098,082 | 23,098,082 | 23,098,082 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 3,481,877 | 3,240,281 | 2,617,226 | 2,285,696 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 260,205 | 339,673 | 176,250 | 148,843 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 94,363,721 | 98,492,287 | 70,080,552 | 72,995,211 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 17 | 73,849,804 | 120,649,804 | 0 | 0 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 18 | 3,854,211 | 26,952,293 | 3,854,211 | 26,952,293 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 3.12 และ 19 | 14,121,340 | 8,746,870 | 11,628,984 | 7,114,127 |
| ประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อย | 3.6 | 0 | 0 | 6,692,770 | 8,645,191 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 91,825,355 | 156,348,967 | 22,175,965 | 42,711,611 |
| รวมหนี้สิน | | 186,189,076 | 254,841,254 | 92,256,517 | 115,706,822 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว | | | | | |
| สำรองตามกฎหมาย | 20 | 4,000,000 | 2,500,000 | 4,000,000 | 2,500,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 101,932,590 | 81,069,961 | 98,973,780 | 80,787,822 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 69,111,725 | 68,629,943 | 67,967,725 | 67,485,943 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | | 275,044,315 | 252,199,904 | 270,941,505 | 250,773,765 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 275,044,315 | 252,199,904 | 270,941,505 | 250,773,765 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 461,233,391 | 507,041,158 | 363,198,022 | 366,480,587 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|------------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | | | | |
| รายได้จากการขายสินค้า | 380,401,982 | 401,501,681 | 281,859,670 | 262,385,716 |
| รายได้จากการให้เช่าและการให้บริการ | 3,502,745 | 3,589,624 | 3,729,401 | 3,816,280 |
| รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ | 383,904,727 | 405,091,305 | 285,589,071 | 266,201,996 |
| ต้นทุนสินค้าที่ขายและบริการ | 321,740,411 | 341,250,716 | 238,782,343 | 231,339,584 |
| กำไรขั้นต้น | 62,164,316 | 63,840,589 | 46,806,728 | 34,862,412 |
| รายได้อื่น | 21 | 2,955,082 | 3,002,838 | 9,219,046 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | 65,119,398 | 66,287,605 | 49,809,566 | 44,081,458 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | (753,099) | (1,141,125) | (493,821) | (888,390) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (18,371,496) | (18,308,513) | (12,867,843) | (13,140,568) |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 23 | (6,738,729) | (5,579,310) | (3,556,016) |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 0 | (2,153,616) | (89,782) | (136,415) |
| หนี้สงสัยจะสูญ | 3.3.1, 3.3.2, 7 และ 12 | 0 | (1,605) | 0 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | (283,905) | (241,699) | (464,652) | (85,514) |
| รวมค่าใช้จ่าย | (26,147,229) | (26,941,811) | (19,495,408) | (17,806,903) |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | 38,972,169 | 39,345,794 | 30,314,158 | 26,274,555 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (6,645,928) | (8,344,724) | (2,190,640) | (1,047,684) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 32,326,241 | 31,001,070 | 28,123,518 | 25,226,871 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 3.14 และ 24 | (7,086,400) | (5,694,086) | (5,167,390) |
| กำไรสำหรับปี | 25,239,841 | 23,120,055 | 22,429,432 | 20,059,481 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | | | |
| การเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย | 481,782 | (217,984) | 481,782 | (217,984) |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ | | | | |
| ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน | (1,377,212) | 0 | (1,243,474) | 0 |
| กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี | (895,430) | (217,984) | (761,692) | (217,984) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 24,344,411 | 22,902,071 | 21,667,740 | 19,841,497 |
| การแบ่งปันกำไร | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | 25,239,841 | 23,120,055 | 22,429,432 | 20,059,481 |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 25,239,841 | 23,120,055 | 22,429,432 | 20,059,481 |
| การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | 24,344,411 | 22,902,071 | 21,667,740 | 19,841,497 |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 24,344,411 | 22,902,071 | 21,667,740 | 19,841,497 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 3.15 | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | 2.52 | 2.31 | 2.24 | 2.01 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลีนิคตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (งบการเงินรวม)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

| | ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | | | | | | ส่วนได้เสียที่ | หน่วย : บาท | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|---|------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| | | | | | | | รวม | | | |
| | หมายเหตุ | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | กำไร (ขาดทุน) สะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | ไม่มีอำนาจควบคุม | ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| | | | จัดสรรเป็นทุน สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| | | | | | ส่วนเกินทุน จากการตีราคาที่ดิน | เงินลงทุนเพื่อขาย อื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 | 100,000,000 | 0 | 63,449,906 | 70,662,548 | (1,814,621) | 68,847,927 | 232,297,833 | 0 | 232,297,833 | |
| สำรองตามกฎหมาย | | 0 | 2,500,000 | (2,500,000) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินปันผลจ่าย | | 0 | 0 | (3,000,000) | 0 | 0 | 0 | (3,000,000) | 0 | (3,000,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2556 | | 0 | 0 | 23,120,055 | 0 | (217,984) | (217,984) | 22,902,071 | 0 | 22,902,071 |
| ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 | | 100,000,000 | 2,500,000 | 81,069,961 | 70,662,548 | (2,032,605) | 68,629,943 | 252,199,904 | 0 | 252,199,904 |
| สำรองตามกฎหมาย | | 0 | 1,500,000 | (1,500,000) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินปันผลจ่าย | | 0 | 0 | (1,500,000) | 0 | 0 | 0 | (1,500,000) | 0 | (1,500,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2557 | | 0 | 0 | 23,862,629 | 0 | 481,782 | 481,782 | 24,344,411 | 0 | 24,344,411 |
| ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 | | 100,000,000 | 4,000,000 | 101,932,590 | 70,662,548 | (1,550,823) | 69,111,725 | 275,044,315 | 0 | 275,044,315 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสดิค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (งบการเงินเฉพาะกิจการ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

| | | | | | | | หน่วย : บาท |
|--|-------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|-------------------|---|--------------------------|
| หมายเหตุ | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | กำไร (ขาดทุน) สะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| | | จัดสรรเป็นทุน สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น | |
| | | | | ส่วนเกินทุน จากการตีราคาที่ดิน | เงินลงทุนเพื่อขาย | | |
| | | | | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 | 100,000,000 | 0 | 66,228,341 | 69,518,548 | (1,814,621) | 67,703,927 | 233,932,268 |
| สำรองตามกฎหมาย | 0 | 2,500,000 | (2,500,000) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินปันผลจ่าย | 0 | 0 | (3,000,000) | 0 | 0 | 0 | (3,000,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2556 | 0 | 0 | 20,059,481 | 0 | (217,984) | (217,984) | 19,841,497 |
| ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 | 100,000,000 | 2,500,000 | 80,787,822 | 69,518,548 | (2,032,605) | 67,485,943 | 250,773,765 |
| สำรองตามกฎหมาย | 0 | 1,500,000 | (1,500,000) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินปันผลจ่าย | 0 | 0 | (1,500,000) | 0 | 0 | 0 | (1,500,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2557 | 0 | 0 | 21,185,958 | 0 | 481,782 | 481,782 | 21,667,740 |
| ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 | 100,000,000 | 4,000,000 | 98,973,780 | 69,518,548 | (1,550,823) | 67,967,725 | 270,941,505 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสเทรดดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|--------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 32,326,241 | 31,001,070 | 28,123,518 | 25,226,871 |
| ปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดสุทธิ | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ | 13,094,103 | 11,908,969 | 8,643,954 | 7,924,822 |
| หนี้สงสัยจะสูญ | 0 | 1,605 | 0 | 0 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 283,905 | 241,700 | 464,652 | 85,514 |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 348,596 | 1,261,632 | 331,139 | 49,152 |
| ผล (กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ถาวร | (485,979) | (50,000) | 0 | 0 |
| ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุนในหน่วยลงทุน | (532,693) | (589,876) | 0 | 0 |
| ผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน | (432,178) | 0 | 0 | 0 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 3.12 และ 19 | 3,797,164 | 3,377,369 | 2,795,800 |
| ผลขาดทุนจากประมาณการภาระค่าประกัน | | | | |
| บริษัทย่อย (โอนกลับ) | 3.6 | 0 | (1,952,421) | (7,671,753) |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดบัญชี | | 152,106 | 259,717 | 84,696 |
| ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายขอคืน | | 0 | 92,165 | 0 |
| จ่ายเงินพนักงานเกษียณอายุ | | (144,210) | (144,210) | (986,620) |
| รายได้ดอกเบี้ยรับ | 21 | (2,999) | (239,201) | (484,162) |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย | | 6,147,829 | 7,791,030 | 1,845,626 |
| | | 54,551,885 | 54,069,560 | 40,455,215 |
| | | | | 27,882,827 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน | | | | |
| สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | | 20,227,297 | (12,589,606) | 9,455,565 |
| สินค้าคงเหลือ | | 7,311,178 | 17,094,552 | (7,502,105) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 194,196 | (84,945) | (22,952) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | (213,815) | (12,969) | (213,816) |
| หนี้สินเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | | (4,156,962) | (431,040) | (28,120,778) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | (79,467) | 79,983 | 27,406 |
| | | | | 11,075,438 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | | 77,834,312 | 58,125,535 | 14,078,535 |
| จ่ายดอกเบี้ย | | (6,162,468) | (7,777,552) | (1,845,626) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | | (7,243,324) | (9,162,111) | (5,668,674) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | | 64,428,520 | 41,185,872 | 6,564,235 |
| | | | | 21,038,663 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสดิติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น | (28,000,000) | (55,450,000) | 0 | 0 |
| จำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว | 52,022,053 | 0 | 0 | 0 |
| เงินฝากสถาบันการเงินลดลง | 6,180,000 | 0 | 6,180,000 | 0 |
| รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย | 0 | 0 | 2,500,000 | 5,150,000 |
| ซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายหุ้นทุนฯ | (6,617,692) | 0 | (6,617,692) | 0 |
| ซื้อสินทรัพย์ถาวร | (13,844,450) | (5,169,583) | (5,613,288) | (3,605,468) |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (2,512,007) | 0 | (2,512,007) | 0 |
| จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 485,981 | 50,000 | 0 | 0 |
| รับดอกเบี้ย | 2,999 | 239,201 | 29,346 | 484,162 |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | 7,716,884 | (60,330,382) | (6,033,641) | 2,028,694 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 949,652 | (1,893,344) | (770,550) | (1,386,057) |
| รับ (จ่ายคืน) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | (2,017,716) | 27,947,720 | 25,286,218 | 1,328,225 |
| จ่ายชำระเจ้าหนี้เข้าซื้อทรัพย์สิน | 0 | (61,765) | 0 | (61,765) |
| จ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | (23,098,082) | (17,320,473) | (23,098,082) | (17,320,473) |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว | (46,200,000) | (9,241,269) | 0 | (2,641,269) |
| จ่ายเงินปันผล | (1,499,625) | (2,998,950) | (1,499,625) | (2,998,950) |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (71,865,771) | (3,568,081) | (82,039) | (23,080,289) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ | 279,633 | (22,712,591) | 448,555 | (12,932) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 1 มกราคม | 608,546 | 23,321,137 | 127,341 | 140,273 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม | 888,179 | 608,546 | 575,896 | 127,341 |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่ใช้เงินสด | | | | |
| ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | 602,228 | (272,480) | 602,228 | (272,480) |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 26,952,293 | 50,050,375 | 26,952,293 | 50,050,375 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2557

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศไทยในปี พ.ศ. 2515 และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่ปี พ.ศ. 2537 ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถุงน่องสตรี ถุงเท้า ชุดชั้นในสตรี และผลิตภัณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับสินค้าดังกล่าว โดยจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- 1.2 บริษัทฯ มีที่ตั้งสำนักงานใหญ่อยู่เลขที่ 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 มีสาขาจำนวน 2 แห่ง ดังนี้
สาขาที่ 1 ตั้งอยู่เลขที่ 34/2 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000
สาขาที่ 2 ตั้งอยู่เลขที่ 10 หมู่ 14 นิคมอุตสาหกรรมบางชัน ถนนเสรีไทย แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
- 1.3 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระหว่างปี คือ กลุ่มครอบครัวโชควัฒนา

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการในงบการเงิน ตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำและนำเสนอตามกฎหมายโดยใช้หน่วยเงินตราไทยและจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทย เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.3 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

2.3.1 งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) กับบริษัทย่อย ดังนี้

- บริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทย่อย คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด จำนวน 790,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 79.00 ล้านบาท โดยมีอัตราการถือหุ้นร้อยละ 98.75 ของทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 80.00 ล้านบาท
- บริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัทย่อย คือ บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด จำนวน 222,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 22.20 ล้านบาท โดยมีอัตราการถือหุ้นร้อยละ 49.33 ของทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจำนวน 450,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 45.00 ล้านบาท

2.3.2 บริษัทร่วม คือ บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด ได้เปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อยเมื่อปี พ.ศ. 2549 เนื่องจากบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมดังกล่าว

ยอดคงค้างระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ และยอดเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย กับทุนเรือนหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกจากงบการเงินของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย ในการจัดทำงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3.3 งบการเงินของบริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกับบริษัทใหญ่

บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ดังนี้

2.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่
1 มกราคม พ.ศ. 2557

กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชี

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
- ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) การรวมธุรกิจ
- ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
- ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 15 สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า
- ฉบับที่ 27 การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
- ฉบับที่ 29 การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 32 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

2.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557 (ต่อ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

| | |
|------------|---|
| ฉบับที่ 1 | การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน |
| ฉบับที่ 4 | การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ |
| ฉบับที่ 5 | สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม |
| ฉบับที่ 7 | การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่องการรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง |
| ฉบับที่ 10 | งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า |
| ฉบับที่ 12 | ข้อตกลงสัมปทานบริการ |
| ฉบับที่ 13 | โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า |
| ฉบับที่ 17 | การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ |
| ฉบับที่ 18 | การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า |

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

2.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558

มาตรฐานการบัญชี

| | |
|----------------------------|--|
| ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557) | การนำเสนองบการเงิน |
| ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557) | สินค้างหนี้ |
| ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557) | งบกระแสเงินสด |
| ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557) | นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด |
| ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557) | เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน |
| ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557) | สัญญาก่อสร้าง |
| ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557) | ภาษีเงินได้ |
| ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557) | ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ |
| ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557) | สัญญาเช่า |
| ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557) | รายได้ |
| ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) | ผลประโยชน์ของพนักงาน |
| ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557) | การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล |
| ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557) | ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ |
| ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557) | ต้นทุนการกู้ยืม |
| ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557) | การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน |
| ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557) | การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน |
| ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557) | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557) | เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า |
| ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) | การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง |
| ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557) | กำไรต่อหุ้น |
| ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557) | งบการเงินระหว่างกาล |
| ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557) | การค้ำประกันของสินทรัพย์ |
| ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557) | ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น |
| ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557) | สินทรัพย์ไม่มีตัวตน |
| ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557) | อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน |

บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

2.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ
หลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

| | |
|---------------------------|--|
| ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557) | การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ |
| ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557) | การรวมธุรกิจ |
| ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557) | สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก |
| ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557) | การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่ |
| ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557) | ส่วนงานดำเนินงาน |
| ฉบับที่ 10 | งบการเงินรวม |
| ฉบับที่ 11 | การร่วมการงาน |
| ฉบับที่ 12 | การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น |
| ฉบับที่ 13 | การวัดมูลค่ายุติธรรม |

การตีความมาตรฐานการบัญชี

| | |
|----------------------------|--|
| ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557) | ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับ กิจกรรมดำเนินงาน |
| ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557) | สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งงูใจที่ให้แก่อู่เช่า |
| ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557) | ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น |
| ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557) | การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย |
| ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) | การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ |
| ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557) | รายได้ – รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา |
| ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557) | สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์ |

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

2.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ
หลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 (ต่อ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557) การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มี
ลักษณะคล้ายคลึงกัน

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557) การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557) สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุง
สภาพแวดล้อม

ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557) การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)
เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557) งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557) ข้อตกลงสัมปทานบริการ

ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557) โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

ฉบับที่ 14 ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และ
ปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง

ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557) สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557) การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557) การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

ฉบับที่ 20 ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

2.4.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ
หลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557) สัญญาประกันภัย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมิได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นมาถือปฏิบัติก่อนวันที่
มีผลบังคับใช้ โดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะประเมินผลกระทบที่มีต่องบการเงินในปีที่
เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นมาถือปฏิบัติ

บริษัท นิวพลัสนิคดิ่ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.5 ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจการประมาณการและการตั้งสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน ดังนั้น ผลที่จะเกิดขึ้นจริงอาจต่างจากที่ได้ประมาณไว้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินที่นำเสนอนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุที่เกี่ยวข้อง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสด หมายถึง เงินสดในมือรวมถึงเงินฝากธนาคารจ่ายคืนเมื่อทวงถาม

รายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินฝากประจำและเงินลงทุนระยะสั้นที่ไม่มีข้อจำกัดในการใช้ มีสภาพคล่องสูงซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ และมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าไม่เป็นนัยสำคัญ เช่น สามารถจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือนนับแต่วันฝากหรือลงทุน

3.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

3.3.1 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าที่จะได้รับ คือ จำนวนเงินตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยประมาณจากลูกหนี้การค้าที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้ และพิจารณาจากฐานะการเงินของลูกหนี้แต่ละราย และจากความเห็นของฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

3.3.2 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและรายได้ค้างรับจากบริษัทย่อย

บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยเท่ากับจำนวนหนี้ที่ไม่มีหลักประกัน และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของรายได้ค้างรับจากบริษัทย่อยเต็มจำนวน

(ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12)

บริษัท นิวพลัสนิติค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.4 การคำนวณราคาสินค้าคงเหลือและค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ

3.4.1 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ติราคาสินค้าคงเหลือตามราคาทุนหรือราคารวมมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า โดยประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อการขายสินค้านั้น

ต้นทุนของสินค้าที่ซื้อ ประกอบด้วยราคาซื้อรวมค่าใช้จ่ายอื่นทุกประเภทที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิต ประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงงาน และค่าวัสดุการผลิต โดยราคาทุนของสินค้าคำนวณดังนี้ :

| | | |
|--------------------------------------|---|----------------------------------|
| สินค้าสำเร็จรูป | - | ใช้ราคาค่าต้นทุนการผลิตถัวเฉลี่ย |
| งานระหว่างทำ | - | ใช้ราคาค่าต้นทุนการผลิตถัวเฉลี่ย |
| วัตถุดิบ | - | ใช้ราคาค่าต้นทุนระบบเข้าก่อนออก |
| ก่อน | | |
| วัสดุสิ้นเปลือง | - | ใช้ราคาค่าต้นทุนระบบเข้าก่อนออก |
| ก่อน | | |
| อะไหล่อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ | - | ใช้ราคาค่าต้นทุนระบบเข้าก่อนออก |
| ก่อน | | |

3.4.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ จากสินค้าที่เสื่อมคุณภาพและจากสินค้าที่ไม่เคลื่อนไหว และจากความเห็นของฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท นิวพลัสสินิจิต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.5 เงินลงทุน

3.5.1 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในกองทุนเปิด บริษัทย่อยถือเป็นเงินลงทุนชั่วคราว แสดงด้วยราคายุติธรรม โดยใช้ราคามูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ของกองทุน บริษัทย่อยรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนเป็นผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

3.5.2 เงินลงทุนระยะยาว

3.5.2.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินรวม (ดูใบแนบประกอบ 1)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทฯ บันทึกด้วยวิธีราคาทุน หักด้วยค่าเพื่อการลดมูลค่าเงินลงทุน (ดูใบแนบประกอบ 2)

เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนหักค่าเพื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน โดยคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน (ดูใบแนบประกอบ 3)

3.5.2.2 การบันทึกเงินลงทุนในตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดฯ บริษัทฯ ถือเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย แสดงด้วยราคายุติธรรม โดยใช้ราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ รับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น และจะบันทึกในผลกำไร (ขาดทุน) เมื่อบริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น

3.6 ประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีภาระค่าประกันบริษัทย่อย คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด (ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.2) ซึ่งบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมอยู่กับสถาบันการเงินอยู่เป็นจำนวนมาก และมีการปรับปรุงโครงสร้างหนี้หลายครั้ง เป็นเหตุให้บริษัทย่อยอาจไม่สามารถชำระหนี้ได้ บริษัทฯ จึงรับรู้ภาระค่าประกันเป็นหนี้สินของบริษัทฯ และบันทึกในบัญชีประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อยในงบแสดงฐานะการเงินในงบการเงินเฉพาะกิจการเมื่อบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ดีขึ้น เป็นผลทำให้ภาระหนี้สินจากการค้ำประกันของบริษัทฯ ลดลง และบันทึกในบัญชีประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อยโอนกลับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21)

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินบริษัทฯ และบริษัทย่อย แสดงด้วยราคาที่ดีใหม่

อาคารและอุปกรณ์อื่น ๆ แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมที่เกี่ยวข้องและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ โดยใช้เกณฑ์เส้นตรงตามประมาณอายุการให้ประโยชน์ของทรัพย์สินดังนี้ :

| | |
|---------------------------|---------|
| อาคารโรงงาน | 20 ปี |
| อาคารหอพัก | 20 ปี |
| ต่อเติมและติดตั้ง | 5-10 ปี |
| เครื่องจักร | 5-10 ปี |
| อุปกรณ์เครื่องใช้โรงงาน | 5 ปี |
| เครื่องปรับอากาศโรงงาน | 5-10 ปี |
| ไฟฟ้าและอุปกรณ์ | 5-10 ปี |
| อุปกรณ์ตกแต่งหอพัก | 5 ปี |
| อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน | 5 ปี |
| อุปกรณ์ประปา | 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |
| ระบบน้ำเสีย | 5 ปี |

ต้นทุนที่ประมาณในเบื้องต้นสำหรับการซื้อ การขนย้าย และการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือรวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม ปรับปรุง ซ่อมแซม หรือต่อสัญญาเช่า ซึ่งเป็นผลให้ค่าใช้จ่ายนั้นมีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจะบันทึกเป็นสินทรัพย์

การคำนวณค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนประกอบของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ต้องพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีต้นทุนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับต้นทุนทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ ให้มีการทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี

ค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายประจำงวด

บริษัท นิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.8 สินค้าที่ไม่มีตัวตน

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุน หักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจประมาณไว้ 5 ปี

บริษัทฯ บันทึกค่าตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายประจำงวดค่าใช้จ่ายประจำงวด (ถ้ามี)

3.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ อันได้แก่ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์เกิดการด้อยค่า โดยการด้อยค่าจะพิจารณาจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หากมีราคาต่ำกว่าราคาตามบัญชีถือว่าสินทรัพย์เกิดการด้อยค่า ซึ่งจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง ราคาขายสุทธิ หรือมูลค่าจากการใช้ทรัพย์สินแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า และจะประมาณจากสินทรัพย์แต่ละรายการ หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด

3.10 หนี้สิน ประมาณการหนี้สิน และค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกหนี้สิน ประมาณการหนี้สิน และค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทฯ มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันค่อนข้างแน่ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันนั้นในจำนวนเงินที่สามารถประมาณได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.11 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อโดยใช้จำนวนเงินตามใบกำกับสินค้าส่วนลดและสินค้ารับคืน รวมทั้งจำนวนที่เกิดจากการประมาณการ (ถ้ามี) ได้แสดงหักออกจากยอดขาย

รายได้จากการให้บริการจ้างทำของ รับรู้เมื่อส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้จากการให้เช่า รับรู้ตามระยะเวลาของสัญญาเช่า

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระภายใน 12 เดือน นับจากวันสิ้นสุดงวดที่พนักงานได้ให้บริการ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

ผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายให้กับพนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งถือเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน คำนวณโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ในปี พ.ศ. 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน และเลือกที่จะบันทึกหนี้สินตามวิธีปฏิบัติในช่วงที่มีการเปลี่ยนแปลงโดยทยอยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 5 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554

3.13 รายการที่มีค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เกิดขึ้นที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ที่คงเหลืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน ได้แปลงค่าเป็นเงินบาท ตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ผลต่างจากการแปลงค่าถือเป็นผลกำไรขาดทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีเงินได้ที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือสามารถขอคืนได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่ต้องเสียภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประมวลรัษฎากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางภาษีอากร

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้จำนวนเงินได้ที่จะต้องจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.15 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี (จำนวน 10,000,000 หุ้น)

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

4. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินได้รวมรายการที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเกณฑ์การพิจารณาความเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ การถือหุ้นระหว่างกัน หรือการมีผู้ถือหุ้น หรือกรรมการ หรือผู้บริหารบางท่านร่วมกัน นอกจากนี้ความเกี่ยวข้องยังพิจารณาถึงบุคคลหรือกิจการที่สามารถควบคุมบุคคลหรือกิจการอื่น หรือสามารถใช้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงิน หรือการดำเนินงานของบุคคล หรือกิจการอื่น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ผลของรายการดังกล่าวได้รวมไว้ในงบการเงินตามเกณฑ์ปกติของธุรกิจ

4.1 บริษัทฯ มีการกำหนดเป็นนโยบายดังนี้ :

| ลักษณะรายการค้า | นโยบายในการกำหนดราคา |
|--|--|
| รายการค้าระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย | วิธีราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มโดยฝ่ายบริหารเป็นผู้กำหนด |
| รายการค้าระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | วิธีราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มโดยฝ่ายบริหารเป็นผู้กำหนด อัตรากำไรส่วนเพิ่มและวิธีเปรียบเทียบกับราคาที่มีได้มี การควบคุม (ราคาตลาด) โดยใกล้เคียงกับรายการค้ากับ ลูกค้าระดับชั้นดีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย |

4.2 ความสัมพันธ์ของบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :

| บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ความสัมพันธ์ |
|---|--------------------------|
| บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด | ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน |
| บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพ) จำกัด (มหาชน) | ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน |
| บริษัท บุญวิวัฒนโชค จำกัด | ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | ถือหุ้น |
| บริษัท บุตคินิวซิติ จำกัด (มหาชน) | ถือหุ้น |
| บริษัท สหพัฒนพิบูลย์ จำกัด (มหาชน) | ถือหุ้น |
| บริษัท แอดแวนซ์ อโกรเทค จำกัด | ถือหุ้น |
| บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | ถือหุ้น |
| บริษัท อาโกอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด | ถือหุ้น |

บริษัท นิวพลัสนิติติง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

4. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มียอดคงเหลือของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้:

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| งบแสดงฐานะการเงิน | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด | 0 | 0 | 8,542,557 | 10,013 |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | 0 | 0 | 15,392,995 | 15,992,267 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) | 55,710,128 | 66,609,160 | 31,190,850 | 42,178,640 |
| บริษัท บุญวิวัฒนโชค จำกัด | 9,972,586 | 20,115,407 | 6,615,745 | 14,108,280 |
| ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | 0 | 0 | 14,251,100 | 14,251,100 |
| ตัวเงินรับการค้า | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) | 28,536,974 | 27,138,014 | 18,177,404 | 17,252,819 |
| เงินลงทุน | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 2,778,648 | 171,476 | 2,778,648 | 171,476 |
| บริษัท บุติคนิวซี้ดี จำกัด (มหาชน) | 3,720,000 | 3,720,000 | 3,720,000 | 3,720,000 |
| บริษัท สหพัฒนพิบูลย์ จำกัด (มหาชน) | 4,010,520 | 0 | 4,010,520 | 0 |
| บริษัท แอดแวนซ์ โอโกรเทค จำกัด | 750,000 | 750,000 | 750,000 | 750,000 |
| บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | 9,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 |
| บริษัท อาโกอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

4. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ) | | | | |
| ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด | | | | |
| (มหาชน) | (31,992) | (219,244) | (31,992) | (219,244) |
| บริษัท บุคคินิวซี้ จำกัด (มหาชน) | 2,160,000 | 2,760,000 | 2,160,000 | 2,760,000 |
| บริษัท สหพัฒนพิบูลย์ จำกัด (มหาชน) | (189,480) | 0 | (189,480) | 0 |
| บริษัท แอดวานซ์ โอโกรเทค จำกัด | 375,000 | 375,000 | 375,000 | 375,000 |
| บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | 2,700,000 | 2,700,000 | 2,700,000 | 2,700,000 |
| บริษัท อาโกอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | | | | |
| ยอดคงเหลือยกมาต้นงวด | 0 | 0 | 2,500,000 | 7,650,000 |
| เงินให้กู้ยืมเพิ่มในระหว่างงวด | 0 | 0 | 0 | 0 |
| เงินให้กู้ยืมได้รับชำระคืนในระหว่างงวด | 0 | 0 | 2,500,000 | 5,150,000 |
| ยอดคงเหลือยกไปปลายงวด | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด | 0 | 0 | 37,712 | 28,468,362 |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | 0 | 0 | 2,148,852 | 3,039,627 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด | | | | |
| (มหาชน) | 26,952,293 | 50,050,375 | 26,952,293 | 50,050,375 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

4. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | | | | |
| รายได้ | 371,290,858 | 392,190,969 | 279,510,881 | 259,117,190 |
| ดอกเบี้ยรับ | 0 | 0 | 28,356 | 345,526 |
| เงินปันผลรับ | 4,048 | 34,048 | 4,048 | 34,048 |
| รายได้อื่น | 0 | 0 | 226,656 | 226,656 |
| ซื้อ | 0 | 0 | 30,796,321 | 101,648,972 |
| ค่าใช้จ่าย | 484,852 | 1,303,094 | 1,982,452 | 2,800,694 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 901,918 | 679,527 | 901,918 | 679,527 |

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เงินสด | 10,992 | 41,075 | 2,214 | 23,854 |
| เงินฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม - กระแสรายวัน | 553,038 | 159,178 | 532,803 | 88,090 |
| - ออมทรัพย์ | 324,149 | 408,293 | 40,879 | 15,397 |
| รวม | 888,179 | 608,546 | 575,896 | 127,341 |

6. เงินลงทุนชั่วคราว

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เงินลงทุนในกองทุนเปิด | 32,450,000 | 55,450,000 | 0 | 0 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าเงินลงทุนเพิ่มขึ้น | 532,693 | 589,876 | 0 | 0 |
| สุทธิ (หมายเหตุ 4.5.1) | 32,982,693 | 56,039,876 | 0 | 0 |

ในระหว่างงวดเงินลงทุนชั่วคราวมีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

| | กองทุนเปิด | |
|---|--------------|------------|
| | 2557 | 2556 |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด – สุทธิ | 56,039,876 | 0 |
| ยอดซื้อหน่วยลงทุน | 40,187,560 | 55,450,000 |
| ยอดขายหน่วยลงทุน | (64,209,614) | 0 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน | 964,871 | 589,876 |
| ราคาตามบัญชีปลายงวด – สุทธิ | 32,982,693 | 56,039,876 |

บริษัท นิวพลัสนิคตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ลูกหนี้การค้า-ในประเทศ | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้อง | 65,682,715 | 86,724,567 | 61,742,147 | 72,289,200 |
| อื่น ๆ | 446,809 | 94,160 | 446,809 | 94,160 |
| * ตัวเงินรับการค้า | 28,536,974 | 27,138,014 | 18,177,404 | 17,252,819 |
| รวม | 94,666,498 | 113,956,741 | 80,366,360 | 89,636,179 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | 1,605 | 1,605 | 14,251,100 | 14,251,100 |
| สุทธิ | 94,664,893 | 113,955,136 | 66,115,260 | 75,385,079 |
| ลูกหนี้อื่น : | | | | |
| ลูกหนี้อื่น | 7,756 | 69,741 | 7,744 | 53,822 |
| เงินทดรองจ่าย | 499,220 | 840,914 | 485,802 | 133,479 |
| รายได้ค้างรับ | 0 | 533,375 | 0 | 491,991 |
| รวม | 506,976 | 1,444,030 | 493,546 | 679,292 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ | 95,171,869 | 115,399,166 | 66,608,806 | 76,064,371 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างเกินกำหนดชำระได้ดังนี้ :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ลูกหนี้ค้างชำระ 1 ถึง 180 วัน | 66,127,919 | 86,817,122 | 47,937,856 | 58,132,260 |
| มากกว่า 180 วัน ถึง 270 วัน | 0 | 0 | 0 | 0 |
| มากกว่า 270 วัน ถึง 365 วัน | 0 | 0 | 0 | 0 |
| มากกว่า 365 วัน ขึ้นไป | 1,605 | 1,605 | 14,251,100 | 14,251,100 |
| รวม | 66,129,524 | 86,818,727 | 62,188,956 | 72,383,360 |

บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

8. สินค้ำคงเหลือ

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 3,560,839 | 5,001,747 | 292,228 | 452,817 |
| งานระหว่างทำ | 30,377,970 | 32,431,680 | 24,108,274 | 25,892,233 |
| วัตถุดิบ | 27,264,187 | 31,437,296 | 24,729,687 | 15,419,874 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 43,282 | 42,170 | 20,062 | 15,669 |
| อะไหล่อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ | 2,725,419 | 2,369,982 | 1,558,354 | 1,425,907 |
| รวมสินค้ำคงเหลือ | 63,971,697 | 71,282,875 | 50,708,605 | 43,206,500 |
| หัก ค่าเพื่อสินค้ำเสื่อมสภาพ | 3,417,969 | 3,134,063 | 2,042,270 | 1,577,618 |
| สุทธิ | 60,553,728 | 68,148,812 | 48,666,335 | 41,628,882 |

9. เงินฝากประจำธนาคาร-ที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ มีเงินฝากประจำไว้กับธนาคารแห่งหนึ่ง เพื่อเป็นการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร และค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคาร ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 ตามลำดับ แทนการค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(ดูใบแนบประกอบ 1 และ 2)

บริษัท นิวพลัสนิติค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| 11.1 เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย – สุทธิ | | | | |
| เงินลงทุน | 10,509,168 | 3,891,476 | 10,509,168 | 3,891,476 |
| หัก ค่าเพื่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | 1,938,528 | 2,540,756 | 1,938,528 | 2,540,756 |
| สุทธิ (หมายเหตุ 3.5.2.2) | 8,570,640 | 1,350,720 | 8,570,640 | 1,350,720 |
| 11.2 เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ | | | | |
| (ดูใบแนบประกอบ 3) | | | | |
| เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 15,750,000 | 15,750,000 | 15,750,000 | 15,750,000 |
| หัก ค่าเพื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน | 9,075,000 | 9,075,000 | 9,075,000 | 9,075,000 |
| สุทธิ (หมายเหตุ 3.5.2.1) | 6,675,000 | 6,675,000 | 6,675,000 | 6,675,000 |
| รวม | 15,245,640 | 8,025,720 | 15,245,640 | 8,025,720 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บริษัทมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนี้

หน่วย : บาท

| | 2557 | | 2556 | |
|---|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย | มูลค่ายุติธรรม | ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย | มูลค่ายุติธรรม |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | 10,509,168 | 8,570,640 | 3,891,476 | 1,350,720 |
| หัก ค่าเพื่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | 1,938,528 | - | 2,540,756 | - |
| รวม | 8,570,640 | 8,570,640 | 1,350,720 | 1,350,720 |

ในระหว่างงวดเงินลงทุนในหลักทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

| | หลักทรัพย์เพื่อขาย | |
|---|--------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด – สุทธิ | 1,350,720 | 1,623,200 |
| ยอดซื้อหลักทรัพย์ | 6,617,692 | 0 |
| ยอดขายหลักทรัพย์ | 0 | 0 |
| การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ | 602,228 | (272,480) |
| ราคาตามบัญชีปลายงวด – สุทธิ | 8,570,640 | 1,350,720 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

12. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย – บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| หัก ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ (หมายเหตุ 3.3.2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| สุทธิ | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| -เป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ | | | | 6.00 ต่อปี |

เงินให้กู้ยืมระยะยาวดังกล่าว จำหน่ายโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(ดูใบแนบประกอบ 4)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระ ตามรายงานการประเมินราคา ลงวันที่ 17 พฤศจิกายน พ.ศ. 2554 โดยที่ดินของบริษัทฯ มีราคาประเมิน 133.28 ล้านบาท ที่ดินของบริษัทย่อยมีราคาประเมิน 3.93 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 19 เมษายน พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ในราคาทุนประเมิน 67,370,848 บาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 18)

เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน พ.ศ. 2557 บริษัทย่อย ซื้ออาคารพาณิชย์พร้อมที่ดิน ในราคา 5 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีราคาทุนของสินทรัพย์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วในงบการเงินรวม จำนวน 410.16 ล้านบาท (2556 : 410.16 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 213.23 ล้านบาท (2556 : 213.23 ล้านบาท)

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด – สุทธิ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| บวก ซื้อสินทรัพย์ | 2,512,007 | 0 | 2,512,007 | 0 |
| หัก ค่าตัดจำหน่าย | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ราคาตามบัญชีปลายงวด – สุทธิ | 2,512,007 | 0 | 2,512,007 | 0 |

บริษัทฯ อยู่ระหว่างติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ จึงยังไม่มีการค้าตัดจำหน่ายในงวดบัญชีนี้

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร (วงเงินรวม 67 ล้านบาท) | 3,169,294 | 2,219,642 | 117,508 | 888,058 |
| เงินกู้จากธนาคารในรูปทรัสต์รีซีท (วงเงินรวม 150 ล้านบาท) | 27,541,133 | 29,208,235 | 26,996,752 | 1,377,377 |
| รวม | 30,710,427 | 31,427,877 | 27,114,260 | 2,265,435 |

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และกรรมการของบริษัทฯ ส่วนหนี้สินของบริษัทย่อย ค้ำประกันโดยบริษัท ฯ

บริษัท นิวพลัสนิติติง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

Unit : Baht

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 0 | 0 | 2,186,564 | 31,507,988 |
| - อื่น ๆ | 16,262,795 | 18,453,591 | 7,042,753 | 5,955,326 |
| รวม | 16,262,795 | 18,453,591 | 9,229,317 | 37,463,314 |
| เจ้าหนี้อื่น | | | | |
| - เจ้าหนี้กรมสรรพากร | 762,732 | 1,042,381 | 498,674 | 733,833 |
| - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 9,887,051 | 9,778,286 | 6,467,691 | 5,630,095 |
| - เจ้าหนี้อื่น | 1,500,552 | 3,312,116 | 879,052 | 1,369,913 |
| รวม | 12,150,335 | 14,132,783 | 7,845,417 | 7,733,841 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 28,413,130 | 32,586,374 | 17,074,734 | 45,197,155 |

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------------|-------------------|----------------------|---------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวค้ำประกัน | 128,449,804 | 137,691,073 | 0 | 0 |
| หัก จ่ายชำระระหว่างงวด | 46,200,000 | 9,241,269 | 0 | 0 |
| หัก เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 8,400,000 | 7,800,000 | 0 | 0 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 73,849,804 | 120,649,804 | 0 | 0 |
| อัตราดอกเบี้ยร้อยละ | 2.00 – 6.875 ต่อปี | 2.00 – 7.00 ต่อปี | - ต่อปี | - ต่อปี |
| ดอกเบี้ยค้างชำระ | 13,407 | 28,046 | 0 | 0 |
| รวม | 13,407 | 28,046 | 0 | 0 |

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ต่อ)

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด จากธนาคารในประเทศ จำนวน 200 ล้านบาท บริษัทย่อยมีการเจรจาปรับโครงสร้างหนี้มาแล้วหลายครั้ง และเมื่อวันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2552 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้เป็นครั้งที่ 6 โดยมีหนี้ค้ำชำระค่านวณสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2552 คงค้างเงินต้นจำนวน 153.85 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 78.27 ล้านบาท เงื่อนไขการชำระหนี้ เป็นดังนี้

(1) เงินต้นค้ำชำระจำนวน 153.85 ล้านบาท ชำระให้ธนาคารดังนี้

(1.1) เงินต้นค้ำชำระจำนวน 99.85 ล้านบาท

| | | | |
|----------------------|----------------------|-----------|-------------|
| งวดเดือนกันยายน 2552 | ถึงเดือนธันวาคม 2552 | ชำระงวดละ | 350,000 บาท |
| งวดเดือนมกราคม 2553 | ถึงเดือนธันวาคม 2554 | ชำระงวดละ | 450,000 บาท |
| งวดเดือนมกราคม 2555 | ถึงเดือนธันวาคม 2556 | ชำระงวดละ | 550,000 บาท |
| งวดเดือนมกราคม 2557 | ถึงเดือนธันวาคม 2557 | ชำระงวดละ | 650,000 บาท |
| งวดเดือนมกราคม 2558 | ถึงเดือนธันวาคม 2558 | ชำระงวดละ | 700,000 บาท |
| งวดเดือนมกราคม 2559 | ถึงเดือนกรกฎาคม 2561 | ชำระงวดละ | 800,000 บาท |

ภายในวันที่ 31 สิงหาคม 2561 ชำระให้จนครบถ้วน

- ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 คิดดอกเบี้ยในอัตรา ร้อยละ MLR ลบด้วยร้อยละ 2.0 ต่อปี แต่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 3.0 ต่อปี

- ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 เป็นต้นไปคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MLR ต่อปี

(1.2) เงินต้นค้ำชำระจำนวน 54.00 ล้านบาท ชำระให้ธนาคารทั้งหมดภายในวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2561

- ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2552 เป็นต้นไปคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ต่อปี

(2) ดอกเบี้ยค้ำชำระจำนวน 78.27 ล้านบาท ชำระให้ธนาคารดังนี้

(2.1) ดอกเบี้ยค้ำชำระจำนวน 2.80 ล้านบาท ชำระให้ธนาคารภายในวันลงนามในสัญญาฉบับนี้

(2.2) ดอกเบี้ยค้ำชำระที่เหลืออีกจำนวน 75.47 ล้านบาท หากได้ชำระหนี้ตามข้อ (2.1) และดำเนินการตามข้อ (3) ให้แก่ธนาคารเรียบร้อยแล้ว บริษัทย่อยขอให้ธนาคารยกดอกเบี้ยในส่วนนี้ให้

บริษัท นิวพลัสนิติค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ต่อ)

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย (ต่อ)

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยตกลงดำเนินการจดจำนองหลักประกันให้แก่ธนาคาร ภายในวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2552 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(3.1) จดจำนองที่ดินกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ

(3.2) จดจำนองอาคารโรงงานกรรมสิทธิ์ของบริษัทย่อย ซึ่งตั้งอยู่บนที่ดินตามข้อ (3.1) ของบริษัทฯ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินการตามเงื่อนไขในข้อ (2.1) และข้อ (3) เสร็จสิ้นแล้ว โดยธนาคารได้ยกดอกเบี้ยตามข้อ (2.2) ให้บริษัทย่อยเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2552

18. เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินต้นงวด | 52,000,000 | 0 | 52,000,000 | 0 |
| บวก ซื้อทรัพย์สินเพิ่มระหว่างงวด | 0 | 70,000,000 | 0 | 70,000,000 |
| หัก จ่ายชำระระหว่างงวด | 24,000,000 | 18,000,000 | 24,000,000 | 18,000,000 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินคงเหลือ | 28,000,000 | 52,000,000 | 28,000,000 | 52,000,000 |
| หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี | 1,047,707 | 1,949,625 | 1,047,707 | 1,949,625 |
| | 26,952,293 | 50,050,375 | 26,952,293 | 50,050,375 |
| หัก เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 23,098,082 | 23,098,082 | 23,098,082 | 23,098,082 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 3,854,211 | 26,952,293 | 3,854,211 | 26,952,293 |

เมื่อวันที่ 19 เมษายน พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง มูลค่า 70 ล้านบาท (เป็นราคาทุนประเมิน 67,370,848 บาท และดอกเบี้ยจ่าย 2,629,152 บาท) แบ่งจ่ายชำระเป็นงวดรายเดือน รวม 35 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2556 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 ในอัตรางวดละ 2 ล้านบาท ทุกเดือน จนครบตามสัญญา

บริษัท นิวพลัสนิติคิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

19. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานต้นงวด | 8,746,870 | 6,356,121 | 7,114,127 | 5,304,947 |
| ต้นทุนบริการที่เพิ่มขึ้น | 1,723,346 | 1,728,633 | 1,480,752 | 1,480,752 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 1,518,230 | 1,173,357 | 1,158,144 | 916,358 |
| ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน | 555,588 | 475,379 | 465,828 | 398,690 |
| ผลประโยชน์จ่าย | (144,210) | (986,620) | (144,210) | (986,620) |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย | 1,721,516 | 0 | 1,554,343 | 0 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานปลายงวด | 14,121,340 | 8,746,870 | 11,628,984 | 7,114,127 |
| ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี | | | | |
| จำนวนผลกระทบที่ต้องรับรู้ทั้งสิ้น | 8,616,728 | 8,643,165 | 7,403,761 | 7,403,761 |
| ผลกระทบสะสมส่วนที่รับรู้แล้ว | 6,463,726 | 5,190,620 | 5,927,066 | 4,446,313 |
| จำนวนที่เพิ่มขึ้นที่ยังไม่ได้รับรู้ | 2,153,002 | 3,452,545 | 1,476,695 | 2,957,448 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

19. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้ :

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|---------------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี สำหรับปี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม | | | | |
| ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น | 1,306,562 | 1,310,632 | 1,163,503 | 1,163,503 |
| ค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มขึ้น | 416,784 | 418,001 | 317,249 | 317,249 |
| รวม | 1,723,346 | 1,728,633 | 1,480,752 | 1,480,752 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานลดลง | 0.1723 | 0.1728 | 0.1481 | 0.1481 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงวด สำหรับปี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม | | | | |
| ต้นทุนขาย | 1,889,460 | 1,298,457 | 1,448,576 | 1,070,678 |
| ค่าใช้จ่ายบริหาร | 184,358 | 350,279 | 175,396 | 244,370 |
| รวม | 2,073,818 | 1,648,736 | 1,623,972 | 1,315,048 |
| ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม | | | | |
| ต้นทุนขาย | | | | |
| ผลจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี | 1,306,562 | 1,310,632 | 1,163,503 | 1,163,503 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงวด | 1,889,460 | 1,298,457 | 1,448,576 | 1,070,678 |
| รวม | 3,196,022 | 2,609,089 | 2,612,079 | 2,234,181 |
| ค่าใช้จ่ายบริหาร | | | | |
| ผลจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี | 416,784 | 418,001 | 317,249 | 317,249 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงวด | 184,358 | 350,279 | 175,396 | 244,370 |
| รวม | 601,142 | 768,280 | 492,645 | 561,619 |
| รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 3,797,164 | 3,377,369 | 3,104,724 | 2,795,800 |
| ข้อสมมติฐานหลักจากการประมาณตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ ณ วันที่รายงาน | | | | |
| อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี) | 4.0920-4.4303 | 4.0920-4.4303 | 4.0920 | 4.0920 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน (ร้อยละต่อปี) | 5 | 5 | 5 | 5 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

20. ทุนจดทะเบียนและการบริหารส่วนทุน

20.1 เงินปันผลจ่าย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2557 มีมติอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2556 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1.5 ล้านบาท โดยจ่ายในวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2557

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 2 เมษายน พ.ศ. 2556 มีมติอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2555 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 3 ล้านบาท โดยจ่ายเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2556

20.2 สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน

20.3 การบริหารส่วนทุน

บริษัทฯ ไม่มีข้อจำกัดในการรักษาระดับทุนจากบุคคลภายนอก ดังนั้นจึงมีนโยบายในการบริหารส่วนทุนเพื่อที่จะรักษาความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่อง

ณ วันสิ้นงวดอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น มีดังนี้ :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| หนี้สินรวม | 186,189,076 | 254,841,254 | 92,256,517 | 115,706,823 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 275,044,315 | 252,199,904 | 270,941,505 | 250,773,764 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น : เท่า | 0.68 | 1.01 | 0.34 | 0.46 |

บริษัท นิวพลัสนิติติง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

21. รายได้อื่น

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ดอกเบี้ยรับ | 2,999 | 239,201 | 29,346 | 484,162 |
| เงินปันผลรับ | 4,048 | 34,048 | 4,048 | 34,048 |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน | 532,693 | 589,876 | 0 | 0 |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 129,446 | 0 | 0 | 0 |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ | 485,979 | 50,000 | 0 | 0 |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว | 432,178 | 0 | 0 | 0 |
| ประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อยโอนกลับ (หมายเหตุ 3.6) | 0 | 0 | 1,952,420 | 7,671,753 |
| อื่น ๆ | 1,367,739 | 1,533,891 | 1,017,024 | 1,029,083 |
| รวม | 2,955,082 | 2,447,016 | 3,002,838 | 9,219,046 |

22. ค่าใช้จ่ายจำแนกตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ | 8,827,445 | 8,596,127 | 5,323,714 | 80,540,297 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 169,369,711 | 186,043,097 | 139,564,196 | 66,978,131 |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน | 88,506,506 | 89,150,530 | 61,563,721 | 58,434,690 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร (หมายเหตุ 23) | 6,738,729 | 5,095,253 | 5,579,310 | 3,556,016 |
| ค่าเสื่อมราคา | 13,094,103 | 11,908,969 | 8,643,954 | 7,924,822 |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | 0 | 2,153,616 | 89,782 | 136,416 |
| ผลขาดทุนจากหนี้สงสัยจะสูญ | 0 | 1,605 | 0 | 0 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 283,905 | 241,700 | 464,652 | 85,514 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 6,645,928 | 8,344,723 | 2,190,640 | 1,047,684 |
| ค่าพลังงานและเชื้อเพลิง | 40,977,491 | 42,863,481 | 21,560,859 | 13,948,058 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 20,096,157 | 24,291,765 | 15,487,564 | 17,542,545 |
| รวม | 354,539,975 | 378,690,866 | 260,468,392 | 250,194,173 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

23. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 6,230,629 | 4,855,253 | 5,109,310 | 3,316,016 |
| ค่าตอบแทนกรรมการ | 508,100 | 240,000 | 470,000 | 240,000 |
| รวม | 6,738,729 | 5,095,253 | 5,579,310 | 3,556,016 |

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลคำนวณจากกำไรทางภาษีที่จะต้องเสียตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประมวลรัษฎากร

ในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2554 ได้มีประกาศพระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ จากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 23 สำหรับปี พ.ศ. 2555 และเป็นอัตราร้อยละ 20 สำหรับปี พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2557

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | 7,484,920 | 6,761,727 | 6,000,205 | 3,995,085 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราว | (398,520) | 1,119,288 | (306,119) | 1,172,305 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 7,086,400 | 7,881,015 | 5,694,086 | 5,167,390 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

24. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 แสดงได้ดังนี้

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | | |
|--|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | อัตราภาษี (ร้อยละ) | 2557 | อัตราภาษี (ร้อยละ) | 2556 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้ | | 32,326,242 | | 31,001,071 |
| จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ | 20 | 6,465,248 | 20 | 6,200,214 |
| ผลกระทบทางภาษี | | | | |
| รายจ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่ายในทางภาษีเงินได้ | 4 | 1,211,795 | 3 | 883,622 |
| รายได้/รายจ่ายที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | (1) | (192,123) | (1) | (322,109) |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษี | | 0 | | 0 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | 23 | 7,484,920 | 22 | 6,761,727 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (1) | (398,520) | 3 | 1,119,288 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 22 | 7,086,400 | 25 | 7,881,015 |

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-----------------------|------------|-----------------------|-------------|
| | อัตราภาษี (ร้อยละ) | 2557 | อัตราภาษี (ร้อยละ) | 2556 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้ | | 28,213,517 | | 25,226,871 |
| จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ | 20 | 5,643,781 | 20 | 5,045,374 |
| ผลกระทบทางภาษี | | | | |
| รายจ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่ายในทางภาษีเงินได้ | 3 | 795,637 | 3 | 688,195 |
| รายได้/รายจ่ายที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | (2) | (439,213) | (7) | (1,738,484) |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษี | | 0 | | 0 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | 21 | 6,000,205 | 16 | 3,995,085 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (1) | (306,119) | 5 | 1,172,305 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 20 | 5,694,086 | 21 | 5,167,390 |

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

24. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้:

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|--|---------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|
| | 2557 | | | 2556 | | |
| | จำนวนก่อนภาษี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี | จำนวนสุทธิ จากภาษี | จำนวนก่อนภาษี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี | จำนวนสุทธิ จากภาษี |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลง มูลค่าเงินลงทุน | 602,228 | (120,446) | 481,782 | (272,480) | 54,496 | (217,984) |
| รวม | 602,228 | (120,446) | 481,782 | (272,480) | 54,496 | (217,984) |

หน่วย : บาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|
| | 2557 | | | 2556 | | |
| | จำนวนก่อนภาษี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี | จำนวนสุทธิ จากภาษี | จำนวนก่อนภาษี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี | จำนวนสุทธิ จากภาษี |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลง มูลค่าเงินลงทุน | 602,228 | (120,446) | 481,782 | (272,480) | 54,496 | (217,984) |
| รวม | 602,228 | (120,446) | 481,782 | (272,480) | 54,496 | (217,984) |

บริษัท นิวพลัสนิติติง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

24. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ลูกหนี้การค้า (หนี้สงสัยจะสูญ) | 6,149,014 | 6,149,014 | 2,850,220 | 2,850,220 |
| สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ) | 683,594 | 626,813 | 408,454 | 315,524 |
| หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด | 387,705 | 508,151 | 387,705 | 508,151 |
| เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 1,815,000 | 1,815,000 | 1,815,000 | 1,815,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 20,240,000 | 20,240,000 | 20,240,000 | 20,240,000 |
| เงินรับล่วงหน้าอื่น ๆ | 52,041 | 61,846 | 35,250 | 23,680 |
| ประมาณการภาระค่าประกันบริษัทย่อย | 1,338,554 | 1,729,038 | 1,338,554 | 1,729,038 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 2,824,268 | 1,749,374 | 2,325,797 | 1,422,825 |
| รวม | 33,490,176 | 32,879,236 | 29,400,980 | 28,904,438 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 106,538 | 117,975 | 0 | 0 |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน | 17,665,637 | 17,665,637 | 17,379,637 | 17,379,637 |
| รวม | 17,772,175 | 17,783,612 | 17,379,637 | 17,379,637 |
| สุทธิ | 15,718,001 | 15,095,624 | 12,021,343 | 11,524,801 |

25. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายในระหว่างงวดบัญชี (จำนวน 10,000,000 หุ้น)

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| กำไรสำหรับงวด | 25,239,841 | 23,120,055 | 22,429,432 | 20,059,481 |
| กำไรต่อหุ้น | 2.52 | 2.31 | 2.24 | 2.00 |

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

26. ทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกัน

บริษัทใหญ่ได้จัดจำนองที่ดินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดจำนองอาคารโรงงานของบริษัทย่อย เพื่อเป็นการค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อย ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 นอกจากนี้บริษัทย่อยยังค้ำประกันด้วยเครื่องจักรของบริษัทย่อย และมีบริษัทใหญ่ค้ำประกันร่วมด้วย

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

27.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลังอยู่กับธนาคาร ดังนี้ :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| Letter of guarantee | 5,122,100 | 4,572,000 | 1,427,000 | 987,000 |
| Letter of credit | 14,909,637 | 16,691,872 | 14,061,956 | 13,914,041 |

27.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการค้ำประกันหนี้สินประเภทต่าง ๆ ให้กับบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 88 ล้านบาท และ 162 ล้านบาท ตามลำดับ (จากวงเงินที่บริษัทฯ ค้ำประกันบริษัทย่อยกับธนาคารจำนวน 356 ล้านบาท)

28. ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานกำหนดให้บริษัท ฯ และบริษัทย่อยระบุส่วนงานดำเนินงานโดยอ้างอิงจากการรายงานภายในซึ่งจะถูกสอบทานโดยผู้ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ฯ และบริษัทย่อย จำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน ได้ดังนี้:

(ดูใบแนบประกอบ 5 – 6)

29. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 (ฉบับที่ 48 เดิม) เรื่องการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน สำหรับเครื่องมือทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้

29.1 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

29.2 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ความเสี่ยงเกี่ยวกับสินเชื่อ ซึ่งเกิดจากลูกหนี้การค้ามีไม่มากนัก ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ หรือค่าเผื่อการปรับมูลค่าของเงินลงทุนถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

29.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ในงวดปัจจุบันและงวดต่อ ๆ ไป เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำสัญญาเงินกู้ยืมในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR บริษัทย่อยมีหนี้สินเป็นจำนวนมากและมีการปรับโครงสร้างหนี้กับสถาบันการเงินหลายครั้ง อันอาจมีผลกระทบกับอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนไป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญ ที่มีอัตราดอกเบี้ย ที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และในอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือในวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ ถ้าวันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน ซึ่งแยกได้ดังนี้:

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

29. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|-------|
| | 2557 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | อัตรา ดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.32 | 0.56 | 0.88 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32.98 | 32.98 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 95.17 | 95.17 |
| เงินลงทุนเพื่อขาย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.57 | 8.57 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30.71 | 0.00 | 30.71 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31.89 | 31.89 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 0.00 | 26.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26.95 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 54.00 | 28.25 | 0.00 | 82.25 |

หน่วย : ล้านบาท

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|--------|
| | 2556 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | อัตรา ดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.41 | 0.20 | 0.61 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56.04 | 56.04 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115.40 | 115.40 |
| เงินฝากธนาคารเพื่อการค้าปลีก | 6.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6.18 |
| เงินลงทุนเพื่อขาย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.35 | 1.35 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31.43 | 0.00 | 31.43 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35.93 | 35.93 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 0.00 | 50.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50.05 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 54.00 | 74.45 | 0.00 | 128.45 |

บริษัท นิวพลัสนิคดิง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

29. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|-------|
| | 2557 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตาม ราคาดอลลาร์ | อัตรา ดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.04 | 0.54 | 0.58 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66.61 | 66.61 |
| เงินลงทุนเพื่อขาย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.57 | 8.57 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27.11 | 0.00 | 27.11 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19.69 | 19.69 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 0.00 | 26.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26.95 |

หน่วย : ล้านบาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|-------|
| | 2556 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตาม ราคาดอลลาร์ | อัตรา ดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.01 | 0.11 | 0.12 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 76.06 | 76.06 |
| เงินฝากธนาคารเพื่อการค้าปลีก | 6.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6.18 |
| เงินลงทุนเพื่อขาย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.35 | 1.35 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย | 2.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.50 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากธนาคาร | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.26 | 0.00 | 2.26 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47.48 | 47.48 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 0.00 | 50.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50.05 |

บริษัท นิวพลัสนิติคลัง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

29. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ที่อาจมีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงไปจากการไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยง ดังนี้ :

| | สกุลเงิน | 2557 | | อัตราแลกเปลี่ยน |
|-------------------|---------------|--------------|----------------------|--------------------------------|
| | | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ | (บาท : หน่วยเงินตราต่างประเทศ) |
| | | | | อัตราขาย |
| หนี้สินทางการเงิน | ดอลลาร์สหรัฐฯ | 587,415 | 570,975 | 33.1132 |
| | เหรียญยูโร | 1,650 | 1,650 | 40.3552 |

29.5 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ หรือจ่ายชำระหนี้สิน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างอิสระ ในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากประจำธนาคาร-ที่มีภาระค้ำประกัน เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย และเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แสดงราคาตามบัญชี ซึ่งเท่ากับราคายุติธรรมโดยประมาณ

เงินลงทุนชั่วคราว และเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายหุ้นทุนในความต้องการของตลาด แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน แสดงราคาตามบัญชี ซึ่งเท่ากับราคายุติธรรมโดยประมาณ

เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน แสดงราคาตามบัญชี ซึ่งเท่ากับราคายุติธรรมโดยประมาณ

บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ) (ต่อ)

30. เรื่องอื่น

เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้รับอนุมัติวงเงินสินเชื่อประเภทต่าง ๆ จากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 55 ล้านบาท

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558

ใบแนบประกอบ 1

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

| ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | ลักษณะ ความสัมพันธ์ | งบการเงินรวม | | | |
|--|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | สัดส่วน เงินลงทุน (%) | เงินลงทุน (วิธีส่วนได้เสีย) | |
| | | | | | 2557 | 2556 |
| บริษัทย่อย | | | | | | |
| บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด | ผลิตถุงน่อง | ถือหุ้น | 80,000,000 | 98.75 | 79,000,000 | 79,000,000 |
| บริษัทร่วม (ซึ่งมีอำนาจควบคุม) | | | | | | |
| บริษัท นิวพลัส (89) จำกัด | จำหน่ายพัสดุเพื่อบรรจุถุงน่อง | ถือหุ้น | 45,000,000 | 49.33 | 22,200,000 | 22,200,000 |
| รวม | | | | | 101,200,000 | 101,200,000 |
| หัก ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้ เสีย | | | | | 134,533,424 | 139,162,515 |
| ผลขาดทุนที่เกินเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | | | | (33,333,424) | (37,962,515) |
| รายการตัดบัญชีกันระหว่างบริษัทใหญ่กับบริษัทย่อย | | | | | (33,333,424) | (37,962,515) |
| | | | | | 0 | 0 |

ใบแนบประกอบ 2

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

หน่วย : บาท

| ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | ลักษณะ ความสัมพันธ์ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|-----------|------|
| | | | ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว | สัดส่วน เงินลงทุน (%) | เงินลงทุน (วิธีราคาทุน) | | เงินปันผล | |
| | | | | | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| บริษัทย่อย | | | | | | | | |
| บริษัท นิเวลล์อุตสาหกรรม จำกัด | ผลิตถุงน่อง | ถือหุ้น | 80,000,000 | 98.75 | 79,000,000 | 79,000,000 | 0 | 0 |
| บริษัทร่วม (ซึ่งมีอำนาจควบคุม) | | | | | | | | |
| บริษัท นิเวลล์ (89) จำกัด | จำหน่ายพัสดุเพื่อบรรจุถุงน่อง | ถือหุ้น | 45,000,000 | 49.33 | 22,200,000 | 22,200,000 | 0 | 0 |
| รวม | | | | | 101,200,000 | 101,200,000 | 0 | 0 |
| หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน | | | | | 101,200,000 | 101,200,000 | 0 | 0 |
| สุทธิ | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

ใบแนบประกอบ 3

11.2 เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : บาท

| ประกอบด้วย : | ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน (%) | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------------|----------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 2557 | 2556 | 2557 | 2556 |
| บริษัท แอดแวนซ์ โอโกรเทค จำกัด | 16,410,000 | 4.57 | 750,000 | 750,000 | 750,000 | 750,000 |
| บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | 93,000,000 | 9.68 | 9,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 |
| บริษัท อาโก อิเลคทริค (ประเทศไทย) จำกัด | 120,000,000 | 5.00 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| รวม | | | 15,750,000 | 15,750,000 | 15,750,000 | 15,750,000 |
| หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน | | | 9,075,000 | 9,075,000 | 9,075,000 | 9,075,000 |
| บริษัท แอดแวนซ์ โอโกรเทค จำกัด | | | 375,000 | 375,000 | 375,000 | 375,000 |
| บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 2,700,000 | 2,700,000 |
| บริษัท อาโก อิเลคทริค (ประเทศไทย) จำกัด | | | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| สุทธิ | | | 6,675,000 | 6,675,000 | 6,675,000 | 6,675,000 |

ใบแนบประกอบ 4

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | | | |
|--|--------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | 2556 | เพิ่มขึ้น | จำหน่าย | โอน | 2557 |
| ราคาทุนสินทรัพย์ | | | | | |
| ที่ดิน - ราคาทุนเดิม | 89,559,815 | 0 | 0 | 0 | 89,559,815 |
| ที่ดิน - ราคาที่ตีเพิ่ม | 88,328,185 | 0 | 0 | 0 | 88,328,185 |
| อาคารโรงงาน | 110,675,664 | 0 | 0 | 0 | 110,675,664 |
| อาคารหอพัก | 27,239,961 | 5,118,488 | 0 | 0 | 32,358,449 |
| ต่อเติมและติดตั้ง | 36,884,840 | 1,620,987 | 0 | 165,032 | 38,670,859 |
| เครื่องจักร | 260,228,724 | 0 | 0 | 0 | 260,228,724 |
| อุปกรณ์เครื่องใช้โรงงาน | 40,994,171 | 3,092,064 | 0 | 0 | 44,086,235 |
| เครื่องปรับอากาศโรงงาน | 21,581,970 | 1,070,278 | 0 | 0 | 22,652,248 |
| ไฟฟ้าและอุปกรณ์ | 24,904,991 | 33,180 | 0 | 0 | 24,938,171 |
| อุปกรณ์ตกแต่งหอพัก | 751,930 | 0 | 0 | 0 | 751,930 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 9,180,534 | 1,015,716 | 0 | 0 | 10,196,250 |
| อุปกรณ์ประปา | 3,335,989 | 0 | 0 | 0 | 3,335,989 |
| ยานพาหนะ | 4,982,367 | 1,783,785 | (901,869) | 0 | 5,864,283 |
| ระบบน้ำเสีย | 2,842,086 | 0 | 0 | 0 | 2,842,086 |
| รวม | 721,491,227 | 13,734,498 | (901,869) | 165,032 | 734,488,888 |
| ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง | 273,032 | 217,952 | 0 | (273,032) | 217,952 |
| รวมราคาทุนสินทรัพย์ | 721,764,259 | 13,952,450 | (901,869) | (108,000) | 734,706,840 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| อาคารโรงงาน | 88,687,889 | 2,879,409 | 0 | 0 | 91,567,298 |
| อาคารหอพัก | 14,591,887 | 1,201,747 | 0 | 0 | 15,793,634 |
| ต่อเติมและติดตั้ง | 35,019,560 | 636,833 | 0 | 0 | 35,656,393 |
| เครื่องจักร | 245,973,973 | 5,341,064 | 0 | 0 | 251,315,037 |
| อุปกรณ์เครื่องใช้โรงงาน | 37,197,229 | 1,417,116 | 0 | 0 | 38,614,345 |
| เครื่องปรับอากาศโรงงาน | 20,981,661 | 394,634 | 0 | 0 | 21,376,295 |
| ไฟฟ้าและอุปกรณ์ | 24,272,971 | 186,954 | 0 | 0 | 24,459,925 |
| อุปกรณ์ตกแต่งหอพัก | 751,305 | 0 | 0 | 0 | 751,305 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 8,669,727 | 327,907 | 0 | 0 | 8,997,634 |
| อุปกรณ์ประปา | 2,736,529 | 267,840 | 0 | 0 | 3,004,369 |
| ยานพาหนะ | 4,448,781 | 434,619 | (901,867) | 0 | 3,981,533 |
| ระบบน้ำเสีย | 2,822,325 | 5,980 | 0 | 0 | 2,828,305 |
| รวมค่าเสื่อมราคาสะสม | 486,153,837 | 13,094,103 | (901,867) | 0 | 498,346,073 |
| รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ | 235,610,422 | | | | 236,360,767 |
| ค่าเสื่อมราคาประจำงวด | 11,908,969 | | | | 13,094,103 |

ที่ดินของบริษัทฯ มีการจดจำนองเพื่อเป็นการค้ำประกันเงินกู้ยืมของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 17)

อาคารโรงงานของบริษัทย่อย ซึ่งตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัทฯ ได้มีการจดจำนองเพื่อเป็นการค้ำประกันเงินกู้ยืมของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 17)

ใบแนบประกอบ 4 (ต่อ)

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย :

หน่วย : บาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--|----------------------|------------------|----------|------------------|--------------------|
| | 2556 | เพิ่มขึ้น | จำหน่าย | โอน | 2557 |
| ราคาทุนสินทรัพย์ | | | | | |
| ที่ดิน - ราคาทุนเดิม | 87,059,815 | 0 | 0 | 0 | 87,059,815 |
| ที่ดิน - ราคาที่ตีเพิ่ม | 86,898,185 | 0 | 0 | 0 | 86,898,185 |
| อาคารโรงงาน | 51,783,920 | 0 | 0 | 0 | 51,783,920 |
| อาคารหอพัก | 12,003,248 | 0 | 0 | 0 | 12,003,248 |
| ต่อเติมและติดตั้ง | 17,336,051 | 652,925 | 0 | 148,580 | 18,137,556 |
| เครื่องจักร | 139,702,592 | 0 | 0 | 0 | 139,702,592 |
| อุปกรณ์เครื่องใช้โรงงาน | 22,705,325 | 2,972,694 | 0 | 0 | 25,678,019 |
| เครื่องปรับอากาศโรงงาน | 12,299,288 | 1,070,278 | 0 | 0 | 13,369,566 |
| ไฟฟ้าและอุปกรณ์ | 14,445,617 | 33,180 | 0 | 0 | 14,478,797 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 4,021,802 | 895,301 | 0 | 0 | 4,917,103 |
| อุปกรณ์ประปา | 1,574,763 | 0 | 0 | 0 | 1,574,763 |
| ยานพาหนะ | 3,613,115 | 0 | 0 | 0 | 3,613,115 |
| รวม | 453,443,721 | 5,624,378 | 0 | 148,580 | 459,216,679 |
| ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง | 256,580 | 96,910 | 0 | (256,580) | 96,910 |
| รวมราคาทุนสินทรัพย์ | 453,700,301 | 5,721,288 | 0 | (108,000) | 459,313,589 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| อาคารโรงงาน | 35,727,146 | 554,238 | 0 | 0 | 36,281,384 |
| อาคารหอพัก | 1,874,235 | 310,898 | 0 | 0 | 2,185,133 |
| ต่อเติมและติดตั้ง | 15,654,535 | 541,973 | 0 | 0 | 16,196,508 |
| เครื่องจักร | 126,706,297 | 5,185,149 | 0 | 0 | 131,891,446 |
| อุปกรณ์เครื่องใช้โรงงาน | 20,684,408 | 834,333 | 0 | 0 | 21,518,741 |
| เครื่องปรับอากาศโรงงาน | 11,778,301 | 365,513 | 0 | 0 | 12,143,814 |
| ไฟฟ้าและอุปกรณ์ | 13,845,085 | 176,754 | 0 | 0 | 14,021,839 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 3,605,049 | 276,076 | 0 | 0 | 3,881,125 |
| อุปกรณ์ประปา | 975,320 | 267,840 | 0 | 0 | 1,243,160 |
| ยานพาหนะ | 3,394,686 | 131,180 | 0 | 0 | 3,525,866 |
| รวมค่าเสื่อมราคาสะสม | 234,245,062 | 8,643,954 | 0 | 0 | 242,889,016 |
| รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ | 219,455,239 | | | | 216,424,573 |
| ค่าเสื่อมราคาประจำงวด | 7,924,822 | | | | 8,643,954 |

ที่ดินของบริษัทฯ มีการจดจำนองเพื่อเป็นการค้ำประกันเงินกู้ยืมของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 17)

28. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | | | |
|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | 2557 | | | | |
| | ส่วนงานค้าทอ -ถุงน่อง,ถุงเท้า | ส่วนงานค้าผืน- เสื่อผ้า | ส่วนงานให้เช่า และบริการ | ส่วนงานอื่น ๆ -ขาย วัตถุดิบ,วัสดุ | รวม |
| รายได้จากการขายและบริการ | 342,698,673 | 37,703,309 | 3,502,745 | 0 | 383,904,727 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 293,085,798 | 28,654,613 | 0 | 0 | 321,740,411 |
| กำไรขั้นต้น | 49,612,875 | 9,048,696 | 3,502,745 | 0 | 62,164,316 |
| รายได้อื่น | | | | | 2,955,082 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | | | | 65,119,398 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 672,292 | 73,954 | 6,853 | 0 | 753,099 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 16,400,234 | 1,804,081 | 167,181 | 0 | 18,371,496 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 6,015,663 | 661,743 | 61,323 | 0 | 6,738,729 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 283,905 | 0 | 0 | 0 | 283,905 |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | | | | 38,972,169 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | 6,645,928 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | | | | 32,326,241 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | 7,086,400 |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | | | | | 25,239,841 |

หน่วย : บาท

| | งบการเงินรวม | | | | |
|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | 2556 | | | | |
| | ส่วนงานค้าทอ -ถุงน่อง,ถุงเท้า | ส่วนงานค้าผืน- เสื่อผ้า | ส่วนงานให้เช่า และบริการ | ส่วนงานอื่น ๆ -ขาย วัตถุดิบ,วัสดุ | รวม |
| รายได้จากการขายและบริการ | 374,523,105 | 27,122,873 | 3,445,327 | 0 | 405,091,305 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 320,881,902 | 20,368,814 | 0 | 0 | 341,250,716 |
| กำไรขั้นต้น | 53,641,203 | 6,754,059 | 3,445,327 | 0 | 63,840,589 |
| รายได้อื่น | | | | | 2,447,016 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | | | | 66,287,605 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 1,054,970 | 76,455 | 9,700 | 0 | 1,141,125 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 16,926,221 | 1,226,670 | 155,622 | 0 | 18,308,513 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 4,710,562 | 341,382 | 43,310 | 0 | 5,095,254 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 2,153,616 | 0 | 0 | 0 | 2,153,616 |
| หนี้สงสัยจะสูญ | 1,605 | 0 | 0 | 0 | 1,605 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 241,699 | 0 | 0 | 0 | 241,699 |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | | | | 39,345,793 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | 8,344,723 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | | | | 31,001,070 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | 7,981,961 |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | | | | | 23,019,109 |

ในแนบประกอบ 6

28. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : บาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | 2557 | | | | |
| | ส่วนงานค้าทอ -ถุงน่อง,ถุงเท้า | ส่วนงานผ้าผืน- เสื้อผ้า | ส่วนงานให้เช่า และบริการ | ส่วนงานอื่น ๆ -ขาย วัตถุดิบ,วัสดุ | รวม |
| รายได้จากการขายและบริการ | 204,695,991 | 34,684,190 | 3,729,401 | 42,479,489 | 285,589,071 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 170,754,458 | 26,397,986 | 0 | 41,629,899 | 238,782,343 |
| กำไรขั้นต้น | 33,941,533 | 8,286,204 | 3,729,401 | 849,590 | 46,806,728 |
| รายได้อื่น | | | | | 3,002,838 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | | | | 49,809,566 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 353,971 | 59,950 | 6,469 | 73,431 | 493,821 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 9,223,670 | 1,562,156 | 168,569 | 1,913,448 | 12,867,843 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 3,999,249 | 677,328 | 73,089 | 829,644 | 5,579,310 |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 89,782 | 0 | 0 | 0 | 89,782 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 464,652 | 0 | 0 | 0 | 464,652 |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | | | | 30,314,158 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | 2,190,640 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | | | | 28,123,518 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | 5,694,086 |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | | | | | 22,429,432 |

หน่วย : บาท

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | 2556 | | | | |
| | ส่วนงานค้าทอ -ถุงน่อง,ถุงเท้า | ส่วนงานผ้าผืน- เสื้อผ้า | ส่วนงานให้เช่า และบริการ | ส่วนงานอื่น ๆ -ขาย วัตถุดิบ,วัสดุ | รวม |
| รายได้จากการขายและบริการ | 229,348,720 | 24,007,463 | 3,671,983 | 9,173,830 | 266,201,996 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 204,028,621 | 18,320,609 | 0 | 8,990,353 | 231,339,583 |
| กำไรขั้นต้น | 25,320,099 | 5,686,854 | 3,671,983 | 183,477 | 34,862,413 |
| รายได้อื่น | | | | | 9,219,046 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | | | | 44,081,459 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 765,348 | 80,133 | 12,260 | 30,649 | 888,390 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 11,320,599 | 1,185,279 | 181,340 | 453,350 | 13,140,568 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 3,063,507 | 320,753 | 49,073 | 122,683 | 3,556,016 |
| ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา | 136,416 | 0 | 0 | 0 | 136,416 |
| ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ | 85,514 | 0 | 0 | 0 | 85,514 |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | | | | 26,274,555 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | 1,047,684 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | | | | 25,226,871 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | 5,268,336 |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | | | | | 19,958,535 |

| | | | | |
|-------------------|---|---|-----------|-----|
| ชื่อ | : | บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) | | |
| ที่ตั้งสำนักงาน | : | 34 หมู่ 20 ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา 24000 | | |
| ประเภทธุรกิจ | : | ประกอบธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรม เครื่องนุ่งห่ม ประเภทถุงน่อง ถุงเท้า ชุดกายบริหาร ชุดนอน ชุดชั้นในสตรี และสินค้าเบ็ดเตล็ด | | |
| ปีที่ก่อตั้ง | : | ปี พ.ศ. 2515 | | |
| ทุนจดทะเบียน | : | 100 ล้านบาท | | |
| โทรศัพท์ | : | (038)593-129-130, (038)593-133 | | |
| แฟกซ์ | : | (038)846-040, 593-125 | | |
| E-mail | : | newplusknitting@hotmail.com | | |
| สถาบันการเงิน | : | บมจ. ธนาคารกรุงเทพ | | |
| | : | บมจ. ธนาคารกสิกรไทย | | |
| | : | บมจ. ธนาคารกรุงไทย | | |
| จำนวนพนักงาน | : | 450 คน | | |
| เครื่องจักร | : | 340 เครื่อง | | |
| กำลังการผลิตต่อปี | : | ถุงน่องและถุงเท้า | 2,000,000 | โหล |
| | : | ชุดชั้นในสตรี | 200,000 | โหล |
| | : | ชุดนอน | 5,000 | โหล |
| | : | กลุ่มอื่นๆ ถุงกรองขาว แฟชั่น INTIMATE | 50,000 | โหล |
| การจัดจำหน่าย | : | จำหน่ายให้กับลูกค้าที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจในประเทศและจำหน่ายไปยังตลาดต่างประเทศ ได้แก่ สิงคโปร์ ส่องกง มาเลเซีย อินโดนีเซีย อังกฤษ เยอรมันฟิลิปปินส์ และเวียดนาม | | |

บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นโรงงานผลิตถุงน่องรายใหญ่ของประเทศไทยการเติบโตในปัจจุบันของบริษัทฯ ไม่ใช่ตลาดถุงน่องเท่านั้น บริษัทฯ ได้มีการขยายตลาดในการผลิตชุดนอน และผลิตภัณฑ์ INNERWEAR, SEAMLESS WEAR ที่เพิ่มศักยภาพในการผลิตและจำหน่าย ซึ่งมีอย่างต่อเนื่องตลอดมา

ตลาดถุงน่องเป็นที่มาของการผลิตสินค้าของบริษัทฯ ด้านคุณภาพทั้งวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ ไม่เป็นรองต่างประเทศ ความเชื่อมั่นของลูกค้ามาจาก คุณภาพสินค้าที่เราป้อนสู่ตลาด ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องคุณภาพมาโดยตลอด บริษัทฯ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากลูกค้าซึ่งเป็นเจ้าของแบรนด์ชั้นนำที่มีชื่อเสียงด้านถุงน่องมากที่สุดในประเทศไทย

ปัจจุบันบริษัทฯ ขยายกำลังการผลิต โดยการพัฒนาการออกแบบผลิตภัณฑ์ในรูปแบบใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดตลอดเวลาในทุกประเภทของผลิตภัณฑ์ทั้งที่เป็นถุงน่อง ถุงเท้า ชุดกายบริหารSEAMLESS ชุดชั้นในสตรี ชุดนอน และอื่นๆ ตามที่ลูกค้าต้องการ ทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ จะพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และเน้นในเรื่องคุณภาพเพื่อรองรับความต้องการใหม่ๆ ของตลาดไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้ในอนาคต