

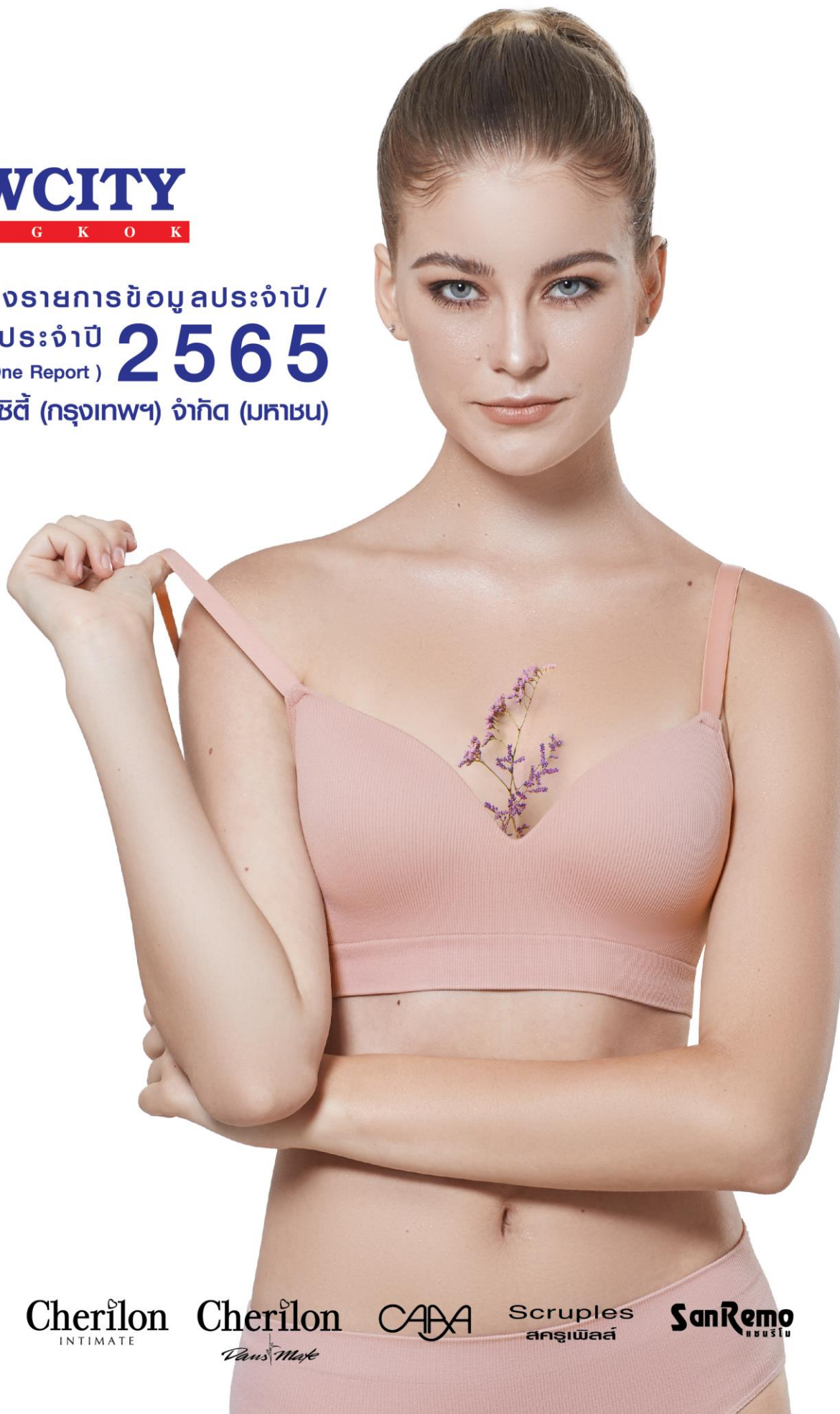
# NEWCITY

B A N G K O K

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /  
รายงานประจำปี **2565**

( แบบ 56-1 One Report )

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



Cherilon

Cherilon  
INTIMATE

Cherilon  
Pauze Mode

CABA

Scruples  
สกรูเพิลส์

SanRemo  
แซนเรโม

	หน้า
สารจากประธานกรรมการบริษัท	4
ข้อมูลทางการเงิน	5
<b>ส่วนที่1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>	<b>7</b>
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	7
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	21
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	25
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ(Management Discussion and Analysis: MD&A)	31
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	54
<b>ส่วนที่2 การกำกับดูแลกิจการ</b>	<b>56</b>
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	56
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	68
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	85
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	91
<b>ส่วนที่3 งบการเงิน</b>	<b>97</b>
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแล การทำบัญชี เลขานุการบริษัท	162
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	168
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)	169
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	170
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัท ได้จัดทำ	171
เอกสารแนบ 6 กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย	172
เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	173
เอกสารแนบ 8 รายงานคณะกรรมการบริหาร	175
เอกสารแนบ 9 รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	176
เอกสารแนบ 10 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	177
เอกสารแนบ 11 รายงานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน	178

## กิจกรรมทางสังคม (CSR)

ในปี 2565 บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคม ดังต่อไปนี้

### CSR กิจกรรมเพื่อสังคม

**Cherilon**



- **เชอร์ลอนห่วงใยสุขภาพ มอบหน้ากากผ้าทอแก้มูลนิธิขาเทียม ในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี**  
นายแพทย์วิรัช พันธพานิช รองเลขาธิการมูลนิธิขาเทียมในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี ให้เกียรติรับมอบหน้ากากผ้าทอจากเชอร์ลอนจำนวน 1,500 แพ็ค 3,000 ชิ้น มูลค่ารวม 73,500 บาท ณ ที่ทำการมูลนิธิขาเทียมฯ จ.เชียงใหม่ เพื่อนำไปมอบให้แก่ผู้พิการที่เข้ารับบริการทำขาเทียม รวมถึงเจ้าหน้าที่ของมูลนิธิ ที่อาจได้รับความเสี่ยงในช่วงสถานการณ์โควิด



- **The Legendary Trail Series 2022 สนามวังจันทร์ อำเภอบางขัน จังหวัดระยอง**  
เพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดี เชอร์ลอนได้ร่วมสนับสนุนงานวิ่ง The Legendary Trail Series 2022 สนามวังจันทร์ อำเภอบางขัน จังหวัดระยอง ซึ่งเป็นรายการส่งเสริม การออกกำลังกาย ให้มีสุขภาพที่แข็งแรงของคนทุกเพศทุกวัย รวมทั้งการให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญและข้อดีของการอยู่ร่วมกับป่าไม้ ธรรมชาติ อีกทั้งยังได้สัมผัสกับความสวยงามของสถานที่ นอกจากนั้นรายการนี้ยังนำเงินรายได้ บริจาคให้เป็นสาธารณะประโยชน์แก่ท้องถิ่นอีกด้วย



- **The Legendary Trail Series 2022 สนามเขาไม้แก้ว เขาไม้แก้ว จังหวัดชลบุรี**  
สนามที่ 2 ของปีที่ เชอร์ลอนได้ร่วมสนับสนุน งานวิ่ง The Legendary Trail Series 2022 รายการส่งเสริมการออกกำลังกายของคนทุกเพศทุกวัยให้มีสุขภาพที่แข็งแรง โดยครั้งนี้เป็นกิจกรรมที่จัดขึ้น ณ เขาไม้แก้ว จังหวัดชลบุรี พร้อมกันนี้ยังนำเงินรายได้บริจาคให้เป็นสาธารณะประโยชน์แก่ท้องถิ่นอีกด้วย





## ● โครงการสนับสนุน กลยุทธ์การสร้างสรรคและผลิตงานประชาสัมพันธ์

เชอร์ลิออน ร่วมกับคณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน สาขาเทคโนโลยีการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ภาควิชากลยุทธ์การสร้างสรรคและผลิตงานประชาสัมพันธ์ ชั้นปีที่ 3 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร จัดโครงการ การผลิตสื่อประชาสัมพันธ์ เป็นระยะเวลา 1 เทอมการศึกษา ตั้งแต่วันที่ 19 ก.ค. 2565 - 12 ต.ค. 2565 เพื่อสนับสนุนการศึกษาในสายวิชาชีพโฆษณา และประชาสัมพันธ์ และเปิดโอกาสให้นักศึกษาได้ฝึกคิด ฝึกวางแผน และฝึกปฏิบัติงานจริงร่วมกับแบรนด์ ในวันสุดท้ายของโครงการ เชอร์ลิออนได้มอบทุนการศึกษาและผลิตภัณฑ์รวมมูลค่ารวม 66,195 บาท ให้กับนักศึกษาที่เข้าร่วมโครงการ



## ● The Kid เขียงรายบัลเล่ต์

เชอร์ลิออนร่วมสนับสนุน การจัดงานแสดงการกุศล The Kid Charity Show 2022 ของโรงเรียนเดอะคิด-เขียงรายบัลเล่ต์ จังหวัดเขียงราย เพื่อส่งเสริมการแสดงออกและเป็นกำลังใจให้แก่เด็กๆที่เข้าร่วมงาน โดยรายได้จากการจัดงานทั้งหมด มอบเป็นทุนการศึกษาน้องๆโรงเรียนเขียงรายปัญญานุกูล



## ● โครงการพัฒนาทักษะและศักยภาพทางด้านนาฏศิลป์สากล

เชอร์ลิออนร่วมสนับสนุนผลิตภัณฑ์ ดุ๊กน่อง, ดุ๊กเท้าและชุดชั้นใน เพื่อใช้ในการแสดงโครงการพัฒนาทักษะและศักยภาพทางด้านนาฏศิลป์สากล ของนิสิตชั้นปีที่ 3 สาขานาฏศิลป์ คณะศิลปกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ โดยโครงการนี้นิสิตได้นำเสนอต่อสาธารณะชน ด้วยผลงานนาฏศิลป์สร้างสรรค์ชุด "นางชิน" ซึ่งโครงการนี้สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี

## สารจากประธานกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

ในปี 2565 ผมขอแสดงความขอบคุณ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ร่วมมือร่วมใจกันเป็นอย่างดีมาโดยตลอดทั้งปี ในการเผชิญกับเหตุการณ์ที่ยากลำบากที่ไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อนเป็นการท้าทายที่ต้องเผชิญและสามารถรับมือผ่านพ้นช่วงเวลาแห่งความยากลำบากมาได้

การแพร่ระบาดของโควิด -19 ถ้าไม่พุดถึงเลยก็ไม่ได้ เพราะเกิดผลกระทบในการดำเนินงานของบริษัทตั้งแต่เดือน มีนาคม 2565 สิ้นสุดลงในช่วงกลางปี ส่งผลกระทบบที่เกิดขึ้นอย่างมากมาย ทำให้บริษัทได้เรียนรู้ในความไม่แน่นอนในการทำธุรกิจ

ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาบริษัทได้วางแผนเชิงรุกและเชิงรับ ในสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกให้ตอบรับกับกระแสโลกาภิวัตน์ ในการเพิ่มช่องทางการขายในการให้ความสำคัญกับกลุ่มสินค้าและหลากหลายในแต่ละชนิดสินค้าที่มีเอกลักษณ์ภายใต้แบรนด์ของตนเอง อีกทั้งบริษัทให้ความสำคัญในการเปลี่ยนแปลงและเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรในการก้าวสู่การพัฒนาและเรียนรู้การทำงานแบบใหม่ในระยะสั้นและระยะยาว

ความท้าทายของบริษัท ต้องเผชิญอีกมากมายและหลากหลาย ผมเชื่อว่าพนักงานทุกคนพร้อมที่จะพัฒนาให้บริษัทของเราได้เจริญเติบโตไปอย่างต่อเนื่อง

ท้ายที่สุด ผมขออวยพรให้ทุกท่านประสบความสำเร็จในหน้าที่การงาน การลงทุน และตลอดทั้งครอบครัวในปี 2566 นำพามาซึ่งความสำเร็จของทุกคนครับ

นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา

ประธานกรรมการ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

สิ้นสุด 31 ธันวาคม (หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2565	2564	2563	2565/2564	2564/2563
❖ สินทรัพย์รวม	850,133	867,670	891,588	-2.02	-2.68
❖ หนี้สินรวม	394,946	411,601	455,971	-4.05	-9.73
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	455,188	456,069	435,618	-0.19	4.69
❖ รายได้จากการขาย	524,405	389,969	454,947	34.47	-14.28
❖ รายได้รวม	532,006	402,535	461,126	32.16	-12.71
❖ กำไรขั้นต้น	173,132	99,209	119,297	74.51	-16.84
❖ กำไรสุทธิ	9,258	-23,246	-35,992	-139.83	-35.41
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.62	-1.55	-2.41	-140.00	-35.68
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	30.45	30.50	29.14	-0.16	4.67

งบการเงินเฉพาะกิจการ

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

รายการ	2565	2564	2563	2565/2564	2564/2563
❖ สินทรัพย์รวม	870,087	881,563	907,681	-1.30	-2.88
❖ หนี้สินรวม	394,946	411,601	455,971	-4.05	-9.73
❖ ทุน	149,510	149,510	149,510	0	0
❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น	475,141	469,961	451,710	1.10	4.04
❖ รายได้จากการขาย	524,405	389,969	454,947	34.47	-14.28
❖ รายได้รวม	535,940	402,846	463,404	33.04	-13.07
❖ กำไรขั้นต้น	173,132	99,209	119,297	74.51	-16.84
❖ กำไรสุทธิ	15,449	-25,533	-35,870	-160.51	-28.82
❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.03	-1.71	-2.40	-160.23	-28.75
❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	0	0
❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	31.78	31.43	30.21	1.11	4.04

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

รายการ	หน่วย	2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.54	1.48	1.48
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.46	3.80	3.57
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.05	0.84	0.95
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	3.68	3.05	3.52

รายการ	หน่วย	2565	2564	2563
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>				
อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น	%	33.01	25.44	26.22
อัตรากำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	%	1.77	-5.96	-7.91
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	2.30	-5.77	-7.81
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	2.03	-5.21	-8.13
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.08	-2.64	-4.28
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	52.87	-64.92	-98.72
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.90	0.90	1.05
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.99	-5.29	-4.92
<b>งบการเงินเฉพาะกิจการ</b>				
รายการ	หน่วย	2565	2564	2563

<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.54	1.48	1.48
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.46	3.80	3.57
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.05	0.84	0.95
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	3.68	3.05	3.52
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>				
อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น	%	33.01	25.44	26.22
อัตรากำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	%	2.95	-6.55	-7.88
อัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิ	%	3.84	-6.34	-7.74
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	3.27	-5.54	-7.82
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.76	-2.85	-4.19
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	76.79	-73.45	-98.30
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.87	0.88	1.01
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	5.74	-5.99	-4.86

# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

#### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นและชุดชั้นในที่เน้นการถักทอ (Knitting) ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง ในแบรนด์ เซอริล่อน (Cherilon) เซอริล่อน อินทิเมท (Cherilon Intimate), เซอริล่อน แดนส์เมท (Cherilon Dansmate), คาร่า (Cara), แซนรีโม (SanRemo) โดยครอบคลุมกลุ่มสินค้าประเภท HOSIERY (ถุงน่อง) LEGWEAR (ถุงเท้า-เลกกิ้ง) INNERWEAR (ชุดชั้นใน) NIGHTWEAR (ชุดนอน) SPORTWEAR (ชุดออกกำลังกาย) นอกจากนี้ยังมีกลุ่มสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Personal Care) ภายใต้แบรนด์ สครูเพิลส์ (Scruples) เพื่อให้มีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน

#### PROJECT SUSTAINABILITY



**Cherilon** มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าในกลุ่ม **ECOWEAR** ที่เป็นมิตรกับผู้บริโภค และสิ่งแวดล้อม อาทิ สินค้ากลุ่ม Innerwear ที่ผลิตจากเนื้อผ้าสายธรรมชาติ Cotton 50 % ผสมเรยอน Rayon 50 % โดยคัดสรรเส้นใยสังเคราะห์ที่ย่อยสลายง่าย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบการผลิต ISO 14001 ไม่ผ่านสารเคมีใดๆ จึงไม่เป็นอันตรายต่อผิว เนื้อผ้านุ่มเป็นพิเศษ สวมใส่เย็นสบาย ระบายอากาศดี ให้สัมผัสที่ละมุนผิว



**Care for Fiber :** ผ้าลูกไม้ที่ถูกผลิตขึ้นเป็นพิเศษ เพื่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการนำวัสดุที่เหลือใช้ เช่น พลาสติก นำมารีไซเคิล (Recycle) คัดแยกประเภทและเปลี่ยนรูปเป็นผ้าลูกไม้ลายสวย ภายใต้คอนเซ็ปต์ **Made Earth Friendly for The Good of Tomorrow** ให้กับผลิตภัณฑ์คอลเลกชัน **Recycled Lace** ของแบรนด์ **Cherilon Intimate** โดยใช้เทคโนโลยีและวัตถุดิบที่ช่วยให้เราลดผลกระทบของสินค้าที่มีต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ ลดการใช้น้ำ ลดการใช้พลังงาน ลดขยะ ลดมลพิษ และรวมถึงลดการใช้วัตถุดิบใหม่



## การจัดจำหน่าย



บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) มีช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้า ทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับในประเทศจะผ่านทางห้างสรรพสินค้า (Department Store) โมเดิร์นเทรด (Modern Trade) ซูเปอร์มาร์เก็ต (Supermarket) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) ร้านค้าส่ง (Traditional Trade) ร้านค้าของบริษัท (Company Shop) และช่องทางการขายออนไลน์ชั้นนำต่าง ๆ ดังนี้



สำหรับการขายสินค้าในต่างประเทศ มีพันธมิตรทางการค้าในหลายประเทศในแถบภูมิภาคเอเชีย ได้แก่ มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ เวียดนาม อินโดนีเซีย และฮ่องกง

สำหรับร้านค้าของบริษัท (Company Shop) มีดังต่อไปนี้

**NEWCITY**  
BANGKOK

**โชว์รูมนิวซิตีทุกสาขา**

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **สุรวงศ์** 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงค์ บางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2237-8461

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **สม.บำรุงราษฎร์**  
33/3 ซอยสุขุมวิท 3 คลองเตย เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2011-2397

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **เดอะมอลล์โคราช**  
ชั้น 2 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์โคราช 1242/2 ถนนมิตรภาพ ต.โนนเมือง อ.เมือง จ.นครราชสีมา 30000 โทร. (044) 288-175

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **สุรวงศ์**  
293/16-17 ถนนสุรวงศ์ บางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2237-8461

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **ขอนแก่น**  
ชั้น 1 ศูนย์การค้าทีเคคอมเพล็กซ์ขอนแก่น ถนนศรีจันทร์ อ.เมือง จ.ขอนแก่น โทร. (043) 224-829

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **เซ็นทรัลพลาซ่า ขอนแก่น**  
ร้าน Cherilon ชั้น G ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ขอนแก่น ถนนศรีจันทร์ อ.เมือง จ.ขอนแก่น โทร. (043) 288-114-5

• โชว์รูมนิวซิตี สาขา **เซ็นทรัลพลาซ่า อุตรดิตถ์**  
ร้าน Cherilon ชั้น 2 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า อุตรดิตถ์ อ.เมือง จ.อุตรดิตถ์ 41000 โทร. (042) 921-271

**บริษัทฯ มีบริษัทร่วมคือ** บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภท เครื่องนุ่งห่ม จำพวก ถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร ชุดนอน และเสื้อผ้า โดยมีนโยบายร่วมกันในการเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าให้แก่บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่าย

บริษัทฯ ได้ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2507 ในรูปแบบของห้างหุ้นส่วนจำกัด ตั้งอยู่ที่ทำนักราชวงศ์ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ทำการจำหน่ายเครื่องสำอางและถุงน่องที่สั่งมาจากต่างประเทศกิจการของห้างหุ้นส่วนได้เติบโตมาโดยตลอดจนกระทั่งในปี พ.ศ. 2511 ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด และย้ายที่ทำการมาที่ถนนสุรวงศ์ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 3 ล้านบาท ปี พ.ศ. 2520 บริษัท ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ปี 2537 บริษัทได้แปรสภาพจากบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2537 นับได้ว่าเป็นบริษัทแห่งแรกในประเทศไทยที่ ดำเนินการจำหน่ายสินค้าจำพวกถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นในและเครื่องสำอาง

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

#### วิสัยทัศน์ (Vision)



บริษัท นิวชิตี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) มุ่งหวังจะเป็นบริษัทที่จำหน่ายสินค้าคุณภาพ มีความหลากหลาย รูปแบบดีไซน์ สามารถตอบสนองประโยชน์การใช้งานให้แก่ลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยคำนึงถึงสรีระผู้หญิงที่มีความแตกต่างเพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าได้มากที่สุดทั้งในเรื่องรูปร่างที่ดี สุขภาพดี และความสวยงาม เราจึงตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมืออาชีพ และสานต่อความไว้วางใจของลูกค้าที่มีมาตลอดเกือบ 60 ปี และเรามีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจในหลายกลุ่มสินค้า เพื่อขยายฐานการเติบโตไปพร้อมๆกับการความต้องการของลูกค้าที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาด้วยศักยภาพด้านการผลิต และประสบการณ์ที่ยาวนาน เราจึงพร้อม ที่จะเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไปในอนาคต

#### พันธกิจ (MISSION)

:มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพมีความหลากหลายและนวัตกรรมใหม่ๆเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้หญิงในทุกสรีระด้วยราคาที่เหมาะสม

:ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีคุณธรรมจริยธรรมภายใต้หลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

:พัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถและเตรียมความพร้อมในทุกสถานการณ์เพื่อศักยภาพในการขับเคลื่อนธุรกิจไปพร้อมๆกับองค์กรรวมถึงการสร้างแนวคิดของบุคลากรและการทำงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ

:เสริมสร้างความแข็งแกร่งของทุกส่วนธุรกิจในบริษัทฯ ด้วยการปรับตัวที่รวดเร็วทันต่อสถานการณ์เพื่อตอบสนองและรองรับวิถีการดำรงชีวิตที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา



#### คุณค่า (VALUE)

C A R E	<b>Confident (ความมั่นใจ)</b> ความมั่นใจในตัวสินค้าคือสิ่งสำคัญสำหรับเรา บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความมั่นใจในตัวสินค้าให้แก่ลูกค้าของเรา เราจึงใส่ใจในรายละเอียดงานทุกตัวสินค้า ก่อนส่งถึงมือผู้บริโภค
	<b>Acceptance (การยอมรับ)</b> การพัฒนาและสรรหาสินค้า รวมไปถึงการบริการด้านการขาย สามารถเป็นที่ยอมรับได้ตามหลักมาตรฐานสากล และลูกค้าได้รับคุณสมบัติครบถ้วนจากตัวสินค้านั้นๆ ทั้งในเรื่อง พลังกรรม, ความพึงพอใจ และราคาที่เหมาะสม
	<b>Responsibility (ความรับผิดชอบต่อ)</b> บริษัทมีความรับผิดชอบต่อการค้าเป็นธุรกิจ สินค้า ลูกค้า สังคม และพนักงานขององค์กร
	<b>Ethic (จริยธรรม)</b> บริษัทตั้งมั่นดำเนินการทางธุรกิจอย่างถูกต้อง มีจริยธรรม มีความซื่อสัตย์ เป็นไปตามข้อตกลง ทั้งต่อลูกค้า พนักงาน และคู่ค้าทางธุรกิจ

## กลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ(Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับการขาย การตลาด การเงิน และการปฏิบัติการในทุกส่วนงาน โดยได้จัดทำ Action Plan ในการจัดทำดัชนีชี้วัด (KPI) เพื่อประเมินผลและศักยภาพในการทำงานในแต่ละส่วนงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ดังนี้

### 1.วัตถุประสงค์เป้าหมายระยะสั้นสำหรับปี 2566

1. กำหนดเป้าหมายการขายให้เติบโตจากปีก่อน 20 - 30 %
2. ลดต้นทุนสินค้าเพื่อผลกำไรขึ้นต้นอยู่ในระดับ 30-50 %
3. ควบคุมค่าใช้จ่าย(OE) ไม่เกินเป้าหมายที่กำหนดไว้
4. มีผลกำไรจากการค้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 20-30%
5. มีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเป็นบวกเพิ่มขึ้น 5-10 %
6. มีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10-20 %
7. เปิดร้านค้าใหม่เพื่อขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าในประเทศ 30 % และต่างประเทศ 20 %

#### 1.1 วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ระยะยาว (3-5 ปี)

บริษัท มีเป้าหมายที่จะนำพาธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในรูปแบบธุรกิจด้านสิ่งทอ มาเป็นระยะเวลา 60 ปี มีการพัฒนานำพาแบรนด์ CHERILON ให้เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี และมีการเพิ่มสินค้าสำหรับสุภาพบุรุษภายใต้แบรนด์ SanRemo และเด็กภายใต้แบรนด์ Young Cherilon เพื่อกระจายสินค้าไปสู่ผู้บริโภคให้มีความหลากหลายครอบคลุมทุกเพศทุกวัย และให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจให้เติบโตก้าวพ้นความเสี่ยงต่าง ๆ จึงมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ให้ความสำคัญกับแผนธุรกิจ (Business Plan ) ในการจัดทำดัชนีชี้วัด (KPI) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการขาย การทำกำไร เติบโตจากปีก่อน
2. เพิ่มทักษะ(Skills)ให้แก่พนักงาน หัวหน้างานและผู้บริหาร เพื่อเตรียมความพร้อมรับความเปลี่ยนแปลงและหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
3. มุ่งเน้นการทำธุรกิจให้เกิดผลกำไร เพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน,มีผลต่อกระแสเงินสดได้มาจากการดำเนินงานเป็นบวก
4. มุ่งเน้นการคัดสรรสินค้าให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคมในการจัดกิจกรรม CSR เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
5. มุ่งเน้นสร้างความเข้มแข็งของแบรนด์สินค้า โดยเน้นคุณภาพสินค้า ราคา นวัตกรรมการออกแบบเป็นเอกลักษณ์ของตนเอง การคัดสรรวัตถุดิบที่ดีมีคุณภาพ
6. มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมีการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การนำพาองค์กรให้ก้าวพ้นจากการเกิดวิกฤตทางเศรษฐกิจและการแพร่ระบาดของโรคระบาดที่ผ่านมา ได้ตระหนักและมุ่งมั่นการสร้างโอกาสทางธุรกิจให้ดำรงต่อไปได้พร้อมกับการสร้างความยั่งยืน เพื่อความมั่นใจให้แก่

ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และให้ความสำคัญในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย ในชุมชนและสังคม ไม่ให้เกิดผลกระทบ หรือกระทบน้อยที่สุดเพื่อการเติบโตด้วยกันอย่างยั่งยืน

#### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในปี 2557 มีการปรับปรุงระบบงานด้านบัญชีโดยใช้โปรแกรม SAP Business One เพื่อการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี สต็อก ลูกหนี้ เจ้าหนี้ และแยกประเภท เป็นการเตรียมความพร้อมและการพัฒนาข้อมูลในทุกส่วนงานให้ได้มาตรฐานตามหลักสากล

ในปี 2563 ขยายฐานลูกค้าเพิ่ม Traffic ในโลกออนไลน์ด้วย LINE for Business LINE Ads Platform เพื่อการปรับตัวของแบรนด์ในเว็บไซต์ [www.cherilon.com](http://www.cherilon.com) เพื่อรองรับพฤติกรรมผู้บริโภคช้อปปิ้งของลูกค้ายุคดิจิทัล พร้อมแตกไลน์สินค้าที่ตอบโจทย์ทุกความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่มากยิ่งขึ้นทั้งกลุ่ม Legwear, Innerwear, Shapewear และเพิ่มช่องทางให้ซื้อง่าย และตอบโต้ทันทีทุกช่องทางให้ลูกค้ารู้จัก ได้เริ่มโฆษณาออนไลน์เพื่อโปรโมทช่องทางเลือกใช้ LINE Ade Platform ซึ่งเป็นการลงโฆษณาบน LINE เป็นช่องทางหลักเพราะสามารถเข้าถึงผู้ใช้ LINE ในไทยกว่า 46 ล้านคน

วันที่ 1 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายของภาครัฐลดการใช้เอกสารในรูปแบบกระดาษช่วยลดภาวะโลกร้อน ลดต้นทุนค่าใช้จ่ายและการบริหารจัดการของภาครัฐและภาคเอกชน โดยได้รับประโยชน์การลดความซ้ำซ้อนและลดปัญหาการจัดการเอกสารที่อยู่ในรูปของกระดาษ ประหยัดเวลา ค่าใช้จ่ายในการจัดส่งเอกสาร สามารถนำข้อมูลไปใช้ประมวลผลต่อในระบบสารสนเทศภายในองค์กร ได้ทันที เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ มีความน่าเชื่อถือและมีผลผูกพันทางกฎหมายของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เอกสารที่จัดทำได้แก่ ใบกำกับภาษี (Tax Invoice) ใบเพิ่มหนี้ (Debit Note) ใบลดหนี้ (Credit Note) และใบเสร็จรับเงิน (Receipt) ซึ่งได้มีการจัดทำข้อความขึ้นเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์และลงลายมือชื่อดิจิทัล (Digital Signature) โดยได้จัดส่งให้กรมสรรพากรและคู่ค้าด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

ในปี 2565 มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับการขาย การตลาด การเงิน และการปฏิบัติการในทุกส่วนงาน โดยได้จัดทำ Action Plan ดังนี้ชี้วัด KPI (Key Performance Indicator) และ PB (Professional Behavior) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

วันที่ 13 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและกฎบัตรคณะกรรมการ 3 คณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองโดยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

#### 1.2 สายผลิตภัณฑ์จำพวกสิ่งทอ และเครื่องนุ่งห่ม

- 1.2.1.1 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ถุงน่อง/ถุงเท้าภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON และตรา GOLDENLEGS
- 1.2.1.2 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดนอนและชุดชั้นในภายใต้สัญลักษณ์ตรา CARA และตรา CHERILON INTIMATE
- 1.2.1.2 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดกายบริหารและชุดบัลเล่ต์ภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON-EX และตรา DANS MATE
- 1.2.1.3 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์เสื้อ และกางเกงแพ้นภายใต้สัญลักษณ์ตรา Cherilon Basic และ Cherilon Leggings
- 1.2.1.4 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้สัญลักษณ์ตรา SANREMO
- 1.2.1.5 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ ถุงน่อง/ถุงเท้าและเสื้อผ้าสำหรับเด็ก ภายใต้สัญลักษณ์ตรา Young Cherilon

#### 2.2.2 ผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง

- 2.1 ประเภทดูแลผิวหน้า ตรา MISASA ได้แก่ จำพวก แป้ง ลิปสติก อายไลเนอร์ มาสคาร่า และชุดสกินแคร์
- 2.2 ประเภทดูแลผิวกาย ตรา SCRUPLE และทานาคา ได้แก่ จำพวก แป้ง สบู่อาบน้ำ ครีมอาบน้ำ สบู่เหลวผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิวผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิวผสมสารสกัดจากพวงมฤ และสบู่เหลวอนามัย เป็นต้น

- 2.3 ประเภทดูแลผิวขาว เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลีตรา DEOPROCE ได้แก่ จำพวก ครีมบำรุงผิวหน้า และผิวกาย

โครงสร้างรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	2565		2564		2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สายผลิตภัณฑ์สิ่งทอ	430.89	82.17	279.77	71.74	382.40	84.05
สายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	93.51	17.83	110.20	28.26	72.55	15.95
รวมรายได้จากการขาย	524.40	100	389.97	100	454.95	100
อัตราเพิ่มขึ้น (ลดลง) %	34.47		-14.28		-28.59	



## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นประเภทสิ่งทอ ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง ภายใต้แบรนด์ เซอร์ลอน (Cherilon) แบ่งตามประเภทดังนี้

1. สินค้าจำพวกถักทอ (Knitting) ได้แก่ ถุงน่อง ถุงเท้า
2. สินค้าจำพวกเครื่องนุ่งห่ม ได้แก่ ชุดชั้นใน ชุดนอน ชุดออกกำลังกาย
3. สินค้าจำพวกเครื่องสำอาง ภายใต้แบรนด์ สครูเพิลส์ (Scruple) มิซาซา (MISASA) และสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ แบรนด์ DEOPROCE ได้แก่ สบู่ โฟมล้างหน้า สกินแคร์ แป้ง ลิปสติก อายไลเนอร์ มาสคาร่า ชุดสกินแคร์ ครีมบำรุงผิวหน้า และผิวกาย

ในปีที่ผ่านมา มีการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อออกสู่ตลาดภายใต้แบรนด์ Cherilon ในกลุ่ม ECOWEAR ที่เป็นมิตรกับผู้บริโภค และสิ่งแวดล้อม อาทิ สินค้ากลุ่ม Innerwear ที่ผลิตจากเนื้อผ้าฝ้ายธรรมชาติ Cotton 50 % ผสมเรยอน Rayon 50 % โดยคัดสรรเส้นใยสังเคราะห์ที่ย่อยสลายง่าย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบการผลิต ISO 14001 ไม่ผ่านสารเคมีใดๆ จึงไม่เป็นอันตรายต่อผิว เนื้อผ้านุ่มเป็นพิเศษ สวมใส่เย็นสบาย ระบายอากาศให้สัมผัสที่ละมุนผิว

**Care for Fiber :** ผ้าลูกไม้ที่ถูกผลิตขึ้นเป็นพิเศษ เพื่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการนำวัสดุที่เหลือใช้ เช่น พลาสติก นำมารีไซเคิล (Recycle) คัดแยกประเภทและเปลี่ยนรูปเป็นผ้าลูกไม้ลายสวย ภายใต้คอนเซ็ปต์ Made Earth Friendly for The Good of Tomorrow ให้กับผลิตภัณฑ์คอลเล็กชั่น Recycled Lace ของแบรนด์ Cherilon Intimate โดยใช้เทคโนโลยีและวัตถุดิบที่ช่วยให้เราลดผลกระทบของสินค้าที่มีต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ ลดการใช้น้ำ ลดการใช้พลังงาน ลดขยะ ลดมลพิษ และรวมถึงลดการใช้วัตถุดิบใหม่

### (2) การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทฯ มีตลาดการค้าในประเทศ 90 % และต่างประเทศ 10% มีสัดส่วนการค้าในตลาดค้าส่ง 60 % ตลาดค้าปลีก 40 % ส่วนใหญ่กลุ่มลูกค้าได้ร่วมกันทำการค้า เป็นพันธมิตรการค้ามาอย่างยาวนานตลอดกว่า 50 ปี จึงมีความไว้วางใจในการทำการค้าร่วมกัน บริษัทฯยังให้ความสำคัญในการขยายร้านค้าในแต่ละราย โดยได้ให้ความสำคัญกับการแข่งขันการค้า ได้ศึกษาหาข้อมูลของกลุ่มคู่แข่งเพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบ โดยเฉพาะธุรกิจด้านสิ่งทอมีการแข่งขันกันสูงในด้านการลดราคา การลอกเลียนแบบสินค้า และ การนำเข้าสินค้าจากประเทศจีนที่มีราคาถูกกว่าพร้อมทั้งมีการปรับปรุงคุณภาพสินค้าและความหลากหลายของสินค้า และมีการแอบอ้างยี่ห้อสินค้าที่ติดตลาด บริษัทได้มุ่งเน้นทำการตลาดแบบยั่งยืนจัดเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและรัดกุมด้วยความระมัดระวัง สร้างความพึงพอใจในกลุ่มลูกค้า ดังต่อไปนี้

- **ยี่ห้อสินค้า** บริษัทได้ตระหนักว่าสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองมีความเข้มแข็งและติดตลาดเป็นที่นิยม เช่น ตราเซอร์ลอนเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นของถุงน่องถุงเท้าอย่างยั่งยืนตลอด 60 ปี และบริษัทได้พัฒนาตราสินค้าใหม่ในรูปแบบและสัญลักษณ์ต่างๆภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง เช่น ตรา CHERILON INTIMATE, GOLDENLEGS, ACCENT, ANFANA, ANNABEL, AMANDA, ANGELY, AZIRA, DANS, CARA, DANS MATE, SANREMO และ SCRUPLE เป็นต้น
- **ราคา** บริษัทได้กำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมกับรูปแบบสามารถเปลี่ยนแปลงราคาได้ตามภาวะการแข่งขัน
- **ประชาสัมพันธ์** บริษัทได้เลือกใช้เป็นกลยุทธ์การตลาดโดยผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ ในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายโฆษณา สถานีโทรทัศน์ วิทยุ โทรทัศน์ และ Social Media ได้แก่ LINE Ads Platform และ #เซอร์ลอน-Youtube นอกจากนี้ยังมีการจัดงานแสดงสินค้า (Road Show) ตามสถานที่ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน เพื่อให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย
- **ส่งเสริมการขาย** บริษัทสร้างแรงจูงใจโดยจัดกิจกรรมการขายสินค้าร่วมกับห้างสรรพสินค้าและร้านค้าทั่วไป นอกจากนี้ได้ร่วมกับบริษัทในกลุ่มเครือสหพัฒน์ในการแสดงสินค้าในภาครัฐและเอกชนเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าสำหรับผู้มีรายได้น้อย นอกจากนี้ยังมีการจัดสินค้าให้กับร้านค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจกับร้านค้าต่าง ๆ ดังนี้

#### - ของสมนาคุณ (ของแถม)

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าที่ซื้อสินค้าเป็นจำนวนที่มีปริมาณที่กำหนดตามเป้าหมายได้รับผลิตภัณฑ์สินค้า ฟรี เพื่อก่อให้เกิดยอดขายที่สูงและเป็นแรงจูงใจในการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้า อีกทั้งให้ลูกค้าได้รู้จัก Brand มากขึ้น

#### - การบริการ

บริษัท มุ่งเน้นการจัดอบรมพนักงานให้มีประสิทธิภาพและศักยภาพในการให้บริการ ฝึกอบรม แนะนำผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในการเลือกซื้อสินค้า

#### - ส่วนลดการค้า

บริษัทจัดให้มีส่วนลดการค้าสำหรับลูกค้าที่ซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าในปริมาณที่บริษัทกำหนดจะได้รับส่วนลดการค้าจากราคาปกติ และการรับชำระเงินก่อนวันครบกำหนดชำระ จะได้รับส่วนลดการค้าเพิ่ม เพื่อส่งเสริมให้ร้านค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายมีกำไรจากการค้าเพิ่มขึ้น

**กลุ่มลูกค้า** การแข่งขันการค้าในกลุ่มลูกค้าบริษัทได้แบ่งการแข่งขันตลาดค้าส่งและตลาดค้าปลีกได้จัดจำหน่ายสินค้าที่แตกต่างกันเพื่อให้เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละกลุ่ม กลุ่มค้าส่งเป็นลูกค้าจำพวก ร้านยี่ปู้ ชาปั้ว เน้นการขายสินค้าหลายยี่ห้อ เฉพาะร้านค้ากลุ่มนี้ ให้ร้านค้าสามารถทำอะไรได้ เพื่อสามารถสู้คู่แข่งสินค้าที่นำเข้าจากประเทศจีน และสินค้าที่ลอกเลียนแบบได้ สำหรับลูกค้าในกลุ่มนี้ได้เป็นพันธมิตรทางการค้าในระยะเวลา 50 กว่าปี มีส่วนแบ่งการตลาด อยู่ในระดับ 40% ส่วนกลุ่มค้าปลีก เป็นลูกค้าจำพวก ห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และร้านสะดวกซื้อ การขายสินค้าในกลุ่มนี้ เป็นสินค้าแบรนด์เนมที่มีราคาสูงคุณภาพได้มาตรฐานสามารถแข่งขันสินค้าแบรนด์เนมที่นำเข้าจากต่างประเทศได้ มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในระดับ 60%

#### แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในปี 2565 ภาวะการค้าได้ปรับตัวดีขึ้นทิศทางที่ดีขึ้นหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ได้คลี่คลายลง

บริษัทได้มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้เข้ากับสถานการณ์ในรูปแบบ NEW NORMAL เพื่อความให้ธุรกิจดำรงต่อไปได้อย่างยั่งยืน

ทิศทางและแนวโน้มอัตราการเติบโตจะดำเนินไปอย่างค่อยเป็นค่อยไป เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกต้องเผชิญความกดดันประเด็นสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่นำไปสู่มาตรการคว่ำบาตรทางการค้าและวิกฤตพลังงานที่มีแนวโน้มยืดเยื้อบริษัทก็ทำการค้าแบบระมัดระวังและรัดกุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ และในปี 2565 บริษัทมีส่วนการขายสินค้าในประเทศเพิ่มขึ้นจากปี 2564 34.47% ภายใต้แบรนด์ เซอร์ล่อน มีส่วนแบ่งทางการตลาดถึง 80 % บริษัท มีการนำเสนอสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดสามารถรักษาสัดส่วนแบ่งทางการตลาดได้เพิ่มขึ้นจากเดิม 5% อีกทั้งมีการนำสินค้าอื่นๆจาก OUTSOURCE เป็นตัวแทนผู้จำหน่าย (Distributor) ที่เป็นสินค้า ที่ไม่ซ้ำกับสินค้าเดิม เพื่อเป็นการขยายกลุ่มสินค้าให้หลากหลายในผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ได้คัดเลือกสินค้าดีมีคุณภาพเพื่อเพิ่มช่องทางการขายให้สอดคล้องกับแผนงานการขายที่กำหนดไว้พร้อมทั้งคัดสรรกลุ่มลูกค้าที่เป็นคู่ค้าที่ดี เช่นกลุ่มค้าส่งประเภท โมเดิร์นเทรด ยี่ปู้ และชาปั้ว เพราะเป็นการค้าที่ไม่พึ่งพาพนักงาน (PC) การรับชำระเงินตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด หลีกเลี่ยงร้านค้าที่มีความเสี่ยงต่อการชำระหนี้ และมีการขยายการขายสินค้าในระบบออนไลน์ทั้งสร้างเว็บไซต์เป็นของตนเอง และฝากขายในเว็บไซต์อื่น ๆ ที่ติดตลาด สามารถยังคงรักษาสัดส่วนแบ่งการตลาดได้ ประมาณ 75 %

#### ศักยภาพในการแข่งขัน

บริษัทมีความมั่นใจในศักยภาพสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองที่มีชื่อเสียงและยาวนานมาตลอด 60 ปี เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี คือ ดราเซอร์ล่อน สำหรับวงการแฟชั่นสุภาพบุรุษคือ ดราแซนโร อีกทั้งคิดค้นยุทธวิธีในการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี และได้เตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงให้ตามยุคตามสมัยอยู่เสมอเพื่อความก้าวหน้าขององค์กร

#### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ มีสัดส่วนการซื้อในประเทศ 100 % โดยมีฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้า เป็นผู้ออกแบบร่วมกับโรงงานผู้ผลิตในกลุ่มเครือ  
นิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นบริษัทรวม มีการส่ง พอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน ให้โรงงานผู้ผลิตในราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่  
แตกต่างจากรายการค่าที่กระทำการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี โดยมียอดการสั่งซื้อสินค้า 58.78 % สำหรับโรงงานการ  
ผลิตสินค้าสิ่งทออื่น ๆ มียอดการสั่งซื้อ 38.20 % และมีการส่ง พอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน หรือบางแห่ง 12 เดือน ส่วน  
สินค้าประเภทเครื่องสำอาง มีการส่งผลิตจากโรงงานผู้ผลิตโดยตรงในกลุ่มเครือ สหพัฒน์ฯ มีจำนวน 3-5 แห่ง มีความสัมพันธ์ทาง  
การค้าเป็นระยะเวลา 50 กว่าปี มียอดการสั่งซื้อสินค้า 1-3 %

สินค้าประเภท Out Source บริษัท มีการสั่งซื้อสินค้าจาก Supplier ที่เป็นโรงงานผู้ผลิตที่ไม่สังกัดในเครือในปี 65 มีการ  
สั่งซื้อ 0.02 %

## 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### 4.1 ทรัพย์สินถาวรของบริษัท ณ. วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สินทรัพย์	ทำเลที่ตั้ง	พื้นที่ใช้สอย เนื้อที่/ตารางวา	มูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดิน	บางรัก	13.3	1.22	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	คลองตัน	716.0	9.75	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	พระโขนง	60.0	1.20	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	สาขาเชียงใหม่	27.0	0.21	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	สาขาฉะเชิงเทรา	3,589.0	3.17	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	สาขานครราชสีมา	13.0	0.26	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม		15.81		
อาคาร	บางรัก		0.91	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	คลองตัน		19.93	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	พระโขนง *		5.80	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	สวนนครธน *		1.03	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	สุวินทวงศ์		12.85	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	เชียงใหม่ *		0.53	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	นครราชสีมา		1.73	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม		42.78		
	หัก ค่าเสื่อมราคา		-42.40		
	คงเหลือสุทธิ		0.38		

อาคารบางรัก มีลักษณะเป็นตึกแถว 2 ห้อง มีจำนวน 5 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์  
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2501 ราคาเริ่มแรกตามมูลค่าบัญชีเป็นจำนวนเงิน 907,730 บาท  
ณ. ปัจจุบันหลังจากตัดค่าเสื่อมราคาคงเหลือมูลค่าตามบัญชี เป็นจำนวนเงิน 1.00 บาท เป็นที่โชว์รูมและจำหน่ายสินค้าเป็นสาขาที่ 1 แทนโชว์รูมแม่หลัก  
เนื่องจากได้มีย้ายสถานที่ทำการสำนักงานใหญ่

- อาคารคลองตัน อาคาร 6 ชั้น 1 หลัง ตั้งอยู่เลขที่ 574 ซอยพามิชย์อนันต์ ถนนสุขุมวิท 71 เขตพระโขนง  
กรุงเทพมหานคร เป็นสถานที่โกดังเก็บสินค้าของบริษัท
- อาคารสุวินทวงศ์ มีอาคาร 2 ชั้น 1 หลัง ตั้งอยู่เลขที่ 40 หมู่ 20 ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา เป็นสถานที่โกดังเก็บสินค้า  
แห่งที่ 2

## สินทรัพย์อื่น ๆ ประกอบด้วย

## สินทรัพย์

มูลค่าทางบัญชี (หน่วย : ล้านบาท)

ณ. 31 ธ.ค. 2565

ยานพาหนะ	4.49
เครื่องใช้สำนักงาน	13.57
ครุภัณฑ์	48.34
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	27.21
อุปกรณ์ไฟฟ้า	0.40
<b>รวม</b>	<b>94.01</b>
(หัก) ค่าเสื่อมราคาสะสม	-86.44
<b>คงเหลือสุทธิ</b>	<b>7.57</b>
สิทธิการเช่า	
- สาขาโคราช	1.90
เครื่องหมายการค้า	0.09
ทรัพย์สินสมาชิก	0.99
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	2.54

## เงินลงทุนระยะยาว

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท	รายละเอียด	จำนวนเงิน
เงินลงทุน-ในตลาดหลักทรัพย์	มูลค่าตามราคาดัชนีหลักทรัพย์	185.12
เงินลงทุน-นอกตลาดหลักทรัพย์	มูลค่าคงเหลือตามราคายุติธรรม	90.93
<b>เงินลงทุนในบริษัทรวม</b>	<b>มูลค่าตามราคาทางบัญชี</b>	<b>65.43</b>
ที่ดินว่างเปล่า-อ.พนัสนิคม จ.ชลบุรี	4,037.30 ตารางวา กรรมสิทธิ บริษัท.เป็นเจ้าของ	1.46

## บริษัทจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อเครื่องหมาย	ประเภทสินค้า/บริการ	เลขทะเบียน	ระยะเวลาคุ้มครอง
CHERILON	ถุงน่อง	ก 448	21/3/15 – 20/3/75
CHERILON	ถุงเท้า	Kh/43546	25/6/55 - 25/6/75
GOLDENLEGS	ถุงน่อง	149308	2/8/34 – 1/8/74
ACCEMT	ถุงน่อง	ก23032	9/6/37 – 8/6/67
ANFANA	ถุงน่อง	ก118613	31/5/33 – 31/5/73
ANNABEL	ถุงน่อง	ก142114	17/5/34 – 16/5/74
ANNISS	ถุงน่อง	ก227155	11/3/48 – 10/3/68
AMANDA	ถุงน่อง	ก36318	11/4/38 – 10/4/68
ANGELY	ถุงน่อง	ก277118	8/8/50 – 7/8/70
AZIRA	ถุงน่อง	ก69790	13/3/40 – 12/3/70
CAMELLIA	ถุงน่อง	ก19729	3/11/36 – 2/11/66
CEDERIA	ถุงน่อง	ก24058	18/7/37 – 17/7/67
CHOPAN	ถุงน่อง	ก132044	10/1/34 – 10/1/74
CARA	ถุงน่อง ฯลฯ	ก21292	14/10/36 – 13/10/66



COMPULOM	ถุงน่อง	ก24893	18/7/37 – 17/7/67
COOL LOOK	ถุงน่อง	ก24891	18/7/37 – 17/7/67
DANZ	ถุงน่อง	ก126283	15/10/33 – 14/10/73
FORTRESS	ถุงน่อง	ก28473	23/9/37 – 22/9/67
FANTATICO	ถุงน่อง	ก28472	23/9/37 – 22/9/67
FREASY	ถุงน่อง	ก133214	28/4/40 – 27/4/70
FINESSE	ถุงน่อง	ก59086	18/7/37 – 17/7/67
FIXIPANTS	ถุงน่อง	ก122042	6/10/42 – 5/10/72
SPUNDEX	ถุงน่อง	ก30313	7/12/37 -6/12/67
SASHER	ถุงน่อง	ก62307	23/9/37 – 22/9/67
SANREMO	ถุงเท้า	ก34073	5/10/37 - 4/10/67
SANREMO	ชุดชั้นใน	ก318688	14/8/52 – 13/8/72
CHERIE	เสื้อชั้นใน	ก76053	18/7/37 – 17/7/67
CITYMATE	ชุดเด้นรำ	ก174473	8/1/44 – 7/1/74
DANS MATE	ชุดเด้นรำ	ก146855	28/2/44 – 27/2/74
DANCE MATE	ชุดเด้นรำ	ก144250	8/1/44 – 7/1/74
GRAZIA	เสื้อแขนยาว	ก18488	3/12/36 – 2/12/66
HIKKO HOUSE	เสื้อ,กางเกง	ก222306	19/11/47 – 18/11/67
TRER BIEN	เสื้อ	ก63700	9/9/39 – 8/9/69
CHERI GIFF	ตุ๊กตา	ก117233	3/3/33 – 29/3/73
SCRUPLES	แชมพู	ก137725	30/1/24 -29/1/74
SCRUPLES	สบู่หอม	ก135715	8/4/24 -7/4/74
MISASA	ครีมบำรุงผิว	ก305880	3/11/51 2/11/71
PURE VIVID	เครื่องสำอาง	ก29003	30/6/37 -29/6/67
CHA CHA	ลิปสติก	ก146857	23/2/44 -22/2/74
V-CARE	กล้วยขนน้ำผึ้ง	ก111536	18/8/42 -17/8/72

**การลงทุนในบริษัทร่วม** บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท นิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด(มหาชน) จำนวน 1,479,062 หุ้น เป็นตัวเงินในราคาทุนรวม 69.93 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือ 14.79 % โดยมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมการลงทุนในบริษัทกลุ่มเครือเดียวกัน ซึ่งบริษัท นิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด(มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าเพื่อส่งสินค้าให้บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย

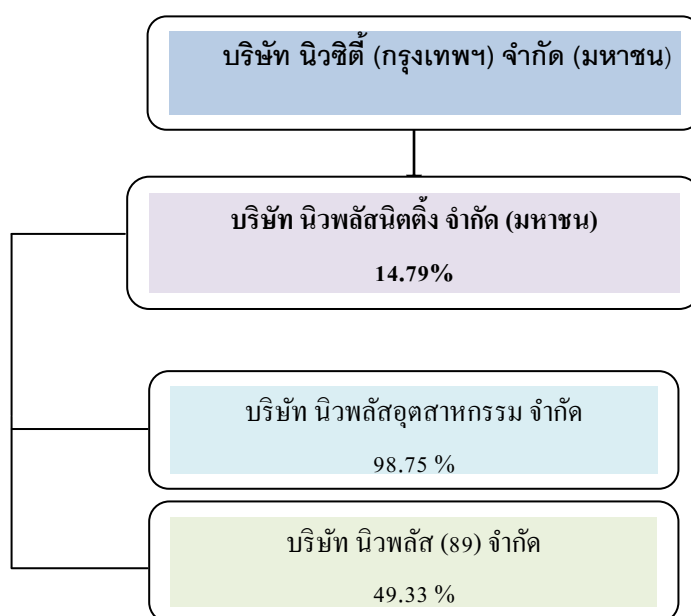
## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### (1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จำหน่ายสินค้าสั่งซื้อสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มจำพวก ถุงน่อง ถุงเท้า ชุดชั้นใน ชุดกายบริหาร และชุดนอน จาก บริษัท นิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าประเภทเดียวกัน ให้แก่บริษัทฯ โดยโรงงานผู้ผลิต บมจ. นิวพลัสสินคดียิ่ง ได้กระจายคำสั่งซื้อให้กับบริษัทย่อยทั้งสองแห่งคือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด

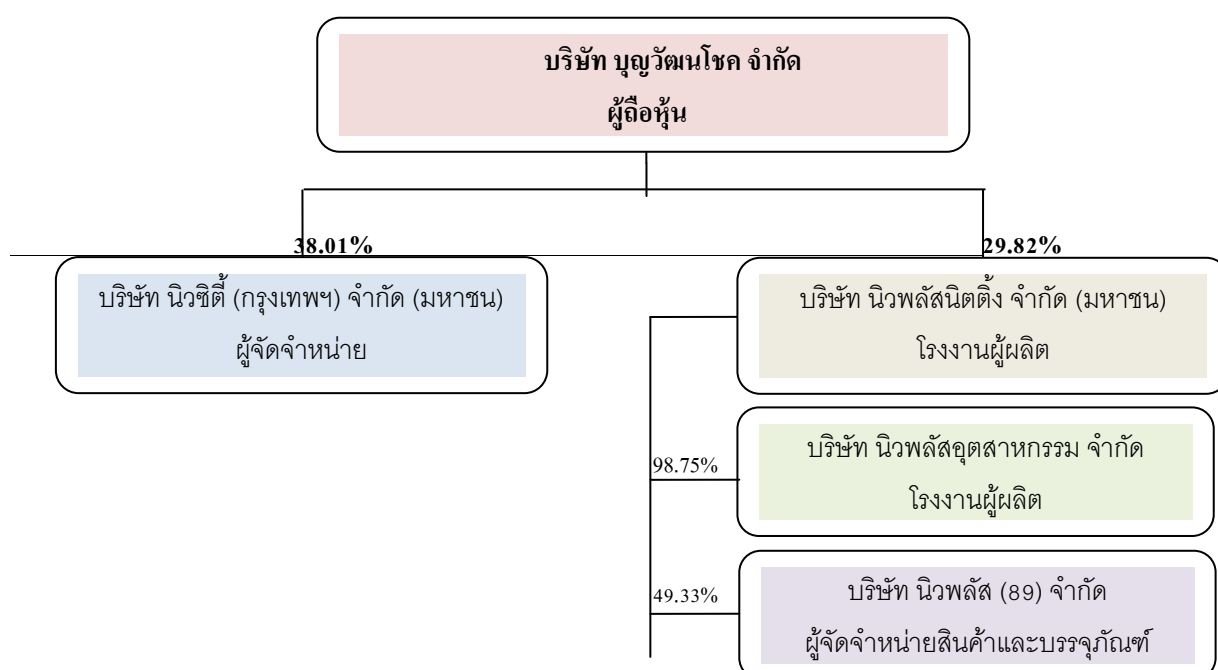
## (2) ข้อมูลแผนภาพของโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.3.2 บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้น แต่บริษัทมีบริษัทรวม 1 แห่งคือ บริษัทนิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% และบริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 98.75% และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 49.33%

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทเป็นผู้จัดหาหน่วยสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม มียอดการสั่งซื้อสินค้าในปี 65 จำนวน 200.34 ล้านบาทเทียบเป็น 58.78 % จากโรงงานผู้ผลิตในบริษัทรวมที่เป็นกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจ เป็นโรงงานผู้ผลิตตามคำสั่งซื้อของบริษัทภายใต้เครื่องหมายการค้าเดียวกัน โดยกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ปมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัทบุญวัฒน์โชค จำกัด โดยมีโครงสร้างธุรกิจที่สำคัญดังนี้



เรือนิวพลัสกรุ๊ป มีนโยบายให้บริษัทในเครือแต่ละแห่งมีนโยบายและการบริหารงานของตัวเอง บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด มหาชน เป็นผู้จำหน่ายสินค้าจำพวกเครื่องนุ่งห่ม มีการซื้อสินค้าในกลุ่มเครือ 50-80% ราคาที่ซื้อเป็นไปตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไป

### การลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) จำนวน 1,479,062 หุ้น เป็นตัวเงินในราคาทุนรวม 69.93 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือ 14.79 % โดยมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมการลงทุนในบริษัทกลุ่มเครือเดียวกัน ซึ่งบริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นโรงงานผู้ผลิตสินค้าเพื่อส่งสินค้าให้บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย

#### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

- (1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้นโดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ. 30 ธันวาคม 2565	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน%
1.บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด	5,683,384	38.01
2.บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	2,317,738	15.50
3.บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	993,379	6.65
4.บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	788,744	5.28
5.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	604,492	4.04
6.นางสาวรรรณ โชควัฒนา	390,968	2.62
7.นายพิภพ โชควัฒนา	355,882	2.38
8.นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา	350,000	2.34
9.นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา	303,414	2.03
10.บริษัท โชควัฒนา จำกัด	297,224	1.99
<b>รวมผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก</b>	<b>12,085,225</b>	<b>80.83</b>
<b>รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด</b>	<b>14,951,000</b>	<b>100</b>

### โครงสร้างการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นแบ่งตามประเภทที่ถือ			
รายละเอียด	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็น%
<b>นิติบุคคล</b>			
สัญญาดีไทย	25	10,764,223	72.00
สัญญาดีต่างด้าว	1	45	0.00
<b>ยอดรวมนิติบุคคล</b>	<b>26</b>	<b>10,764,268</b>	<b>72.00</b>
<b>บุคคลธรรมดา</b>			
สัญญาดีไทย	969	3,950,365	26.42
สัญญาดีต่างด้าว	8	236,367	1.58
<b>ยอดรวมบุคคลธรรมดา</b>	<b>977</b>	<b>4,186,732</b>	<b>28.00</b>
<b>ยอดรวมทั้งสิ้น</b>	<b>1,003</b>	<b>14,951,000</b>	<b>100.00</b>

**กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการมีดังต่อไปนี้**

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<u>กลุ่มครอบครัวผู้มีอำนาจควบคุม</u>		
1. บริษัทบุญวัฒนโชค จำกัด	5,683,384	38.01
2. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	2,317,738	15.50
3. นายบุญปลกรณ์ โชควัฒนา	604,492	4.04
4. นางจำเนียร โชควัฒนา	66,553	0.45
5. นายพิภพ โชควัฒนา	355,882	2.38
6. นางสาววรวรรณ โชควัฒนา	390,968	2.62
7. นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา	350,000	2.34
<b>รวม</b>	<b>9,769,017</b>	<b>65.34</b>

**การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน**

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

**การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564**

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท
1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50%		
(1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 50%	-	-
บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น		
(2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50%	-	-
บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท		
(3) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นกว่า 50% ในบริษัทอื่น	-	-
2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50%		
(1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10%		
- บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	-	38.01
(2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50%		
บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 10%	-	-



ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท
3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25%	-	-
(1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%	-	-
(2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไว้ในบริษัทเกินกว่า 25%		
1. บริษัท นิเวลล์สินคดียิ่ง จำกัด (มหาชน)	14.79	-
2. บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด	-	6.65
3. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	0.55	0.45
4. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	0.07	15.50
5. บริษัท โชควัฒนา จำกัด	-	1.99
6. บริษัท สายพัฒนาวัฒนา จำกัด	-	0.07

#### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

#### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี -

#### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

##### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม โดยไม่ให้เกินร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีตามงบการเงิน (งบการเงินเฉพาะบริษัท) ที่ผ่านการตรวจสอบในแต่ละรอบบัญชีซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะต้องผ่านการอนุมัติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเท่านั้น

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล				
รายการ	2564	2563	2562	2561
จำนวนหุ้น (หุ้น)	14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	10	10	10	10
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	-	0.10	0.35
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	-25,532,885	-35,870,254	1,495,100	5,232,850
กำไรสุทธิปีที่จัดสรร (บาท)	-	-	7,080,795	18,304,632
สัดส่วนต่อกำไรสุทธิ (%)	-	-	21.11	28.59

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

#### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้มีนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรดังนี้

#### 2.1.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงาน

#### 2.1.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงิน

#### 2.1.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับเป้าหมายที่กำหนด

#### 2.1.4 ความเสี่ยงจากความปลอดภัยของพนักงาน

#### 2.1.5 ความเสี่ยงจากสถานการณ์ภายนอก

บริษัทฯ ได้มีขบวนการติดตามการจัดการความเสี่ยงตามมาตรการที่แบ่งตามลักษณะเช่น โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และระดับความเสี่ยงเป็นไป อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้เกิดขึ้น ถึงแม้เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยแบ่งส่วนงานที่เกี่ยวข้องเฝ้าติดตามรายงาน ประเมินผล ดูแล และตรวจสอบ อย่างเป็นระบบตามแนวทางที่กำหนดไว้ ในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดในการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ในการกำกับดูแลติดตามประเมินผล ความเสี่ยงขององค์กรให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อช่วยลดความสูญเสีย และเพิ่มโอกาสแก่องค์กร ให้สามารถดำเนินธุรกิจ ได้อย่างยั่งยืนต่อไป

### 2.2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์ ประเมิน ดูแล และตรวจสอบ ความเสี่ยงในทุกด้านจากเหตุการณ์ภายในและภายนอก มีผลต่อความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นได้ดังต่อไปนี้

#### 1) ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จากปัจจัยภายในและภายนอก สำหรับภายในแต่ละปีบริษัทมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงกลยุทธ์ ให้เข้ากับสถานการณ์ปัจจุบันโดยแบ่งออกเป็น 3 ระดับ (1)ระดับองค์กร(Corporate Level) เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ (2) ระดับธุรกิจ (Business level) เกี่ยวกับการวิเคราะห์ หาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค เพื่อจัดทำแผนงาน และวิธีการใช้ เพื่อขับเคลื่อนแผนธุรกิจโดยนำไปปฏิบัติใช้ในส่วนงานที่รับผิดชอบ (3) ระดับปฏิบัติการ (Functional Level) เพื่อนำ แผนการทำงานมาปฏิบัติเพื่อการประเมินและวัดผล

ในระดับปฏิบัติการนี้บริษัทได้จัดทำแผนงานในรูปแบบ Business Plan ในแต่ละส่วนงาน โดยแบ่งตามรายละเอียดดังนี้

#### Business Plan

Department :

Strategic Objective	Strategy	Initiative/Project	Measure	Target
วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์	กลยุทธ์	ความคิดริเริ่ม/โครงการ	การวัดผล	เป้าหมาย

#### Action Plan

Project :

Work Step	Work Period	Expected Results
ขั้นตอนการทำงาน	ระยะเวลา	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง

#### แบบประเมิน Key Performance Indicator (KPI) และ Professional Behavior (PB) ปี 2565

Back Office						
หัวข้อประเมิน KPI	เกณฑ์การได้คะแนน	คะแนน	น้ำหนัก	เป้าหมาย	คะแนนที่ได้	คะแนน (คะแนนที่ได้ X น้ำหนัก)

ปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยง : การนำแผนงานไปปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหารงานภายใน เมื่อจัดทำดัชนีชี้วัด (KPI) คะแนนเต็ม 100 ผลวัดได้ 50-70 คะแนน อยู่ในระดับต้องปรับปรุงแก้ไขในส่วนงานที่ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ที่กำหนด ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ในแต่ละปีบริษัทได้ตั้งเป้าหมายการขายเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานของปีก่อนและนำไปปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามเป้าหมายที่วางไว้ และนำมาเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเพื่อประเมินผล และวัดค่า การกำหนดเป้าหมายบริษัทได้วางแผนล่วงหน้าตลอดทั้งปีเป็นบวก หากเกิดผลกระทบต่อปัจจัยภายนอกที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาษีของตลาดเป็นลบ ภาวะเศรษฐกิจที่ผันแปรและถดถอย เหตุการณ์ไม่สงบในเรื่องการเมือง การเกิดโรคระบาด และการเกิดอุทกภัย ที่เกิดขึ้นในประเทศ และนอกประเทศ เป็นเหตุการณ์ที่ยากยิ่งที่อาจคาดการณ์ในสถานการณ์นั้น ๆ ได้บริษัทอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานที่ขาดทุนได้ เพราะบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการตั้งเป้าหมายการขายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีบริษัทไม่สามารถหามาตรการป้องกันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกได้

บริษัท ให้ความสำคัญการจัดทำดัชนีชี้วัด ในทุกส่วนงานที่มีคะแนนไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดมีการปรับปรุงแก้ไข ให้อยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด สำหรับปี 2565 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 15.45 ล้านบาท และบริษัทมีความมั่นใจที่จะนำพาองค์กรดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนต่อไป

## 2) ความเสี่ยงต่อการแข่งขันทางการตลาด

การทำธุรกิจสินค้าประเภทสิ่งทอและเครื่องสำอาง เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีความเสี่ยงต่อ การลอกเลียนแบบสินค้า การลดราคา การแย่งครองส่วนแบ่งทางการตลาด และ สินค้ามีความหลากหลายและมากกว่าความต้องการของตลาด

### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ เป็นเอกลักษณ์ให้ผู้บริโภคได้จดจำ เสริมสร้างความเข้มแข็งในตราสินค้า ให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นมาเป็นระยะเวลา ยาวนานถึง 60 ปี มุ่งเน้นการคัดสรรเส้นใยที่ดีต่อการสวมใส่เน้นความสบาย มีการนำนวัตกรรมมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาสินค้าให้ทันสมัยทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อ สร้างความประทับใจแก่ผู้บริโภค

บริษัทมีสินค้าแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์จำพวกสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม มีสัดส่วนการขาย 82.17 %ดังนี้

2.1 สายผลิตภัณฑ์ ถูกรองและถุงเท้าภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON และตรา GOLDENLEGS

2.2 สายผลิตภัณฑ์ ชุดนอน และชุดชั้นใน ภายใต้สัญลักษณ์ตรา CARA และตรา CHERILON INTIMATE

2.3 สายผลิตภัณฑ์ ชุดกายบริหารและชุดบิลเล็ด ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา CHERILON-EX และตรา DANSMATE

2.4 สายผลิตภัณฑ์ เสื้อ และกางเกงแพ้นั้น ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา CHERILON BASIC และ CHERILON LEGGINGS

2.5 สายผลิตภัณฑ์ เสื้อผ้า ถูเท้า และกางเกงในสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SANREMO

สายผลิตภัณฑ์จำพวกเครื่องสำอาง มีสัดส่วนการขาย 17.83 % ดังนี้

2.6 สายผลิตภัณฑ์เพื่อดูแลผิวกาย และผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SCRUPLE และตรา MISASA

2.7 สายผลิตภัณฑ์เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DEOPROCE เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลี

2.8 สายผลิตภัณฑ์เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DE LEAF THANAKA เป็นสินค้าที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย

## 3) ความเสี่ยงต่อสินค้าคงคลัง

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

### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมีการจัดลำดับสินค้าเพื่อขายดี (TOP 100) เพื่อควบคุมการหมุนเวียนสินค้าและการสั่งซื้อสินค้า หลีกเลี่ยงการจัดเก็บสินค้าที่ค้างนาน และให้ความสำคัญในการบริหารจัดการคลังสินค้า (Warehouse) และสินค้าคงคลัง และความซับซ้อน มีการแบ่งกลุ่มสินค้าตามสายผลิตภัณฑ์ จำแนกสินค้าคงคลังตามประเภท โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ ในการจัดการเบิกจ่าย – รับเข้า เพื่อให้เกิดความ

ถูกต้อง แม่นยำ และทันเวลา สามารถคัดแยกสินค้า ค้างนาน เพื่อลดค่าสินค้าเพื่อขายส่งผลต่อสต็อกลดลงจากปีก่อนจำนวน 11.49 ล้านบาท หรือลดลง 3.37%

#### 4) ความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย

บริษัทเป็นผู้จัดทำจำหน่ายสินค้าในรูปแบบซื้อมา-ขายไป ประเภทสิ่งทอจำพวกสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรี และสุภาพบุรุษมีสินค้าไว้เพื่อรอการจำหน่ายเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างเพียงพอและสินค้ากลุ่มแฟชั่นนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วมีความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย ในปี 2565 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 329.28 ล้านบาท เทียบเป็น 67.31 % ของสินทรัพย์หมุนเวียน และ 38.73 % ของสินทรัพย์รวม มีอัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ 1.05 เท่า และบริษัทมีความตระหนักถึงเรื่องนี้และมีความรับผิดชอบและป้องกันการเกิดสินค้าที่ล้าสมัย โดยมีการบริหารจัดการเกี่ยวกับสินค้าและป้องกันความเสี่ยงดังนี้

- สินค้าที่จัดลำดับที่ขายดี (TOP 100) เพื่อการวางแผนการควบคุมเฉพาะมีผลต่อการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่แม่นยำ สินค้าไม่ขาดแคลน และมี

สินค้าคงคลังอยู่ในระดับที่เหมาะสม

- สำหรับสินค้าที่นำเข้าใหม่ บริษัทมีการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับเป้าหมายการขายและกำหนดแผนการสั่งซื้อสินค้าไว้ล่วงหน้าเพื่อให้ Supplier จัดส่งสินค้าให้ทันตามกำหนดระยะเวลาและบริษัทได้จัดส่งสินค้าที่นำเข้าใหม่นี้ให้แก่ลูกค้าทันที เพื่อลดภาระในการเก็บสต็อก
- สำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือค้างนานบริษัททำการลดค่าจากราคาต้นทุน และนำไปขายในราคาที่ถูกลง ตามงานแสดงสินค้าในโครงการของภาครัฐหรือเอกชนที่จัดงานแสดงสินค้าราคาถูกเพื่อช่วยเหลือผู้บริโภคที่มีรายได้น้อยจัดทำรายงานความเคลื่อนไหวสินค้าเพื่อติดตามอายุสินค้าและเร่งระบายสินค้า
- ลดจุดขายตามห้างสรรพสินค้าที่ไม่ก่อเกิดกำไรและเสริมสร้างจุดขายที่สามารถทำกำไรและยอดขายที่มากพอ

#### 5) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

บริษัทขายสินค้าประเภทสิ่งทอแฟชั่นการแต่งกายให้กับลูกค้ารายใหญ่ เช่น เซเว่นอีเลฟเว่น และโลตัส เป็นลูกค้าประเภท คีตเคาท์สโตร์ มีสัดส่วนการขาย 27.32 % ของรายได้รวม มีการขายสินค้าในเชิงปริมาณมีราคาต่ำ เพื่อสอดคล้องกับนโยบายสำหรับห้างเหล่านี้ มีความเสี่ยงหากสินค้าของบริษัทขายต่ำกว่าเป้าหมายที่ร้านค้ากำหนดถูกยกเลิกการสั่งซื้อสินค้า และการนำสินค้าเข้าห้างมีผลกระทบต่อรายได้บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

##### การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมีสินค้าที่ดีมีคุณภาพ ภายใต้อตราเซอร์ลอน มีความต้องการของลูกค้าและมียอดขายที่เป็นไปตามเป้าหมายที่ห้างเป็นผู้กำหนดในแต่ละปีบริษัทนำเสนอสินค้าเข้าห้างเพิ่มขึ้น ส่วนสินค้าที่คงค้าง ร้านค้าเป็นผู้รับผิดชอบลดราคาเพื่อระบายสินค้าออก ส่วนต่างราคาบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อรักษาสัดส่วนการขายและเป็นคู่ค้าร่วมกันได้ยาวนาน ในการพึ่งพิงลูกค้าในกลุ่มค้าส่งเป็นการขายสินค้าที่ไม่พึ่งพิงพนักงานขายของบริษัท เป็นการขายเชื่อภายใต้เงื่อนไขการชำระเงิน 30-60 วัน และปัจจุบันร้านค้าในกลุ่มนี้มีการขยายฐานการค้าในรูปแบบร้านสะดวกซื้อเป็นจำนวนมากส่งผลต่อการทำการค้าของบริษัทขายตามฐานการค้าเช่นกัน อีกทั้งบริษัทได้เพิ่มช่องทางการขายระบบค้าส่งในระบบโซเชียล เน็ตเวิร์ค เว็บไซต์ (Social Network Website) ที่บริษัทได้พัฒนาและศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมในการขายสินค้าระบบออนไลน์

#### 6) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่เพียงหนึ่งราย

บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าจำพวกถุงน่องถุงเท้า กับบริษัทนิวพลัสสินคดียิ่ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เป็นจำนวน 200.34 ล้านบาท โดยมีสัดส่วน 58.78 % ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ และบริษัทร่วมบริษัทที่มีความเสี่ยงที่พึ่งพิงผู้ผลิตที่เป็นรายใหญ่เพียงหนึ่งราย หากโรงงานผู้ผลิตไม่สามารถผลิตสินค้าให้ทันตามวันเวลาที่กำหนดส่งผลกระทบต่อยอดขายลดลง ซึ่งในปี 2565 บริษัทมียอดขายสินค้าที่ผลิตจากบมจ.นิวพลัสสินคดียิ่ง และบริษัทย่อยมีสัดส่วนการขาย 82.17 %



## การป้องกันความเสี่ยง

การสั่งซื้อสินค้าจาก บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือนิวพลัสกรุ๊ป และเป็นบริษัทร่วมโดยมีผู้ถือหุ้นร่วมกันและผู้บริหารร่วมกัน เป็นการก่อตั้งโรงงานร่วมกันเพื่อแยกประเภทธุรกิจการค้าอย่างเป็นระบบโดยเป็นผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายเพื่อสะดวกในการบริหารงานในแต่ละประเภทให้ชัดเจน ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละปีมีการวางแผนการผลิตร่วมกันเป็นเวลาล่วงหน้า 6-9 เดือน เพื่อป้องกันการผลิตล่าช้าและสามารถแก้ไขปัญหาพร้อมกันได้ การทำงานอยู่ในทิศทางเดียวกันมีความไว้วางใจและเชื่อมั่นในการบริหารงานภายใต้คุณภาพมาตรฐาน ISO บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายรูปแบบซื้อมา-ขายไป มีช่องทางในการซื้อสินค้าได้อย่างหลากหลายโดยไม่ผูกขาดกับโรงงานผู้ผลิตหากสินค้านั้นตรงตามความต้องการของบริษัท สำหรับโรงงานในกลุ่มเครือที่ถือเป็นบริษัทร่วมบริษัทให้การสนับสนุนการทำการค้าระหว่างกันเพื่อให้ธุรกิจ โรงงานผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายให้เจริญเติบโตอย่างเท่าเทียมกัน

### 7) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

บริษัททำธุรกิจในรูปแบบผู้จัดจำหน่ายสินค้าสำเร็จรูปให้มีความสำคัญและมุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าร่วมกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าซึ่งเป็นบริษัทร่วมและเป็นบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน คือ บมจ.นิวพลัสสินค้าย (NPK) ที่มีนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนอย่างเป็นระบบ เช่น การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่และคุณค่าของธุรกิจ, นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม, นโยบายด้านพลังงาน และการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

ลักษณะความเสี่ยงและผลกระทบ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย การคัดเลือกวัตถุดิบและการใช้ยานพาหนะจัดส่งสินค้า มีผลกระทบต่อมลภาวะทางอากาศโดยเฉพาะควันรถยนต์ ส่งผลกระทบต่อโลก

สาเหตุ บริษัทมีการจัดส่งสินค้าด้วยรถยนต์ของตนเอง 10 % ให้กับร้านค้าส่งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ส่วน 90% ใช้บริษัทขนส่งกับบุคคลภายนอกในการจัดส่งตามห้างสรรพสินค้าและร้านค้าในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

การป้องกันความเสี่ยง การคัดสรรวัตถุดิบจากเนื้อผ้าฝ้ายธรรมชาติ Cotton 50% ผสมเรยอน Rayon 50 % โดยคัดสรรเส้นใยสังเคราะห์ที่ย่อยสลายง่ายเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมผ่านระบบการผลิต ISO 14001 ไม่ผ่านสารเคมีใดๆ ไม่เป็นอันตรายต่อผิว สำหรับรถยนต์ในการจัดส่งสินค้าของบริษัทเอง ประเภทรถยนต์ 90 % มีอายุงานไม่เกิน 5 ปี ใช้เติมน้ำมันชนิดไบโอดีเซล หรือ B100 สามารถย่อยสลายได้เองตามกระบวนการชีวภาพในธรรมชาติและ ไม่เป็นพิษ จึงเป็นเชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ส่วนรถยนต์ที่มีอายุเกิน 5 ปี มีจำนวน 2 คัน มีการใช้งานน้อยและควบคุมการตรวจวัดควันดำอย่างสม่ำเสมอ ส่วนรถยนต์ของบุคคลภายนอก อยู่ระหว่างการพิจารณาเรื่องการใช้ยานพาหนะให้เป็นไปตามเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและอายุงานของยานพาหนะไม่ให้ต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด

### 8) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

บริษัทมีการพิจารณาบทวนเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและติดตามข่าวสารเพื่อนำมาวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลง ที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อการปรับตัวและเตรียมความพร้อมในความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นดังนี้

#### 1) ความเสี่ยงจากนวัตกรรมเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีมาปรับเปลี่ยนวิถีชีวิตผู้บริโภคเป็นแบบ New Normal

การบริหารความเสี่ยง บริษัทต้องปรับตัวกับวิถีชีวิตแบบใหม่เช่นการขายสินค้าออนไลน์ ซึ่งได้เปลี่ยนแปลงจากการเดินเลือกซื้อสินค้าในห้างสรรพสินค้าเป็นการซื้อสินค้าผ่านแพลตฟอร์มขายสินค้าออนไลน์เพิ่มขึ้น บริษัทได้พัฒนาแพลตฟอร์มช่องทางการขายสินค้าออนไลน์และเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์กับร้านค้าออนไลน์ระดับชั้นนำต่าง ๆ เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและการแข่งขันให้ลูกค้าได้เข้าถึงสินค้าของบริษัท ในปี 2565 บริษัทมีสัดส่วนการขายสินค้าออนไลน์ 13.67 %, มีอัตราการเติบโตจากปีก่อน 49.20 %



#### 2) ความเสี่ยงความผันผวนของตลาดการเงิน เนื่องจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก จากการเกิดสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อจนเกิดความเสียดังเงินเพื่อยาวนานตั้งแต่ต้นปี 2565 และวิกฤตพลังงาน มีผลต่ออัตราดอกเบี้ยที่สูงเพื่อคุมเงินเพื่อท่ามกลางราคาลงงานที่มี

ความผันผวนอยู่ในระดับที่สูงเช่นกัน

**การบริหารความเสี่ยง** บริษัทมีภาระหนี้เงินกู้ยืมจำนวน 205 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ย 2.30 % ต่อปี และการปรับอัตราดอกเบี้ย 3 เดือนต่อครั้งมีโอกาสที่อัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับ 3.-4 % ส่งผลต่อต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น บริษัทมีนโยบายคืนเงินต้นและหาแหล่งเงินกู้จากบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน ในปี 2565 ได้ชำระคืนเงินต้น 30 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับน้ำมันยานพาหนะ มีการจัดการขนส่งอย่างเป็นระบบจัดสินค้าแบบเต็มคัน

3) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นความเสี่ยงที่มีความท้าทายต่อการดำเนินธุรกิจมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม จากการใช้ทรัพยากรอย่างไม่มีประสิทธิภาพ เช่น ก๊าซแล้ง หรือเกิดอุทกภัย และฝุ่น PM2.5 ที่เป็นมลพิษในปัจจุบันและเพิ่มขึ้นของทุกปี ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้ และเครื่องยนต์ของยานพาหนะต่าง ๆ นอกจากนี้ยังทำให้เกิดการปล่อยก๊าซ

คาร์บอนไดออกไซด์ที่เป็นสาเหตุของการเกิดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศมีความรุนแรงเพิ่มขึ้นของทุกปี ซึ่งอาจเกิดผลกระทบต่อโอกาสในการดำเนินธุรกิจเป็นลบมีผลต่อการขาดทุนและการขาดสภาพคล่องทางการเงินได้

**การบริหารความเสี่ยง** บริษัทให้ความสำคัญในการมีบทบาทร่วมมือกับภาครัฐและเอกชนมีการส่งเสริมให้มีการใช้พลังงานทดแทนเพื่อสนับสนุนพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในการจัดทำโครงการร่วมกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าในกลุ่มเครือเดียวกันและบริษัทร่วมคือ บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน) จัดทำแผนการดำเนินงานตรวจวิเคราะห์คุณภาพ ตรวจวัดเกี่ยวกับ น้ำทิ้ง และก๊าซเรือนกระจก โดยมอบหมายให้บริษัท โฟนีส อีโวลูชั่น จำกัด เป็นผู้ดำเนินงานตามแผนงานที่ได้รับมอบหมาย

### 3.การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักธรรมาภิบาล และหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญในด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยตระหนักและเชื่อมั่นว่าจะเป็นการพัฒนาทำให้เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีขึ้นในทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง ซึ่งจะส่งผลให้การทำธุรกิจประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงและยั่งยืนดังนี้

เป้าหมาย		
เศรษฐกิจ	สังคม	สิ่งแวดล้อม
-การดำรงธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน - มีผลกำไรจากการดำเนินงาน -สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน	-ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรมและ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น -ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนา ชุมชน -ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิด สาธารณประโยชน์	-ส่งเสริมให้ความรู้และฝึกอบรมแก่ พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม -สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้าง จิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับเกิดความ ร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการ สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมี ประสิทธิภาพและยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบ ข้อกำหนด ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่ละเมิด หรือหลีกเลี่ยงต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย ขีดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอางภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองโดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับในประเทศผ่านห้างสรรพสินค้า (Department Store) โมเดิร์นเทรด (Modern Trade) ซูเปอร์มาร์เก็ต (Supermarket) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) ร้านค้าส่ง (Traditonal Trade) ร้านค้าของบริษัท (Company Shop) และรวมถึงช่องทางออนไลน์ชั้นนำต่าง ๆ บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

(Value chain) ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อสร้างคุณค่าให้สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ตั้งแต่การจัดซื้อจัดหาจากผู้ส่งมอบสินค้า

**ปัจจัยการจัดหาแหล่งผลิต** บริษัทให้ความสำคัญในการคัดสรรวัตถุดิบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการเลือกใช้วัตถุดิบ Recycle เฉพาะบางชนิดสินค้า ในการพัฒนาสินค้าได้ร่วมกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าซึ่งเป็นบริษัทร่วมและเป็นบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน คือ บมจ. นิวพลัสนิติตั้ง (NPK) โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านพลังงาน มีการตรวจวิเคราะห์และการตรวจวัดตามเกณฑ์มาตรฐานในการเป็นผู้ผลิตสินค้าภายใต้เกณฑ์ของกระทรวงอุตสาหกรรม

**ในส่วนของการขึ้นตอนการผลิต** บริษัทได้มีส่วนร่วมในการสนับสนุนและส่งเสริมการใช้แรงงานการว่าจ้างตามกฎหมายแรงงาน อีกทั้งกระบวนการผลิตผ่านตามแผนดำเนินงานตรวจวิเคราะห์และวิธีการตรวจวัด ในการสรุปผลจากบริษัท ไลน์ซิส เอ ไลน์ชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับมอบหมายในการตรวจวัดคุณภาพน้ำทิ้งและการตรวจวัดคุณภาพการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจกโดยมีผลสรุปว่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม

**การกระจายสินค้าและบริการหรือโลจิสติกส์** บริษัทมีการจัดส่งสินค้าด้วยรถยนต์ของตนเอง 10 % ให้กับร้านค้าส่งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ส่วน 90% ใช้บริษัทขนส่งกับบุคคลภายนอกในการจัดส่งตามห้างสรรพสินค้าและร้านค้าในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด สำหรับรถยนต์ ในการจัดส่งสินค้าของบริษัทเอง มีอายุงานไม่เกิน 5 ปี ใช้เติมน้ำมันชนิดไบโอดีเซล หรือ B100 สามารถย่อยสลายได้เองตามกระบวนการชีวภาพในธรรมชาติและไม่เป็นพิษ จึงเป็นเชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ส่วนรถยนต์ที่มีอายุเกิน 5 ปี มีจำนวน 2 คัน มีการใช้งานน้อยและควบคุมการตรวจวัดควันดำอย่างสม่ำเสมอ ส่วนรถยนต์ของบุคคลภายนอก อยู่ระหว่างการพิจารณาเรื่องการใช้น้ำมันพามาให้ไปเป็นไปตามเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและอายุงานของยานพาหนะไม่ให้ต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการจัดการห่วงโซ่อุปทานในการบริหารเพื่อให้มีผลประโยชน์ที่ดีและบรรลุเป้าหมายในกระบวนการที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียให้สังคมที่อยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนต่อไป

ทรัพยากร	การจัดจำหน่าย	การขนส่ง	ผู้บริโภค
-พนักงาน - สินค้า - คู่ค้า	-คู่ค้า – ในประเทศ - ต่างประเทศ	รถขนส่งบริษัทและบริษัทขนส่ง	-เพศหญิง –เพศชาย -เด็ก



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงปัจจัยที่สำคัญอันได้แก่ วิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินงานไปสู่ความยั่งยืนของธุรกิจต่อไปโดยได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

ให้ครอบคลุมทั้งภายในและภายนอกโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมผลกระทบต่อการดำเนินงานรวมไปถึงผลประโยชน์ของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดกับทุกฝ่าย และมีการแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียได้ 7 กลุ่มเพื่อพิจารณาประเมินระดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและผลกระทบต่อบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมและกำหนดเป็นแนวปฏิบัติในการตอบสนองความคาดหวังและสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบรับจากบริษัท	ช่องทางการติดต่อ
ผู้ถือหุ้น	-ผลตอบแทน ได้แก่ เงินปันผล -ผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง -การได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม -การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทตามข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน	- ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี - ปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น - มีผลกำไรจากการดำเนินงาน	ประชุมผู้ถือหุ้น / จัดงานพบปะนักลงทุนสัมพันธ์ในกลุ่มเครือข่ายพัฒนา/เว็บไซต์/แบบ56-1 One Report
พนักงาน	-ค่าตอบแทน และสวัสดิการ -พัฒนาเพิ่มทักษะในการเรียนรู้ -ส่งเสริมความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพ	-กำหนดระเบียบปฏิบัติภายใต้กรอบกฎหมาย -จัดการฝึกอบรมแก่พนักงาน	การประชุม/อบรม/สัมมนา การประเมินผลงานพนักงาน (KPI) ประจำปี/การจัดกิจกรรม/E-mail /โทรศัพท์
ลูกค้า	- คุณภาพและราคาสินค้า -สร้างความพึงพอใจ -เคารพสิทธิของผู้บริโภค -สร้างพันธมิตรทางการค้าอย่างยั่งยืน	การจัดส่งสินค้าที่ดีมีคุณภาพตรงตามเวลา มีบริการหลังการขาย จัดทำข้อมูลสินค้าตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด	พนักงานขาย /Web Site /Social Network /Gmail
กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบรับจากบริษัท	ช่องทางการติดต่อ
คู่ค้าทางธุรกิจ	-ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า -สร้างความสัมพันธ์ทางการค้าในระยะยาว -การจัดซื้อ จัดจ้าง และบริการที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม -การบริหารและการชำระเงินที่ตรงต่อเวลา	- ยึดมั่นตามข้อตกลงในและจรรยาบรรณทางการค้าต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน -การแข่งขันที่เป็นธรรมและโปร่งใส -ประชุมและปรึกษาเพื่อเป็นไปนโยบายที่กำหนดร่วมกัน -กำหนดแผนการตลาดร่วมกัน -การเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า	E-mail/โทรศัพท์/การประชุม/จดหมาย/ สื่อสังคมออนไลน์/รายงานประจำปี
เจ้าหนี้	-ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขตามข้อตกลง -ความตรงต่อเวลาในการจัดส่ง -คุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า -การชำระเงินเต็มจำนวนและ	-ประชุมเพื่อเป็นไปตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลง -การชำระหนี้ตามเวลาที่กำหนด -ชำระหนี้ครบถ้วนตรงตามเวลาและดูแลคุณภาพของ	เว็บไซต์ /การประชุม/โทรศัพท์/E-mail /จดหมาย/สื่อสังคมออนไลน์/รายงานประจำปี

	<b>ตรงเวลา</b> <b>ชุมชนและสิ่งแวดล้อม</b> -สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม -มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม -การจัดทำ CSR กับชุมชน -การป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ -ดูแลเรื่องข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม	<b>หลักทรัพย์คู่ประกัน</b> -การจ้างงานผู้พิการ -สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตให้กับสังคมและสิ่งแวดล้อม -ประสานความร่วมมืออย่างสอดคล้องเพื่อตอบสนองความต้องการของชุมชน	<b>แบบสำรวจ/การส่งมอบ</b> สิ่งของเพื่อช่วยเหลือ/E-mail/จัดกิจกรรมร่วมกับเครือข่ายชุมชน
<b>ภาครัฐ</b>	-ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนดและส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล -การต่อต้านการเรียกรับผลประโยชน์และคอร์รัปชัน -	-ดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักธรรมาภิบาล	เว็บไซต์/จดหมาย/E-mail /โทรศัพท์/แบบ56-1 One Report/สื่อสังคมออนไลน์

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทเป็นผู้ประกอบธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภทเสื้อผ้า เครื่องนุ่งห่มแต่งกาย แม้กระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ได้สร้างผลกระทบด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีนัยสำคัญเช่นธุรกิจภาคอุตสาหกรรม แต่บริษัทก็ตระหนักถึงผลกระทบจากปัญหาภาวะโลกร้อนจากก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีนโยบาย ในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด การนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่หรือรีไซเคิล (Reuse) การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานเห็นความสำคัญในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม มีมาตรการประหยัดพลังงานในรูปแบบต่างๆ ทั้งในสำนักงานและระบบการขนส่งสินค้า (logistics) บำรุงรักษา ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ ที่ประหยัดพลังงาน มีพื้นที่ทิ้งและกำจัดขยะ ของเสีย มลพิษ สิ่งปฏิกูลอย่างเป็นระบบ ไม่สร้างมลภาวะแก่สภาพแวดล้อม และไม่สนับสนุนสินค้าที่ทำลายธรรมชาติ โดยบริษัทมีการนำวัตถุดิบกลับมา Recycled





**Care for Fiber :** ผ้าลูกไม้ที่ถูกผลิตขึ้นเป็นพิเศษ เพื่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการนำวัสดุที่เหลือใช้ เช่นพลาสติก นำมารีไซเคิล (Recycle) คัดแยกประเภทและเปลี่ยนรูปเป็นผ้าลูกไม้ลายสวย ภายใต้คอนเซ็ปต์ Made Earth Friendly for The Good of Tomorrow ให้กับผลิตภัณฑ์คอลเลกชั่น Recycled Lace ของแบรนด์ Cherilon Intimate โดยใช้เทคโนโลยีและวัตถุดิบที่ช่วยให้เราลดผลกระทบของสินค้าที่มีต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ ลดการใช้น้ำ ลดการใช้พลังงาน ลดขยะมูลฝอย และรวมถึงลดการใช้วัตถุดิบใหม่

บริษัทได้ขึ้นชอรับอนุมติให้เป็นผู้ประกอบการออกไปกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้สามารถลดการใช้กระดาษในการออกไปกำกับภาษีได้อย่างมาก และยังสามารถทำให้อลดต้นทุน ในการประกอบการไปบางส่วนด้วย

ในปี 2565 บริษัทยังมีได้จัดทำรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทมีเป้าหมายลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามนโยบายของบริษัทข้างต้น จากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่ทำให้เกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือ CO<sub>2</sub> เช่น การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากการใช้ยานพาหนะขนส่งสินค้าจากบริษัทขนส่ง การใช้พลังงานไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศ หลอดไฟ และอุปกรณ์สำนักงาน ต่างๆ โดยอยู่ระหว่างการดำเนินการบริหารจัดการใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการจัดเก็บข้อมูลผลเปรียบเทียบกับความเปลี่ยนแปลงคาดว่าจะสามารถเปิดเผยได้เมื่อดำเนินการในปีถัดไป

ในปี 2565 บริษัทได้รณรงค์การใช้ไฟฟ้าภายในสำนักงานใหญ่ มีมาตรการลดการใช้ไฟฟ้าโดยปิดไฟฟ้า และเครื่องปรับอากาศในช่วงเวลาที่ยังไม่ได้ทำงานและช่วงพักเที่ยงรวมทั้งในพื้นที่ที่ไม่มีผู้ทำงาน ทำให้สามารถลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลง โดยในปี 2564 มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจำนวน 191,000 หน่วย ปี2565 จำนวน 175,000 หน่วย ลดลงจำนวน 16,000 หน่วย ในปี2566บริษัทจะบริหารจัดการเกี่ยวกับการใช้พลังงานในด้านอื่นๆ ต่อไป เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนด้านมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

##### การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทได้สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชนขึ้นพื้นฐานมีนโยบายที่จะไม่กระทำการ หรือหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดปัญหา หรือกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ให้มีความรู้ความเข้าใจหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิ เสรีภาพ ความเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมาย เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกันโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องใดๆ เช่น เพศ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น ตลอดจนระวังไม่ให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนเปิดโอกาสด้านการจ้างงานบุคคลรวมไปถึงการจ้างงานคนพิการอย่างเท่าเทียมกัน

##### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

บริษัทได้ขึ้นจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสิทธิประโยชน์เพิ่มเติมให้แก่พนักงานและเป็นหลักประกันทางการเงินของพนักงานและครอบครัว โดยมีผลในปี 2560 เป็นต้นไป

##### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญ ในการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน มีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนดไว้ในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ และในระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับพนักงาน รวมทั้งสร้างจิตสำนึก ความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่สุจริต ไม่เรียก รับ เงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า

## ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐานด้วยราคายุติธรรม มีความปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อผู้บริโภค สินค้ามีฉลากถูกต้อง ระบุข้อมูลสินค้าและรายการต่างๆ ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ไม่มีข้อความโฆษณาเกินจริงที่ทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิด มีเจ้าหน้าที่ให้ข้อมูลแก่ผู้บริโภคทั้งก่อนและหลังการจำหน่าย และรับฟังข้อคิดเห็นตลอดจนแก้ปัญหากรณีได้รับข้อร้องเรียนจากผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักธรรมาภิบาล ภายใต้การดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย จริยธรรมในการประกอบการค้าและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมดังนี้

#### การร่วมพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ร่วมสนับสนุนมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์ส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และการพัฒนาประเทศในด้านต่างๆ โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกล ปัจจุบันมูลนิธิได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม โดยบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด(มหาชน) เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมบริจาคในมูลนิธิดังกล่าวตลอดมา และบริษัทยังช่วยเหลือคุณภาพชีวิต แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ เช่น บริจาคสิ่งของเครื่องใช้ เพื่อผู้พิการ สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิชาเทียม ร่วมบริจาคโลหิตกับสภาอากาศ

#### การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานในทุกขั้นตอนโดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสิ่งใหม่ที่เป็นประโยชน์ในทางที่ดีขึ้นของคุณภาพสินค้าและบริการ รวมทั้งปรับปรุงขั้นตอนการทำงานภายในบริษัทในการใช้วัสดุ อุปกรณ์ อย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเมื่อมีนวัตกรรมใหม่ที่เป็นประโยชน์เกิดมูลค่าทางเศรษฐกิจแล้วจะเผยแพร่เพื่อประโยชน์แก่สังคมต่อไป

#### ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนอกกระบวนการหลักของธุรกิจ (CSR after process)

บริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ ได้ร่วมบริจาคเงินใน มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และส่งเสริมการพัฒนาประเทศใน ด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกลปัจจุบันมูลนิธิได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิชาเทียม

#### สำหรับปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำกิจกรรมทางสังคมดังต่อไปนี้



- มูลนิธิชาเทียม ในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนีโดยนายแพทย์ธีรวัชร พันธุ์พานิช รองเลขาธิการมูลนิธิชาเทียม ให้เกียรติรับมอบน้ำจากผ้าทอจากเชอร์ลอนจำนวน 1,500 แพ็ค ในมูลค่ารวม 73,500 บาท ณ ที่ทำการมูลนิธิชาเทียมฯ จ.เชียงใหม่ เพื่อนำไปมอบให้แก่ผู้พิการที่เข้ามาใช้บริการทำขาเทียม รวมถึงเจ้าหน้าที่ของมูลนิธิที่อาจได้รับความเสี่ยงในช่วง สถานการณ์โควิดระบาด



- เพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดี เชอร์ลอนได้ร่วมสนับสนุนงานวิ่ง The Legendary Trail Series 2022 รายการส่งเสริมการออกกำลังกาย ให้มีสุขภาพที่แข็งแรงของคนทุกเพศ ทุกวัยรวมทั้งการให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญและข้อดีของการอยู่ร่วมป่าไม้ ธรรมชาติ อีกทั้งยังได้สัมผัสกับความสวยงามของสถานที่ นอกจากนี้รายการนี้ยังนำเงินรายได้บริจาคให้เป็นสาธารณะประโยชน์ แก่ท้องถิ่นอีกด้วย



เพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดี เชอร์รี่ออนไลน์ได้ร่วมสนับสนุนงานวิ่ง The Legendary Trail Series 2022 รายการส่งเสริมการออกกำลังกาย ให้มีสุขภาพที่แข็งแรงของคนทุกเพศ ทุกวัยรวมทั้งการให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญและข้อดีของการออกกำลังกายไม่ ธรรมดา อีกทั้งยังได้สัมผัสกับความสวยงามของสถานที่ นอกจากนี้รายการนี้ยังนำเงินรายได้บริจาคให้เป็นสาธารณะประโยชน์ แก่ท้องถิ่นอีกด้วย



เชอร์รี่ออนไลน์จับมือเชอร์รี่และโรบินสัน สนับสนุนมอบของใส่ถุงก๊อปปี้ 800 ชุด เพื่อช่วยเหลือผู้หญิงที่กำลังประสบปัญหาในมูลนิธิเพื่อนหญิง ให้ก้าวข้ามความยากลำบากไปได้ด้วยกัน

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

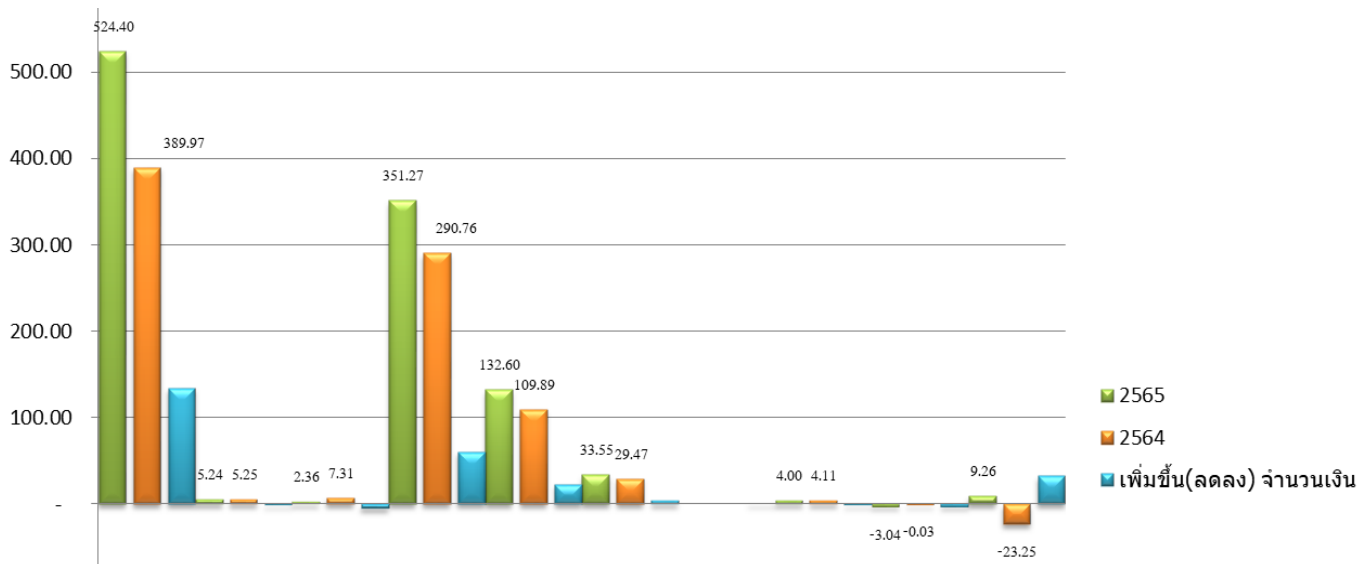
#### ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2565 การค้าปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้นตั้งแต่ไตรมาสแรกหลังจากการผ่อนคลายมาตรการต่าง ๆ ในการเดินทางในประเทศและต่างประเทศจากการคลี่คลาย การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทได้มีการปรับตัวทางธุรกิจโดยการจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับการขาย การตลาด การเงินและการปฏิบัติการในทุกส่วนงาน โดยได้จัดทำ Action Plan ในการจัดทำแบบประเมินดัชนีชี้วัด (KPI) Key Performance Indicator และ Professional Behavior (PB) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด

ผลประกอบการในปี 2565 มียอดขายเพิ่มขึ้นจำนวน 134.43 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 34.47 % มีผลกำไร ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีจำนวน 9.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 32.51 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 139.83 % และในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 15.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 40.98 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 160.52% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังต่อไปนี้

งบการเงินแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย: ล้านบาท)					งบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)			
รายการ	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%			จำนวนเงิน	%
ขายสุทธิ	524.40	389.97	134.43	34.47	524.40	389.97	134.43	34.47
กลับรายการค่าเผื่อการค้า								
ของเงินลงทุนในบริษัทร่วม					3.93	0.16	3.77	2,356.25
รายได้เงินปันผล	5.24	5.25	-0.01	-0.19	5.24	5.40	-0.16	-2.96
รายได้อื่น ๆ	2.36	7.31	-4.95	-67.72	2.36	7.31	-4.95	-67.72
ต้นทุนขาย	351.27	290.76	60.51	20.81	351.27	290.76	60.51	20.81
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	132.60	109.89	22.71	20.67	132.60	109.89	22.71	20.67
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	33.55	29.47	4.08	13.84	33.05	29.47	3.58	12.15

ดอกเบี้ยเงินลงทุนในบริษัทร่วมและอื่น ๆ	-	-	-	-	0.50	3.24	-2.74	-84.57
ต้นทุนทางการเงิน	4.00	4.11	-0.11	-2.68	4.00	4.11	-0.11	-2.68
ส่วนแบ่ง(ขาดทุน)จากบ.ร่วม	-3.04	-0.03	-3.01	10,033.33	-	-	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>9.26</b>	<b>-23.25</b>	<b>32.51</b>	<b>139.83</b>	<b>15.45</b>	<b>-25.53</b>	<b>40.98</b>	<b>160.52</b>



**รายได้จากการขาย:** สำหรับปี 2565 รายได้จากการขายสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้น 34.47 %  
แบ่งตามกลุ่มสินค้าจำพวกสิ่งทอ ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 125.86 ล้านบาท  
หรือเพิ่มขึ้น 54.75 % เครื่องสำอาง ปรับตัวลดลง 16.69 ล้านบาทหรือลดลง 15.15%  
เป็นสินค้าจำพวก สกินแคร์ ส่วนผ้าผืน ปรับตัวเพิ่มขึ้น 25.27 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 50.65 %

รายการ	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
(หน่วย:ล้านบาท)				
			จำนวนเงิน	%
สิ่งทอ	355.73	229.87	125.86	54.75
เครื่องสำอาง	93.51	110.20	-16.69	-15.15
ผ้าผืน	75.16	49.89	25.27	50.65



**รายได้อื่น ๆ** ลดลงจากปีก่อน เพราะในปี 2564 มีการขายหุ้นทุน 1 แห่ง และได้รับเงินช่วยเหลือในโครงการเยียวยานายจ้างจ้างจากสำนักงานประกันสังคม

**ต้นทุนขาย** ปี 2565 มีต้นทุนการอยู่ในระดับอัตรา 66.99 % ลดลงจากปี 2564 7.57 % เพราะลดต้นทุนการขาย เพื่อส่งผลต่อกำไรขั้นต้นจากการขายเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2564 มีการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

รายการ	2565		2564		การเปลี่ยนแปลง
	จำนวนเงิน	อัตรา %	จำนวนเงิน	อัตรา %	อัตรา %
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)		
ต้นทุนขาย	351.27	66.99	290.76	74.56	-7.57
กำไรขั้นต้น	173.13	33.01	99.21	25.44	7.57



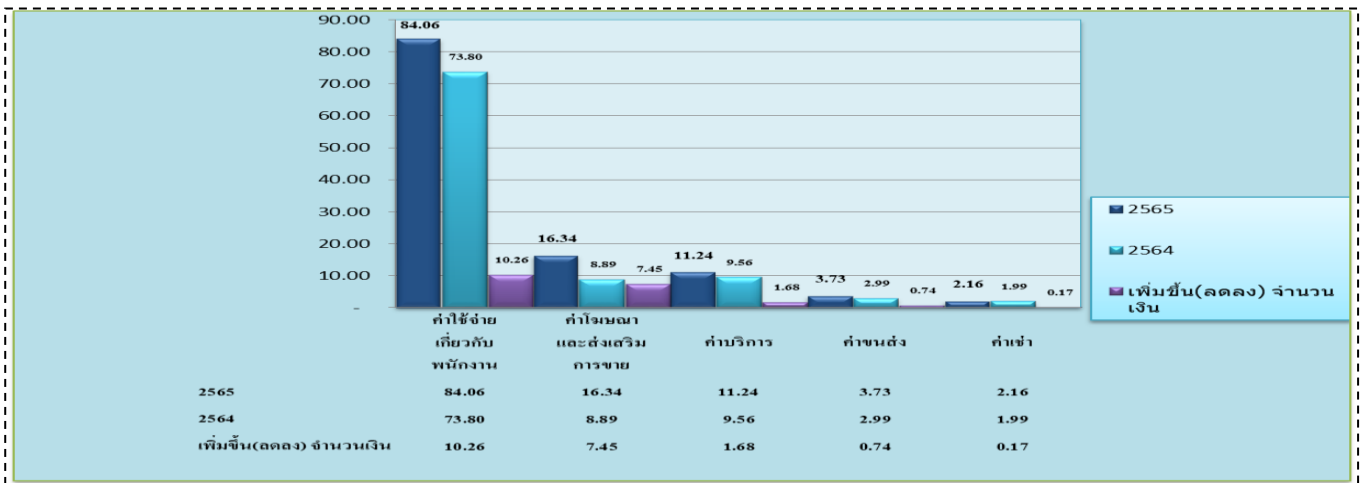


## ค่าใช้จ่าย

### ค่าใช้จ่ายในการขาย (ต้นทุนในการจัดจำหน่าย)

ปี 2565 มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 132.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 22.71 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 22.71% เนื่องจากปี 2564 มีการเกิดโรคระบาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศของภาครัฐเรื่องปิดสถานที่การขายสินค้าเป็นการชั่วคราว และแนวทางการปฏิบัติงานภายในที่พัก (Workfrom home) มีผลต่อค่าใช้จ่าย ที่เกิดขึ้นในรอบปี เป็นไปตามสถานการณ์ที่แตกต่างกัน ซึ่งในปี 2565 เป็นเหตุการณ์ที่เข้าสู่ภาวะปกติ ได้มีแผนปฏิบัติงานในรูปแบบการควบคุมค่าใช้จ่าย(OE)ให้เป็นไปตามงบประมาณที่กำหนดไว้ มีการจัดทำดัชนีชี้วัด ( KPI) ในทุกส่วนงาน เพื่อการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ การเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายระหว่างปี 2565 และ 2564 ที่เป็นสาระสำคัญดังต่อไปนี้

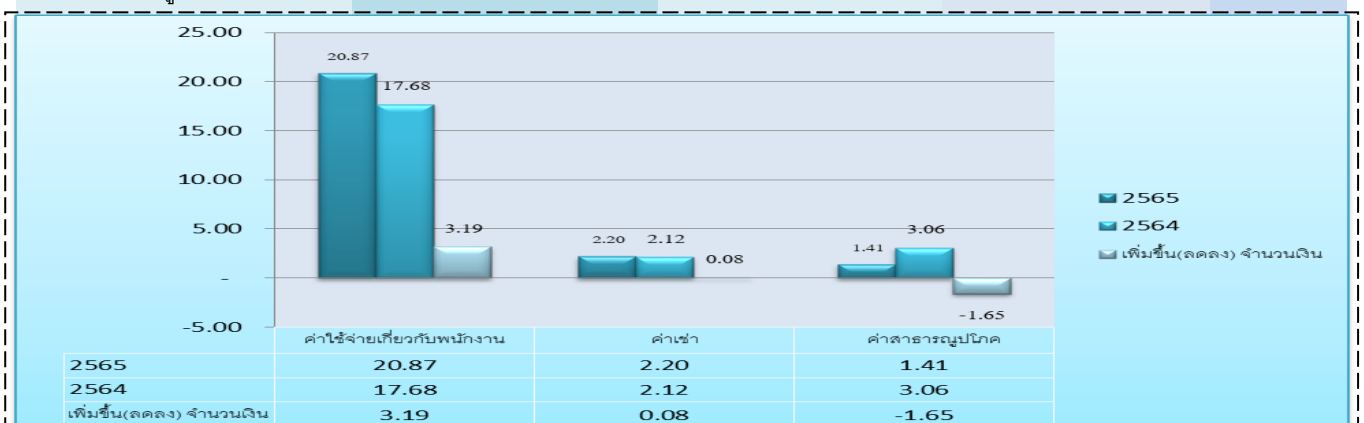
รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตรา %
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	84.06	73.80	10.26	13.90
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	16.34	8.89	7.45	83.80
ค่าบริการ	11.24	9.56	1.68	17.57
ค่าขนส่ง	3.73	2.99	0.74	24.75
ค่าเช่า	2.16	1.99	0.17	8.54



### ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ปี 2565 มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 33.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 4.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 13.84 % จากการกลับเข้าสู่สภาวะปกติหลังจากการผ่อนคลายของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)จากการทำงานภายในที่พัก (Workfrom home) กลับเข้าทำงานที่บริษัทตามปกติจึงส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายดังต่อไปนี้

รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตรา %
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	20.87	17.68	3.19	18.04
ค่าเช่า	2.20	2.12	0.08	3.77
ค่าสาธารณูปโภค	1.41	3.06	-1.65	-53.92





### ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมและอื่น ๆ

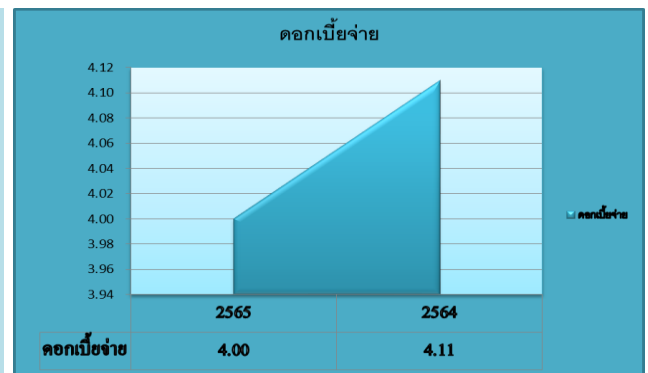
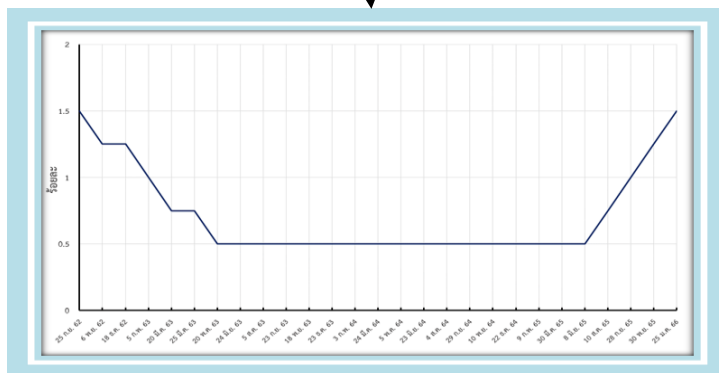
ปี 2565 มีการบันทึกตั้งด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทอื่นเป็นค่าใช้จ่าย จำนวน 0.50 ล้านบาท เนื่องจากหลักทรัพย์นอกตลาดโดยบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นมีผลประกอบการของบริษัทอื่นลดลง ส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีการบันทึกกลับรายการเป็นรายได้เนื่องจากผลประกอบการบริษัทร่วมปรับมูลค่าทางบัญชีเพิ่มขึ้นเป็นการกลับรายการค่าเผื่อด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 3.93 ล้านบาท

### ต้นทุนทางการเงิน

ปี 2565 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 209.77 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 31.20 ล้านบาท หรือเทียบเป็น 12.95% โดยแบ่งเป็นเงินเบิกเกินบัญชี(OD) จำนวน 4.77 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ย 5.82-7.35 %ต่อปี เมื่อเทียบกับปี 2564 ลดลงจำนวน 1.20 ล้านบาทหรือเทียบเป็น 20.10 % และ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 205 ล้านบาทในอัตราดอกเบี้ย 1.25-2.30 % ต่อปี เมื่อเทียบกับปี 2564 ลดลงจำนวน 30 ล้านบาท หรือเทียบเป็น 12.77 % จึงมีผลต่อการเปลี่ยนดอกเบี้ยจ่าย ดังต่อไปนี้

รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตรา %
<b>ต้นทุนทางการเงิน</b>	4.00	4.11	-0.11	-2.68

ข้อมูลอัตราดอกเบี้ยนโยบาย จากธนาคารกลาง



สำหรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้มีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากสถาบันการเงินของรัฐที่เผชิญกับภาวะเงินเฟ้อสูงจากปัจจัยด้านอุปทานตั้งแต่ช่วงต้นปีในการเกิดปัญหาความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ทำให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้น ส่งผลต่ออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ของบริษัทในปี 2566 อยู่ในระดับ 3% ขึ้นไป

### กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี

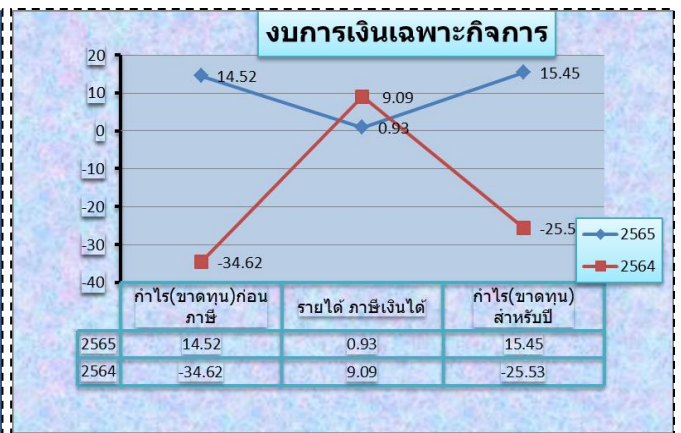
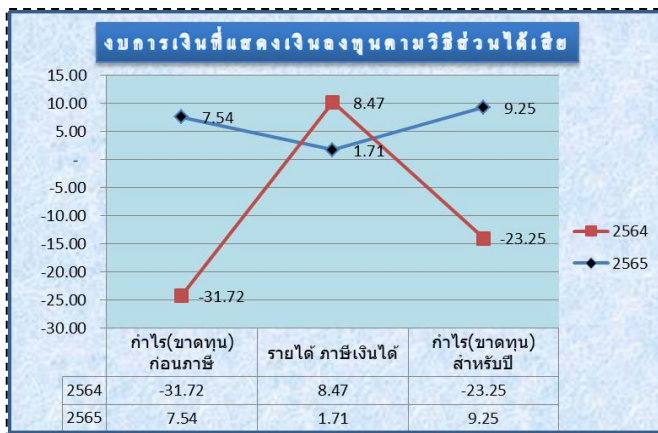
ปี 2565 ในส่วนงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีผลกำไรจำนวน 9.26 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 เพิ่มขึ้นจำนวน 32.51 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 139.83 % ในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการมีผลกำไรจำนวน 15.45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 เพิ่มขึ้นจำนวน 40.98 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 160.52% จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทมียอดขายที่เพิ่มขึ้น 34.47 % จากการค้าที่เริ่มปรับตัวในทิศทางดีขึ้นจากสถานการณ์เข้าสู่ภาวะปกติ ส่งผลต่อร้านค้าห้างสรรพสินค้า และผู้บริโภคจากการขายสินค้าออนไลน์ มีการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น
- 2) อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับ 33.01 % จากการจัดลำดับสินค้าขายดี (TOP100) เป็นสินค้าที่มีขนาดสามารถสร้างผลกำไรให้เจริญเติบโต
- 3) การวิเคราะห์และการพยากรณ์การขายสินค้าตามจุดขายก่อนการจัดกิจกรรม เพื่อคำนวณหาจุดคุ้มทุน

- 4) การจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ(Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับการขาย การตลาด การเงิน และการปฏิบัติการในทุกส่วนงานเพื่อทำดัชนีชี้วัด(KPI)
- 5) การบันทึกบัญชีรับรู้รายได้จากการกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทรวม จำนวน 3.93 ล้านบาท จากมูลค่าทางบัญชีของบริษัทรวมปรับตัวเพิ่มขึ้น
- 6) การคำนวณฐานภาษีตามมาตรฐานการบัญชี TAS 12 ภาษีเงินได้ในการวัดมูลค่าหนี้สินภาษีเงินได้และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เป็นผลแตกต่างชั่วคราวมีผลต่อการบันทึกบัญชีเป็นรายได้ภาษีเงินได้ในอนาคต ดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
(หน่วย : ล้านบาท)								
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	7.54	-31.72	39.26	123.77	14.52	-34.62	49.14	141.94
รายได้ ภาษีเงินได้	1.71	8.47	-6.76	-79.81	0.93	9.09	-8.16	-89.77
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	9.25	-23.25	32.50	139.78	15.45	-25.53	40.98	160.52

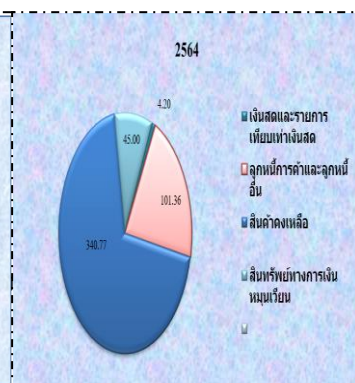
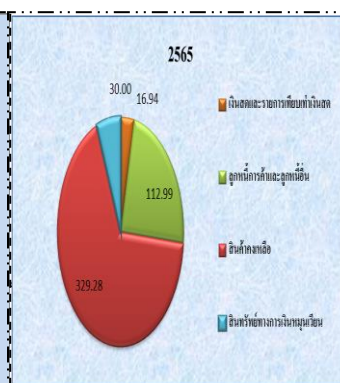
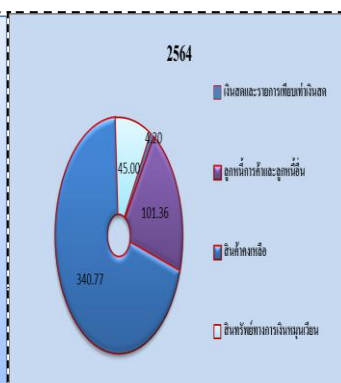
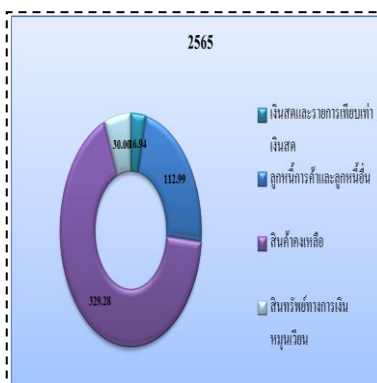


**ฐานะทางการเงิน สินทรัพย์** สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 850.13 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 17.54 ล้านบาทหรือเทียบเป็น 2.02 % และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 870.09 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 11.47 ล้านบาทเทียบเป็น 1.30 % มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังต่อไปนี้

#### สินทรัพย์หมุนเวียน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง จำนวนเงิน	%	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	16.94	4.20	12.74	303.33	16.94	4.20	12.74	303.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	112.99	101.36	11.63	11.47	112.99	101.36	11.63	11.47
สินค้าคงเหลือ	329.28	340.77	-11.49	-3.37	329.28	340.77	-11.49	-3.37
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	30.00	45.00	-15.00	-33.33	30.00	45.00	-15.00	-33.33



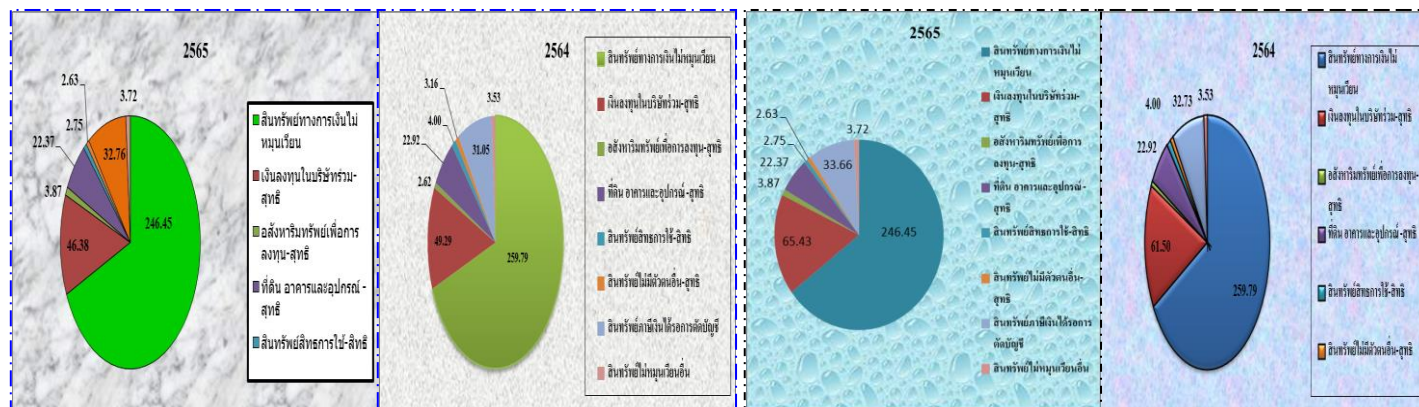
- ลูกหนี้การค้า ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 11.63 ล้านบาท จากยอดการขายที่เพิ่มขึ้น

- สินค้าคงเหลือลดลงจากปี 2564 จำนวน 11.49 ล้านบาท มีการวางแผนการสั่งซื้อให้สมดุลกับยอดการขายหลักเลี่ยงการเก็บสต็อกมีการจัด ทำ Aging สินค้าเพื่อวางแผนการสั่งซื้อให้เกิดความสมดุลกับการขายสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ

-สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน ได้แก่เงินฝากกระแสรันลดลงจากปี 2564 จำนวน 15 ล้านบาท จากการนำเงินไปจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อลดภาระดอกเบี้ยที่มีอัตราสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง		2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	246.45	259.79	-13.34	-5.13	246.45	259.79	-13.34	-5.13
เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ	46.38	49.29	-2.91	-5.90	65.43	61.50	3.93	6.39
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	3.87	2.62	1.25	47.71	3.87	2.62	1.25	47.71
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	22.37	22.92	-0.55	-2.40	22.37	22.92	-0.55	-2.40
สินทรัพย์สิทธิการใช้-สิทธิ	2.75	4.00	-1.25	-31.25	2.75	4.00	-1.25	-31.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ	2.63	3.16	-0.53	-16.77	2.63	3.16	-0.53	-16.77
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	32.76	31.05	1.71	5.51	33.66	32.73	0.93	2.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.72	3.53	0.19	5.38	3.72	3.53	0.19	5.38



สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ลดลงจากปี 2564 เป็นจำนวน 13.34 ล้านบาท เกิดจากราคาคำนีหลักทรัพย์ในตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน ลดลง 17.48 %และตราสารทุน-หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน ลดลง 5 %

เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ ลดลง 5.90 % สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เกิดจากบันทึกรับรู้ตามผลประกอบการที่ลดลงของบริษัทร่วม และเพิ่มขึ้น 6.39 % สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ เกิดจากการบันทึกรับรู้ตามมูลค่าทางบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ เพิ่มขึ้น 47.71 % จากการบันทึกรับรู้ราคาประเมินที่ดินของกรมที่ดิน เพิ่มขึ้นจำนวน 1.25 ล้านบาทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ลดลง 2.40% จากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานเป็นค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์จำนวน 4.19 ล้านบาทและสินทรัพย์สิทธิการใช้-สิทธิ ลดลง 31.25% จากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานและสิทธิในการสินทรัพย์ (ROU) จำนวน 1.25 ล้านบาท

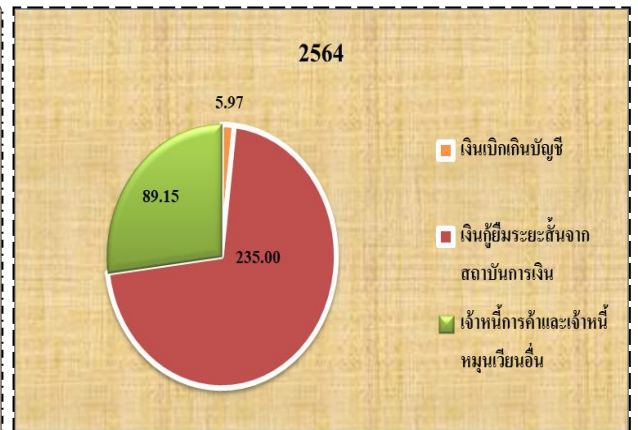
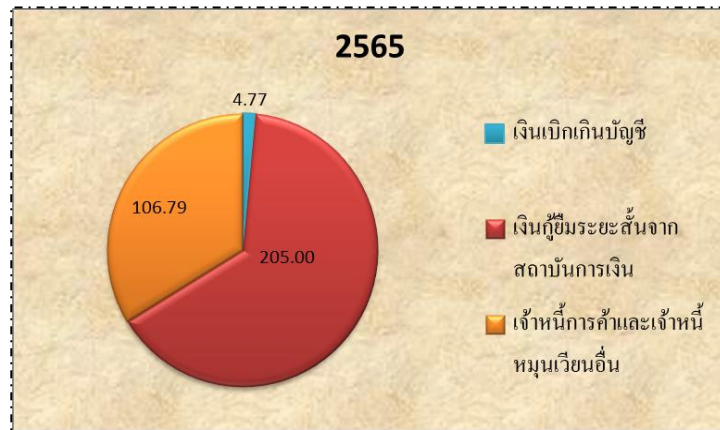
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ ลดลง 16.77 % เกิดจากตัดจ่ายตามอายุการใช้งานในสินทรัพย์ประเภทเครื่องหมายการค้า ทรัพย์สินสมาชิกและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่ายในปี65 เป็นจำนวน 0.53 ล้านบาทและรวมสะสมการตัดจ่ายทั้งสิ้นจำนวน 6.70 ล้านบาทสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 5.51% จากการคำนวณค่าตามมาตรฐานการบัญชี TAS12 ภาษีที่จะเกิดขึ้นในอนาคต DTA (Tax saving) จากกำไรจากการฝากขายเพิ่มขึ้น 10.52 %

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 5.38 % เกิดจาก เงินประกันและเงินมัดจำต่าง ๆ เพิ่มขึ้น



## หนี้สินหมุนเวียน

รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตรา %
เงินเบิกเกินบัญชี	4.77	5.97	-1.20	-20.10
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	205.00	235.00	-30.00	-12.77
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	106.79	89.15	17.64	19.79



- เงินเบิกเกินบัญชีลดลงจากปี 2564 จำนวน 1.20 ล้านบาท เกิดจากอัตราค่าธรรมเนียมของกระแสเงินสดรับเข้า มากกว่ารายจ่ายซึ่งมีความสัมพันธ์กับการรับชำระหนี้จากลูกค้าที่อยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าเดียวกัน

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 30 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้คืนเงินต้น เพื่อลดภาระดอกเบี้ย

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 17.64 ล้านบาท จากการซื้อสินค้าให้สัมพันธ์กับยอดการขายที่เพิ่มขึ้น

**หนี้สินไม่หมุนเวียน** ในปี 2565 มีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 75.41 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 3.25 ล้านบาทหรือ เทียบเป็น 4.13 % จากการลดลงของราคาหลักทรัพย์หุ้นในตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน มีผลต่อการหาค่าภาษีที่จะเกิดขึ้นในอนาคต DTL (Tax sacrifice)ตามมาตรฐานการบัญชีที่ TAS 12 ลดลง โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

## หนี้สินไม่หมุนเวียน

(หน่วย : ล้านบาท)

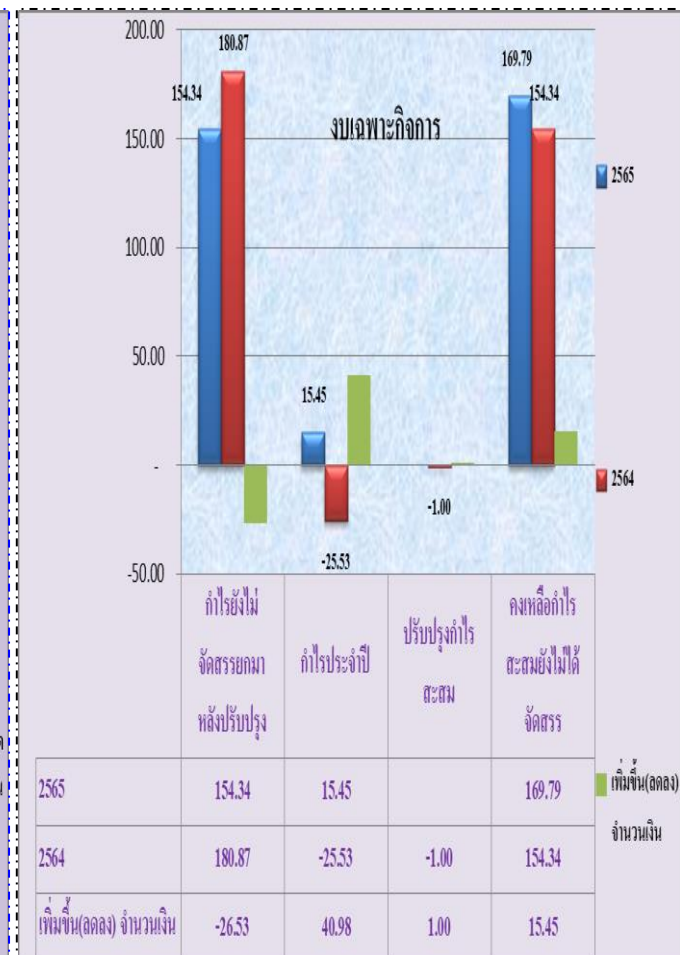
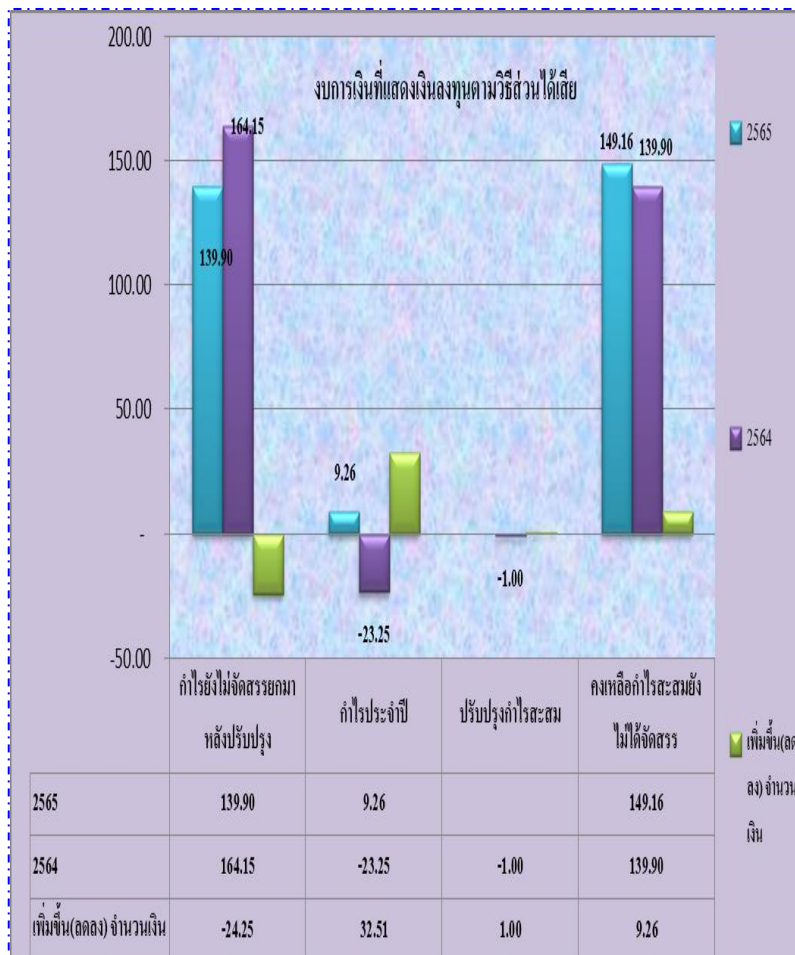
รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	อัตรา %
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	39.88	42.44	-2.56	-6.03
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.25	0.87	-0.62	-71.26
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	32.01	32.13	-0.12	-0.37
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.27	3.21	0.06	1.87



**กำไรสะสม** ในปี 2564 ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีกำไรสะสมยังไม่จัดสรรคงเหลือ 139.91 ล้านบาท ลดลงจากปี 63 จำนวน 24.24 ล้านบาทเทียบเป็น 14.77 % เกิดจากผลการดำเนินงานปี 64 เป็นผลขาดทุน 23.25 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อกำไรยังไม่ได้จัดสรร รวม 16.62 % และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร คงเหลือจำนวน 154.34 ล้านบาท ลดลงจากปี 63 จำนวน 26.53 ล้านบาท เทียบเป็น 14.67 % เกิดจากผลการดำเนินงานในปี 64 ขาดทุนจำนวน 25.53 ล้านบาท เทียบเป็นสัดส่วนต่อกำไรยังไม่ได้จัดสรรรวม 16.54 % โดยมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

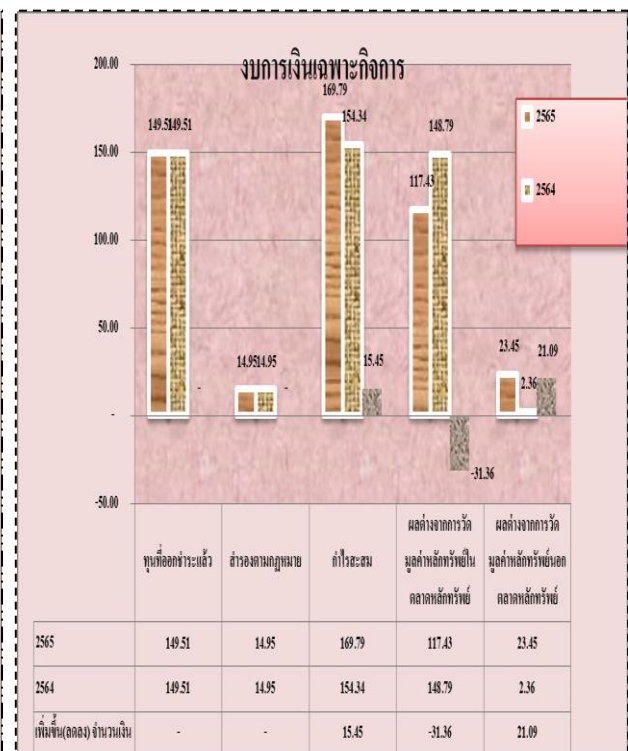
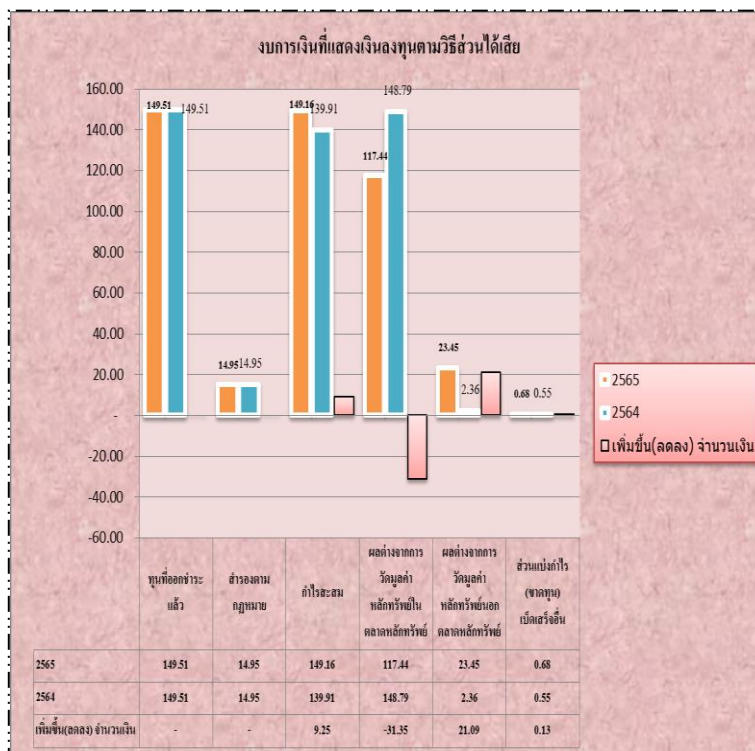
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
รายการ	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
กำไรยังไม่จัดสรรยกมา มาหลังปรับปรุง	139.90	164.15	-24.25	-14.77	154.34	180.87	-26.53	-14.67
กำไรประจำปี	9.26	-23.25	32.51	-139.83	15.45	-25.53	40.98	-160.52
ปรับปรุงกำไรสะสม		-1.00	1.00	-100.00		-1.00	1.00	-100.00
<b>คงเหลือกำไรสะสมยังไม่ ได้จัดสรร</b>	<b>149.16</b>	<b>139.90</b>	<b>9.26</b>	<b>6.62</b>	<b>169.79</b>	<b>154.34</b>	<b>15.45</b>	<b>10.01</b>



**ส่วนของผู้อื้อหุ้น** สำหรับ งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีจำนวน 455.19 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 0.88 ล้านบาท หรือเทียบเป็น 0.19 % มีผลต่อมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 30.45 บาท และงบเฉพาะกิจการมีจำนวน 475.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 5.18 ล้านบาทหรือ เทียบเป็น 1.10 % มีผลต่อมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 31.78 บาท จากผลต่างจากการวัดมูลค่า

หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ลดลง 21.07 % และผลต่างจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่นอกตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 18.73 ล้านบาท อีกทั้งผลประกอบการในปี 2565 เป็นบวก เกิดผลกำไรประจำปี ในส่วน-งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ส่วนได้เสีย จำนวน 9.26 ล้านบาท และ กำไรประจำปี 15.45 ล้านบาทในส่วน- งบการเงินเฉพาะกิจการโดยรายละเอียดประกอบการเปลี่ยนดังนี้

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %	2565	2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เทียบเป็น %
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	149.51	149.51	-	-	149.51	149.51	-	-
ทุนสำรองตามกฎหมาย	14.95	14.95	-	-	14.95	14.95	-	-
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	149.16	139.91	9.25	6.61	169.79	154.34	15.45	10.01
ผลต่างจากการวัดมูลค่า หลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์	117.44	148.79	-31.35	-21.07	117.43	148.79	-31.36	-21.08
ผลต่างจากการวัดมูลค่า หลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์	23.45	2.36	21.09	893.64	23.45	2.36	21.09	893.64
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ อื่นจากบริษัทร่วม	0.68	0.55	0.13	23.64				



## สภาพคล่องกระแสเงินสด

ในปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานแบ่งเป็น 3 กิจกรรมดังนี้

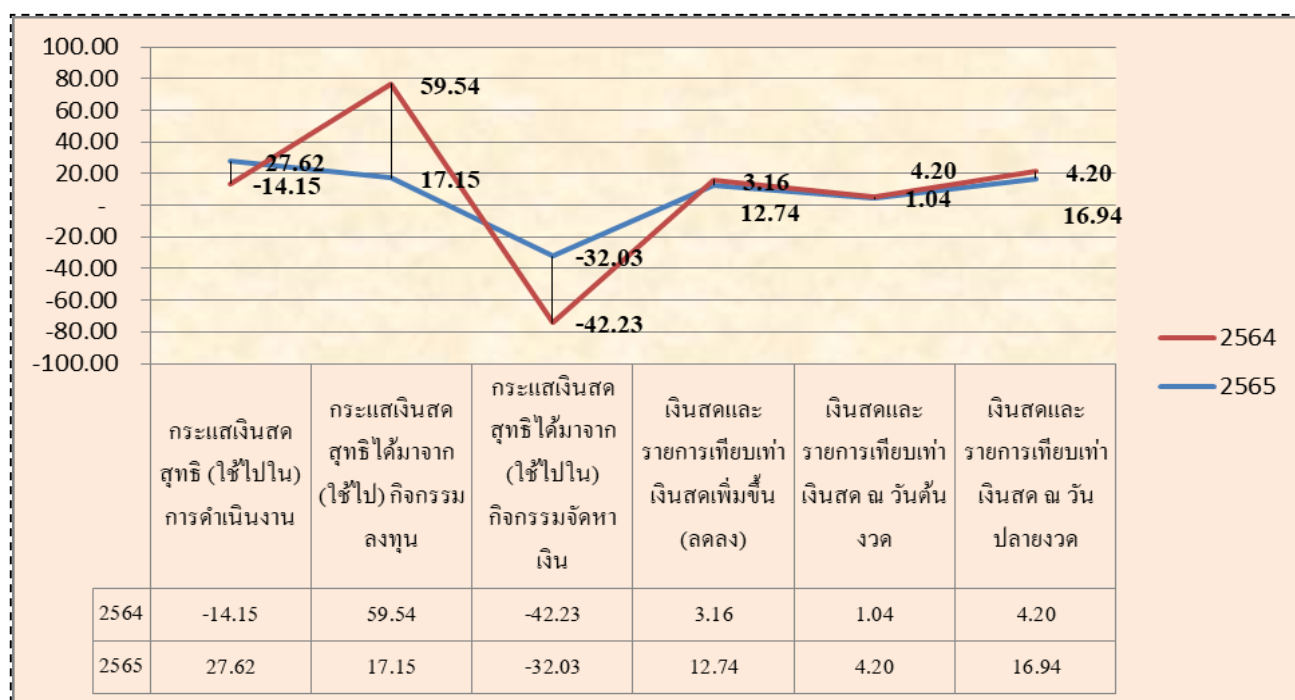
- 1) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เป็นบวกจำนวน 27.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 41.77 ล้านบาท จากการวางแผนทางการเงินให้สมดุลระหว่างรายรับและรายจ่ายและระมัดระวังการให้สินเชื่อลูกค้ารายใหม่ ๆ ให้ความสำคัญการขายสินค้าเป็นเงินสด
- 2) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน เป็นบวก จำนวน 17.15 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 42.39 ล้านบาท



จาก การซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน มีการถอนเงินฝากประจำไปจ่ายชำระคืนเงินกู้เพื่อลดภาระดอกเบี้ย ซึ่งมีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

3) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินเป็นลบลดลงจากปี 2564 จำนวน 10.20 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อลดต้นทุนทางการเงิน โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตรา %
กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	27.62	-14.15	41.77	-295.19
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	17.15	59.54	-42.39	-71.20
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	-32.03	-42.23	10.20	-24.15
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	12.74	3.16	9.58	303.16
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	4.20	1.04	3.16	303.85
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	16.94	4.20	12.74	303.33



#### อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
รายการ	หน่วย	2565	2564	2565	2564
<b>อัตราความสามารถในการทำกำไร</b>					
อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น	%	33.01	25.44	33.01	25.44
อัตรากำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	%	1.77	-5.96	2.95	-6.55
อัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิ	%	2.30	-5.77	3.84	-6.34
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	2.03	-5.21	3.27	-6.34

#### 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรีและสุภาพบุรุษและเด็ก เป็นธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตได้ดังต่อไปนี้

#### ปัจจัยภายใน

1. ร้านค้าแบบดั้งเดิมประเภทยี่ปี่ว ชาปี่ว และร้านค้าแฟงลอย มีความไม่แน่นอนในการทำการค้าเป็นระบบแบบครอบครัว เสี่ยงต่อการขยายฐานการตลาดในอนาคต
2. รูปแบบและยี่ห้อสินค้า มีความสำคัญหากยี่ห้อสินค้าไม่เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย และคุณภาพสินค้า และรูปแบบที่ไม่ตรงตามความต้องการของผู้บริโภคส่งผลต่อการทำธุรกิจโดยตรงต่อการสร้างรายได้ในปัจจุบันและอนาคต บริษัทสามารถดำรงอยู่ได้เพราะมีตราสินค้าที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายมาเกือบ 50 กว่าปี คือ ตราเชอริล่อน และตราอื่นๆ ก็มีความพยายามที่จะสร้างให้เข้มแข็งและเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายแต่ก็ยังไม่ประสบความสำเร็จในปัจจุบันแต่ก็มีการศึกษาค้นคว้าวิจัยอย่างต่อเนื่องเพื่อความก้าวหน้าและก้าวไกล

#### ปัจจัยภายนอก

3. ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคในความผันผวนของเศรษฐกิจ ,ภัยธรรมชาติ และโรคระบาด
4. การนำนวัตกรรมเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานในรูปแบบโซเชียลเน็ตเวิร์ค (Social Network) บนอินเทอร์เน็ตเป็นการเชื่อมโยงให้เกิดเครือข่ายสามารถรับรู้ข้อมูลได้พร้อมกันสร้างคอนเน็คชั่นใหม่ ๆ เริ่ม เข้ามามีบทบาทการทำธุรกิจซึ่งจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจที่ไม่เตรียมความพร้อมในการเปลี่ยนแปลง บริษัทได้ตระหนักให้มีความสำคัญและได้พัฒนาตลาดออนไลน์ (Online Marketing) ใน [www.newcitybangkok.com](http://www.newcitybangkok.com) [www.Sanremoinnerwear.com](http://www.Sanremoinnerwear.com) [www.Facebook.com/Cherilonworcd@cherilonworld](http://www.Facebook.com/Cherilonworcd@cherilonworld) และนำ Social Media หรือ Facebook ภายใต้ Cherilon Newcity Bangkok, Cherilon Dansmate, Cherilon, Cara Newcity และ [www.shopatanywhere.com](http://www.shopatanywhere.com) และมีการฝากขายสินค้าระบบออนไลน์ที่ LAZADA ZALORA และShopee ส่วนงานภายใน กระชับงานให้รัดกุมมากขึ้น ขจัดงานที่ซ้ำซ้อน ลดการทำงานที่ไม่จำเป็นออกไป และช่วยให้มีการประสานงานระหว่างหน่วยงานเพิ่มขึ้น เพื่อช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงานร่วมกัน ให้เป็นทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ อีกทั้ง มีการลดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานโดยพนักงานที่เกษียณอายุและลาออก ไม่รับพนักงานทดแทน หรือเพิ่มพนักงาน โดยไม่จำเป็น พร้อมทั้งศึกษางานเกี่ยวกับ การนำเทคโนโลยีมาพัฒนาองค์กรเพื่อก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัลต่อไป
5. เสถียรภาพทางการเมือง เป็นปัจจัยภายนอกขาดความเชื่อมั่นในการขยายแผนการลงทุน
6. ภาวะคุณภาพทางเศรษฐกิจ เป็นตัวชี้วัดอุปสงค์และอุปทานที่สำคัญต่อภาวะเศรษฐกิจที่ดีหรือถดถอยเป็นผลบวกหรือลบต่อการทำธุรกิจและไม่สามารถควบคุมได้
7. นโยบายการเปิดเสรีทางการค้า ส่งผลต่อการแข่งขันด้านราคา การลอกเลียนแบบสินค้า มีความรุนแรง และมีคู่แข่งรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้นในอนาคตและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจากการแต่งกายของสุภาพสตรีในการนิยมใส่กางเกงมากกว่ากระโปรงมีผลต่อสินค้าหลักของบริษัทอันได้แก่ถุงน่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและพยายามหาสินค้าอื่น ๆ มาทดแทนในแต่ละปี
8. โรคระบาด เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในปี 2563 ที่ได้รับผลกระทบ และเป็นบทเรียนที่สำคัญในการทำธุรกิจในอนาคต ไม่ว่าจะเป็นการเรียนรู้ พลิกวิกฤตให้เป็นโอกาส ในการทำธุรกิจ เน้นความสำคัญกับ การนำเทคโนโลยีมาใช้ในชีวิตประจำวันการสร้างเครือข่าย เพื่อเชื่อมโยงระหว่างกัน โดยผ่านช่องทาง Social Media บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องในการนำเทคโนโลยีมาสนับสนุนการทำงาน การพัฒนาสินค้า และการตัดสินใจ (Decision Support System) เพื่อการแข่งขันในการทำธุรกิจในอนาคตต่อไป

### 4.3 ข้อมูลในส่วนของการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เสี่ย					
ผลการดำเนินงาน	2565	2564	2563	2565	2564	2563
รายได้รวม	532.01	402.54	461,126	535.94	402.85	463,404
กำไรขั้นต้น	173.13	99.21	119,297	173.13	99.21	119,297
กำไรสุทธิ	9.26	-23.25	-35,992	15.45	-25.53	-35,870
ฐานะทางการเงิน						
สินทรัพย์รวม	850.13	867.67	891,588	870.09	881.56	907,681
รวมหนี้สิน	75.41	78.66	455,971	75.41	78.66	455,971
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	455.19	456.07	435,618	475.14	469.96	451,710

#### RATIO ANALYSIS

รายการ	หน่วย	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liauidity Ratio)		2565	2564	2563	2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.54	1.48	1.48	1.54	1.48	1.48
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.99	0.85	0.73	0.99	0.85	0.73
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.08	-0.04	-0.07	0.08	-0.04	-0.07
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.46	3.80	3.57	5.46	3.80	3.57
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	67	96	102	67	96	102
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.05	0.84	0.95	1.05	0.84	0.95
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	348	435	379	348	435	379
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	3.68	3.05	3.52	3.68	3.05	3.52
ระยะเวลาชำระหนี้	เท่า	99	120	104	99	120	104
Cash Cycle	วัน	316	411	378	316	411	378
รายการ	หน่วย	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร		2565	2564	2563	2565	2564	2563

#### (PROFITABILITY RATIO)

อัตรากำไรขั้นต้น	%	33.01	25.44	26.22	33.01	25.44	26.22
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	1.77	-5.96	-7.91	2.95	-6.55	-7.88
อัตรากำไรอื่น	%	1.89	3.12	1.34	1.89	3.16	1.40
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	298.28	-60.86	-62.87	178.75	-55.41	-63.08
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	2.30	-5.77	-7.81	3.84	-6.34	-7.74
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	2.03	-5.21	-8.13	3.27	-5.54	-7.82

**อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการ**

**ดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)**

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.08	-2.64	-4.28	1.76	-2.85	-4.19
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	52.87	-64.92	-98.72	76.79	-73.45	-98.30
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์	เท่า	0.47	0.46	0.55	0.46	0.45	0.54

**อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน**

**(FINANCIAL POLICY RATIO)**

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.90	0.90	1.05	0.87	0.88	1.01
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.99	-5.29	-4.92	5.74	-5.99	-4.86
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อน	เท่า	13.13	-11.08	-12.24	9.14	-9.78	-12.39

**ดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและ**

**ตัดจำหน่าย**

อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basic)	เท่า	0.08	-0.09	-0.08	0.11	-0.10	-0.08
อัตรากำไรสุทธิ	%	-	-	-	-	-	-

**ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**

**ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**

**ผู้สอบบัญชี**

2565	2564	2563
นางสาวกชมน ชุ่มห้วน	นางสาวกชมน ชุ่มห้วน	นางสุนณา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน
11536	11536	5897
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

**ความเห็นของผู้สอบบัญชี ในรายงานการตรวจสอบบัญชี**

2565	2564	2563
-แบบไม่มีเงื่อนไข-	-แบบไม่มีเงื่อนไข-	-แบบไม่มีเงื่อนไข-

ตารางสรุปงบการเงิน 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ. วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565		2564		2563	
	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)
<b>สินทรัพย์</b>						
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	16,938	1.99	4,198	4.18	1,039	0.12
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	112,987	13.29	101,356	11.68	125,604	14.09
สินค้าคงเหลือ	329,277	38.73	340,769	39.27	351,988	39.48
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30,000	3.53	45,000	5.19	95,000	10.66
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>489,202</b>	<b>57.54</b>	<b>491,323</b>	<b>56.63</b>	<b>573,631</b>	<b>64.34</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุนสุทธิ	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	246,454	28.99	259,788	29.94	205,413	23.04
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	46,380	5.46	49,294	5.68	49,555	5.56
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	3,869	0.46	2,617	0.30	2,617	0.29
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	22,367	2.63	22,922	2.64	25,424	2.85
สินทรัพย์สิทธิการใช้ – สุทธิ	2,745	0.32	3,996	0.46	5,641	0.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น – สุทธิ	2,633	0.31	3,158	0.36	3,616	0.41
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	32,759	3.85	31,045	3.58	22,574	2.53
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,725	0.44	3,528	0.41	3,118	0.35
<b>รวมสินทรัพย์ ไม่หมุนเวียน</b>	<b>360,931</b>	<b>42.46</b>	<b>376,348</b>	<b>43.37</b>	<b>317,958</b>	<b>35.66</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>850,133</b>	<b>100</b>	<b>867,670</b>	<b>100</b>	<b>891,588</b>	<b>100</b>

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565		2564		2563	
	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	209,774	24.68	240,966	27.77	282,033	31.63
เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	106,794	12.56	89,149	10.27	101,769	11.41
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	642	0.08	854	0.10	1,162	0.13
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,329	0.27	1,971	0.23	1,336	0.15
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>319,539</b>	<b>37.59</b>	<b>332,940</b>	<b>38.37</b>	<b>386,299</b>	<b>43.33</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินภายใต้การดัดบัญชี	39,879	4.69	42,447	4.89	31,251	3.51
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	32,013	3.77	32,131	3.70	33,314	3.74
หนี้สินตามสัญญาเช่า	249	0.03	872	0.10	1,732	0.19
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,265	0.38	3,211	0.37	3,374	0.38
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>75,407</b>	<b>8.87</b>	<b>78,661</b>	<b>9.07</b>	<b>69,672</b>	<b>7.81</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>394,946</b>	<b>46.46</b>	<b>411,601</b>	<b>47.44</b>	<b>455,971</b>	<b>51.14</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>ทุนจดทะเบียน</b>						
ทุนหุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท	149,510	17.59	149,510	17.23	149,510	16.77
<b>ทุนที่ออกชำระและเรียกชำระแล้ว</b>						
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท	149,510	17.59	149,510	17.23	149,510	16.77
<b>กำไรสะสม</b>						
-ทุนสำรองตามกฎหมาย	14,951	1.76	14,951	1.72	14,951	1.68
-ยังไม่ได้จัดสรร	149,164	17.55	139,905	16.12	164,151	18.41
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	141,563	16.65	151,703	17.48	107,005	12.00
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>455,188</b>	<b>53.54</b>	<b>456,069</b>	<b>52.56</b>	<b>435,618</b>	<b>48.86</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>850,133</b>	<b>100</b>	<b>867,670</b>	<b>100</b>	<b>891,588</b>	<b>100</b>



## บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

## งบการเงินเฉพาะบริษัท

	2565		2564		2563	
	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	16,938	0.48	4,198	0.48	1,039	0.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	112,987	11.50	101,356	11.50	125,604	13.84
สินค้าคงเหลือ	329,277	38.66	340,769	38.66	351,988	38.78
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30,000	5.10	45,000	5.10	95,000	10.47
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>489,202</b>	<b>55.73</b>	<b>491,323</b>	<b>55.73</b>	<b>573,631</b>	<b>63.20</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	246,454	29.47	259,788	29.47	205,413	22.63
เงินลงทุนในบริษัทรวม-สุทธิ	65,434	6.98	61,499	6.98	64,576	7.11
เงินลงทุนทั่วไป-หุ้นทุน-สุทธิ	-	-	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	3,869	0.30	2,617	0.30	2,617	0.29
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ -สุทธิ	22,367	2.60	22,922	2.60	25,424	2.80
สินทรัพย์สิทธิการใช้ – สุทธิ	2,745	0.45	3,996	0.45	5,640	0.62
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ	2,633	0.36	3,158	0.36	3,616	0.40
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33,658	3.71	32,732	3.71	23,646	2.61
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,725	0.40	3,528	0.40	3,118	0.34
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>380,884</b>	<b>44.27</b>	<b>390,240</b>	<b>44.27</b>	<b>334,050</b>	<b>36.80</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>870,087</b>	<b>100</b>	<b>881,563</b>	<b>100</b>	<b>907,681</b>	<b>100</b>

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

## งบการเงินเฉพาะบริษัท

	2565		2564		2563	
	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)	พันบาท	(%)
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	209,774	24.11	240,966	27.33	282,033	31.07
เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	106,794	12.27	89,149	10.11	101,769	11.21
<b>ภาษีเงินได้ค้างจ่าย</b>						
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	642	0.07	854	0.10	1,162	0.13
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,329	0.27	1,971	0.22	1,336	0.15
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>319,539</b>	<b>36.72</b>	<b>332,940</b>	<b>37.77</b>	<b>386,299</b>	<b>42.56</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	39,879	4.58	42,447	4.81	31,251	3.44
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	32,013	3.68	32,131	3.64	33,314	3.67
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,265	0.38	3,211	0.36	3,374	0.37
หนี้สินตามสัญญาเช่า	249	0.03	872	0.10	1,732	0.19
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>75,407</b>	<b>8.67</b>	<b>78,661</b>	<b>8.92</b>	<b>69,671</b>	<b>7.68</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>394,946</b>	<b>45.39</b>	<b>411,601</b>	<b>46.69</b>	<b>455,971</b>	<b>50.23</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>ทุนจดทะเบียน</b>						
ทุนหุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท	149,510	17.18	149,510	16.96	149,510	16.47
<b>ทุนที่ออกชำระและเรียกชำระแล้ว</b>						
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท	149,510	17.18	149,510	16.96	149,510	16.47
<b>กำไรสะสม</b>						
-ทุนสำรองตามกฎหมาย	14,951	1.72	14,951	1.70	14,951	1.65
-ยังไม่ได้จัดสรร	169,794	19.51	154,344	17.51	180,877	19.93
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	140,886	16.19	151,156	17.15	106,372	11.72
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>475,141</b>	<b>54.61</b>	<b>469,961</b>	<b>53.31</b>	<b>451,710</b>	<b>49.77</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>870,087</b>	<b>100</b>	<b>881,563</b>	<b>100</b>	<b>907,681</b>	<b>100</b>

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565		2564		2563	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
รายได้						
ขายสุทธิ	524,405	98.57	389,969	96.88	454,947	98.66
กลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
รายได้เงินปันผล	5,239	0.98	5,252	1.30	3,351	0.73
รายได้อื่น	2,361	0.44	7,314	1.82	2,828	0.61
รวมรายได้	532,006	100.00	402,535	100	461,126	100
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	351,273	66.03	290,760	72.23	335,650	72.79
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	132,600	24.92	109,885	27.30	124,160	26.93
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	33,546	6.31	29,465	7.32	32,728	7.10
ผลขาดทุนจากผลประโยชน์พนักงานตาม						
กฎหมายแรงงาน						
ต้นทุนทางการเงิน	3,999	0.75	4,114	1.02	4,682	1.02
รวมค่าใช้จ่าย	521,417	98.01	434,226	107.87	497,221	107.83
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-3,044	-0.57	-26	-0.01	778	0.17
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	7,545	1.42	-31,717	-7.88	-35,317	-7.66
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-1,714	-0.32	-8,471	-2.10	675	0.15
กำไรสำหรับปี	9,258	1.74	-23,246	-5.77	-35,992	-7.81

	2565		2564		2563	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน	-	-	-	-	-	-
- ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	130	-0.02	-87	-0.02	85	0.02
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
- ผล(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน	-31,355	-5.89	42,420	10.54	11,007	2.39
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม						
หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	21,085	3.96	2,364	0.59		
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ						
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	-	-	-	-5,168	-1.12
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>-10,140</b>	<b>-1.91</b>	<b>44,697</b>	<b>11.10</b>	<b>5,923</b>	<b>1.28</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>-881</b>	<b>-0.17</b>	<b>21,451</b>	<b>5.33</b>	<b>-30,068</b>	<b>-6.52</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	<b>0.62</b>		<b>-1.55</b>		<b>-2.41</b>	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	14,951		14,951		14,951	

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2565		2564		2563	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
รายได้						
ขายสุทธิ	524,405	97.85	389,969	96.80	454,947	98.18
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,934	0.73	163	0.04	1,982	0.43
รายได้เงินปันผล	5,239	0.98	5,400	1.34	3,646	0.79
รายได้อื่น ๆ	2,361	0.44	7,314	1.82	2,829	0.61
รวมรายได้	<b>535,940</b>	<b>100</b>	<b>402,846</b>	<b>100</b>	<b>463,404</b>	<b>100</b>
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	351,273	65.54	290,760	72.18	335,650	72.43
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	132,600	24.74	109,885	27.28	124,160	26.79
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	33,049	6.17	29,465	7.31	32,728	7.06
ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	496	0.09	3,239	0.80	1,228	0.26
ต้นทุนทางการเงิน	<b>3,999</b>	<b>0.75</b>	<b>4,114</b>	<b>1.02</b>	<b>4,682</b>	<b>1.01</b>
รวมค่าใช้จ่าย	<b>521,417</b>	<b>97.29</b>	<b>437,465</b>	<b>108.59</b>	<b>498,448</b>	<b>107.56</b>
กำไรก่อนภาษีเงินได้	14,523	2.71	-34,619	-8.59	-35,044	-7.56
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-927	-0.17	-9,086	-2.26	826	0.18
กำไรสำหรับปี	<b>15,449</b>	<b>2.88</b>	<b>-25,533</b>	<b>-6.34</b>	<b>-35,870</b>	<b>-7.74</b>

	2565		2564		2563	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>						
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - หุ้นทุน	-	-	-	-		
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์-หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	-	-	-	-
- ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม					-	-
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่						
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่า	-31,355	-5.85	42,420	10.53	11,007	2.38
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน						
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม	21,085	3.93	2,364	0.59		
หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด						
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ						
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้					-5,168	-1.12
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>-10,270</b>	<b>-1.92</b>	<b>44,784</b>	<b>11.12</b>	<b>5,839</b>	<b>1.26</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>19,251</b>	<b>4.78</b>	<b>19,251</b>	<b>4.78</b>	<b>-30,032</b>	<b>-6.48</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	<b>1.03</b>		<b>-1.71</b>		<b>-2.40</b>	
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	14,951		14,951		14,951	



## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม

(หน่วย : พันบาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>9,258</b>	<b>-23,246</b>	<b>-35,991</b>	<b>15,449</b>	<b>-25,533</b>	<b>-35,870</b>
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)						
การปรับปรุงดอกเบี้ยรับ	-242	-355	-526	-242	-355	-526
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน	3,999	4,114	4,682	3,999	4,114	4,682
การปรับปรุงด้วย ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	-11,593	23,297	26,860	-11,593	23,297	26,860
การปรับปรุง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)ลดลง	-196	-410	7	-196	-410	7
การปรับปรุงด้วยสินค้ายคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10,453	11,219	3,021	10,453	11,219	3,021
การปรับปรุงด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง)	17,637	-12,609	-22,050	17,637	-12,609	-22,050
การปรับปรุงด้วย หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง)	54	-163	-131	54	-163	-131
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	5,419	5,854	7,600	5,419	5,854	7,600
การปรับปรุงด้วยผล(กำไร)ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม			-	-3,934	3,076	-754
การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น	-59	865	-267	-59	865	-267
การปรับปรุงค่าเพื่อสินค้ายเสื่อมสภาพ	1,039	-	-	1,039	-	-
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนในบริษัทร่วม	3,044	26	-778	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	-98	-	-	-98	-
การปรับปรุงกลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุนด้อยค่า(อสังหาริมทรัพย์)	-1,252	-	-	-1,252	-	-
การปรับปรุงกลับรายการค่าเพื่อขาดทุนด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น	496	-	-	496	-	-
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,466	2,472	2,211	2,466	2,472	2,211
การปรับปรุง(กำไร)ขาดทุนจากการอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	-4	4	-	-4	4
การปรับปรุง(กำไร)ขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์หุ้นทุน	-	-4,686	-	-	-4,686	-
เงินปันผลรับ	-5,239	-5,252	-3,351	-5,239	-5,400	-3,646
<b>รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร</b>	<b>35,284</b>	<b>1,024</b>	<b>-18,709</b>	<b>34,497</b>	<b>-1,638</b>	<b>-18,860</b>
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
เงินสดรับดอกเบี้ย	262	441	417	262	441	417
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	-3,991	-4,121	-4,671	-3,991	-4,121	-4,671
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-1,714	-8,471	675	-927	-9,086	825
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-2,226	-3,020	-4,592	-2,226	-3,020	-4,592
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>27,615</b>	<b>-14,147</b>	<b>-26,880</b>	<b>27,615</b>	<b>-14,147</b>	<b>-26,880</b>

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	-3,088	-1,247	-3,731	-3,088	-1,247	-3,731
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	-	-2	-24	-	-2	-24
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากเงินปันผล	5,239	5,400	3,646	5,239	5,400	3,646
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	98	-	-	98	-
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น)	15,000	50,000	-95,000	15,000	50,000	-95,000
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์	-	5,448	-	-	5,448	-
เงินสดจ่ายค่าซื้อหุ้น	-	-156	-	-	-156	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>17,152</b>	<b>59,541</b>	<b>-95,109</b>	<b>17,152</b>	<b>59,541</b>	<b>-95,109</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-1,191	-1,067	-24,920	-1,191	-1,067	-24,920
เงินสดรับกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,640,000	1,330,000	2,085,000	1,640,000	1,330,000	2,085,000
เงินสดจ่ายกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-1,670,000	-1,370,000	-1,935,000	-1,670,000	-1,370,000	-1,935,000
เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	-835	-1,167	-1,101	-835	-1,167	-1,101
จ่ายเงินปันผล	-	-	-1,495	-	-	-1,495
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>-32,027</b>	<b>-42,234</b>	<b>122,483</b>	<b>-32,027</b>	<b>-42,234</b>	<b>122,483</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	12,740	3,160	494	12,740	3,160	494
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	4,198	1,039	545	4,198	1,039	545
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>16,938</b>	<b>4,198</b>	<b>1,039</b>	<b>16,938</b>	<b>4,198</b>	<b>1,039</b>

## 5.ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
ชื่อย่อหลักทรัพย์ : NC  
ที่ตั้งสำนักงาน : 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120  
โทรศัพท์ (02)294-6999 โทรสาร (02)294-4068  
www. .newcity.co.th  
ประกอบธุรกิจประเภท : ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอางในรูปแบบค้าส่งและค้าปลีก  
จำนวนและชนิดของหุ้น : หุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 14,951,000 หุ้น  
ทุนจดทะเบียน : จำนวน 14,951,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 149,510,000 บาท  
หุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว : จำนวน 14,951,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวม 149,510,000 บาท

### ที่ตั้งสาขา

สาขาที่ 1 : ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 2378460-1  
สาขาที่ 2 : ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าดิคคอมโม่ เลขที่ 250/1 ชั้น 1 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 389-021  
สาขาที่ 3 : ตั้งอยู่เลขที่ 47 ถนนหลังวัดแสนฝาง ตำบล ช้างม่วย อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 087-0959257  
สาขาที่ 4 : ตั้งอยู่ที่ โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ เลขที่ 33 ชั้น M ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ (02) 667-1249  
สาขาที่ 5 : ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเดอะมอลล์โคราช เลขที่ 1242/2 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ 2 เอส-34 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โทรศัพท์ (044) 288-175  
สาขาที่ 6 : ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าขอนแก่น เลขที่ 99 ชั้น G ห้องเลขที่ G 54 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น โทรศัพท์ (043) 288-114  
สาขาที่ 7 : ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าอุดรธานี เลขที่ A114 ชั้นที่ 1 ถนนประจักษ์ศิลปาคม ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี โทรศัพท์ 042-110-555 ต่อ 1202

### นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ 10% ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	จำนวนหุ้น	% การลงทุน
บริษัท แอ็ดเวนซอร์ โอเทค จำกัด	ปลูกดอกไม้	29,998	18.28
บริษัท นิวพลัสนิติตั้ง จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งทอ	1,479,062	14.79

### บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : 0 2009-9000  
โทรสาร : 0 2009-9991

ผู้สอบบัญชี : นางสาวชนม ชื่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 11536  
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
เลขที่ 72 อาคารกสทโทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก  
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
โทรศัพท์ 0-21054661 Email:audit@karinaudit.co.th  
www.karinaudit.co.th

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : ไม่มี

ที่ปรึกษาทางการเงิน : ไม่มี

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาจัดการ : ไม่มี

**ข้อพิพาททางกฎหมาย**

-ไม่มี

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

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

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

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ของ CG Code มีดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้าง คุณค่าให้แก่ กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### 1.นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ รับผิดชอบต่อ ชื้อสัจย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครบถ้วนที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในยุคอยู่เสมอ
9. ปลุกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

## **2.หลักการกำกับดูแลกิจการแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้**

### **1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)**

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท
- 1.2 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง
- 1.4 คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ
- 1.5 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน
- 1.6 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการผู้ช่วยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

### **2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)**

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง



2.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

2.3 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

2.4 คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

2.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำแบบภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

2.6 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

2.7 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### **3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)**

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

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบทางสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

### **4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)**

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

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ กำหนดให้นายอดุลย์ ศรีมาดี เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูล ข่าวสารของบริษัทแก่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อได้เว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) หัวข้อ ข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2562 บริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์ ครั้งที่ 11 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ณ ห้องบอลรูมศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ภายในงาน Saha Group Fair ครั้งที่ 23 เพื่อให้ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนทั้ง 13 บริษัท ได้มีโอกาสพบกับ นักวิเคราะห์ นักลงทุนและสื่อมวลชน เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การดำเนินงาน มุมมองเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทในกลุ่ม ตลอดจนให้ทุกท่านได้เยี่ยมชมผลิตภัณฑ์ และนวัตกรรมใหม่จากกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับความสนใจจากนักลงทุน นับตั้งแต่ปี 2563 – 2565 งดการจัดงาน จากการเกิดโรคระบาด ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนิยามกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน
- 5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ
- 5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง
- 5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
- 5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
- 5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- 5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะดำรงตำแหน่งถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย
- 5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็น
- 5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม
- 5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็นคณะกรรมการบริษัท อาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
- 5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
- 5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

### 3.จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

#### 1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

##### 1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ รมัควะวัง ชื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

##### 1.2 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

### 1.3 คู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อกำหนดพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

### 1.4 คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
  2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า
- ในปีที่ผ่านมาไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องกับคู่แข่งทางการค้า

### 1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

### 1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

### 1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

### 1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดลอม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

## 1.9 ภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

## 2. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด

3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

ในปี 2565 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

## 3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ หรือการรับการเลี้ยงรับรองตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญ ได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น

3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ้นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรองในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน

4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

## 4. การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคิดให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต

2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ



3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ต่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

### **5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา**

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. คู่มือพนักงานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. การพลสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่น ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

### **6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน**

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน
  2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
  3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
  4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม
- ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่ามีกรรณการละเมิดสิทธิมนุษยชนในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### **7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินและผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
  2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงานสภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน
  3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อมและปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง
  4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน
- ในปีที่ผ่านมาไม่มีพนักงาน เจ็บป่วย ประสบอันตราย ถึงแก่ความตาย จากการทํางาน

## 4.จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

### 1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

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

#### กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการด้วยความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

#### พนักงาน

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

## **2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท**

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

## **3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน**

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤตินิষอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งได้ที่ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และ นางสาวสำอางค์ จันทริมา เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ นายอดุลย์ ศรีมาดี เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-294-6999 ต่อ 137,157 โทรสาร 02-294-3801 email :

laws@newcity.co.th

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปีที่ผ่านมา ไม่พบว่ามีกรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตหรือกระทำผิดกฎหมายแต่อย่างใด

### **มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน**

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

## **4. การวินิจฉัยข้อสงสัย**

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ได้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

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

ในปีนี้ได้ดำเนินการแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมตามเกณฑ์ของ CGR และในเกณฑ์ที่ยังปฏิบัติไม่ได้จะพิจารณาทบทวนต่อไป โดยหลักที่บริษัทยังไม่ได้นำไปปฏิบัติ เช่น

1. ประธานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ

เหตุผล : บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งออกจากกันไว้อย่างชัดเจนแล้ว

2. คณะกรรมการควรระบุนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยควรกำหนดไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

เหตุผล : บริษัทเชื่อมั่นว่าระยะเวลาจากการดำรงตำแหน่งไม่ทำให้การทำหน้าที่มีความอิสระลดน้อยลง แต่กลับจะเพิ่มประสบการณ์ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากขึ้น ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ยิ่งขึ้น

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายแนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมาในปี 2565

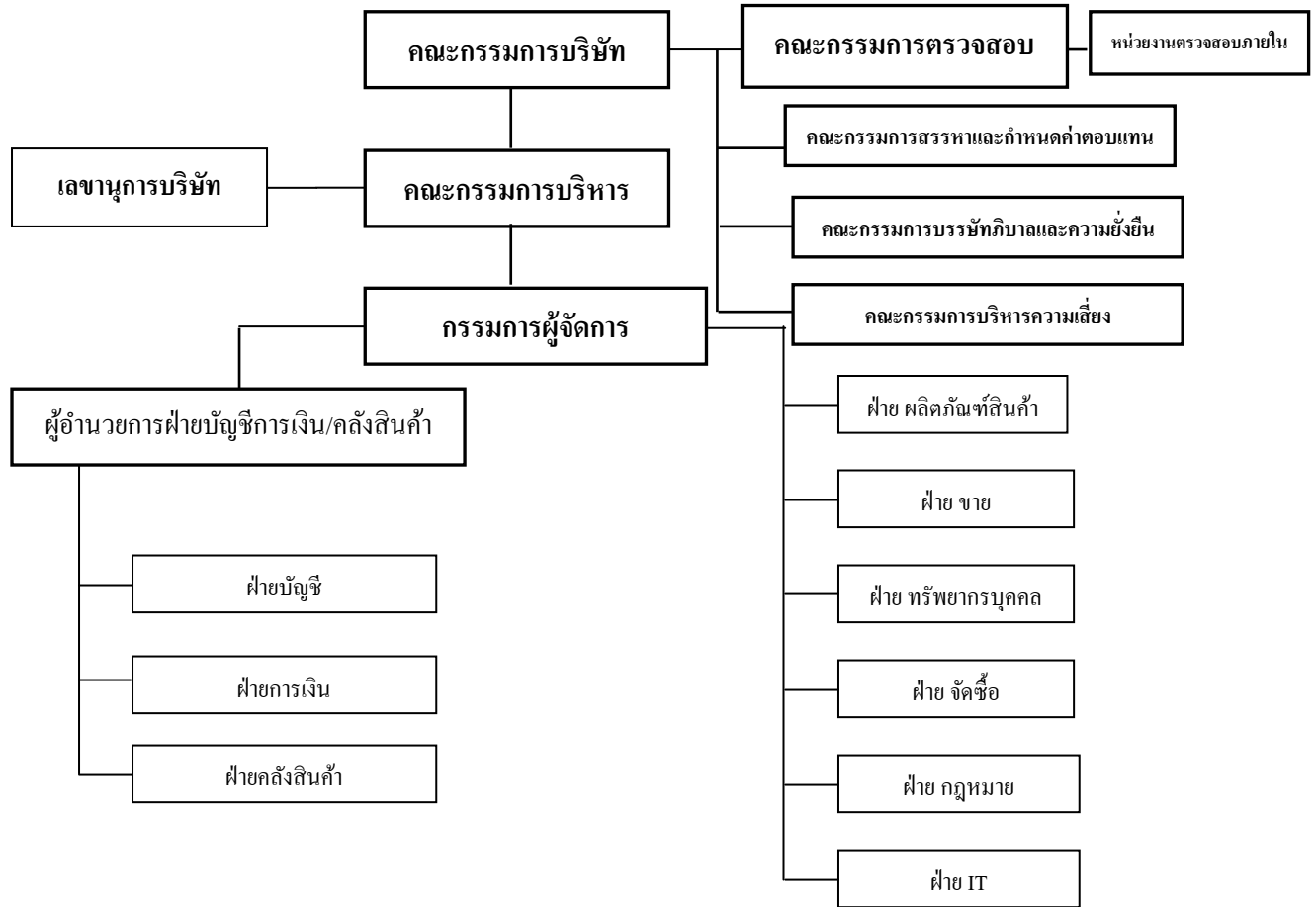
รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2022: บริษัทได้คะแนนร้อยละ 78 จัดอยู่ในระดับ “ดี” และการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 – AGM Assessment ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อยครบตามเกณฑ์ของ CGR เพื่อช่วย ศึกษาและกลั่นกรองรายละเอียด ในด้านต่างๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และมีเป้าหมายการใช้ทรัพยากรในการปฏิบัติงานให้คุ้มค่าและมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และจัดการเรื่องการค้าเสรีจากผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ ในด้านการใช้พลังงานเชื้อเพลิงในการขนส่งสินค้า การใช้พลังงานไฟฟ้าในสำนักงาน การใช้น้ำอย่างประหยัดและคุ้มค่า การกำจัดขยะของเสียที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

บริษัทได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลโดยมีหลักการและแนวปฏิบัติสอดคล้องกับกฎหมาย พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อดูแลรักษาความลับของข้อมูล ส่วนบุคคลของ ลูกค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามรายละเอียดในนโยบายดังกล่าว公司已ส่งเสริมให้ความรู้แก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และบริษัทได้ประกาศและเผยแพร่ นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) และบริษัทได้มีนโยบายสำหรับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ ซึ่งได้ประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเช่นกัน

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



### โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบโดยแบ่งตามสายการปฏิบัติงานเป็นดังนี้

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

มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร โดยแยกเป็นอำนาจดำเนินการและหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2551 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2551 และได้ปรับปรุงโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามกฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทพร้อมแสดงจำนวนกรรมการทั้งหมด

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการเป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน กรรมการไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง

ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 ท่าน มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการและกรรมการ
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/กรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
4.นางสาววรรณ โชควัฒนา	กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง
5.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
6.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/กรรมการบรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/กรรมการบริหารความเสี่ยง
7.ดร. กวีพงษ์ ธีรบุญฤทธิ	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน/กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน
8. นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการคณะกรรมการ
9. นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ

การลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสองในห้าคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ

รายนามคณะกรรมการที่ลงลายมือชื่อร่วมกันสองในห้าคนตามรายชื่อ ดังต่อไปนี้

- |                           |                                  |                        |
|---------------------------|----------------------------------|------------------------|
| 1. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา   | 2. นายพิภพ โชควัฒนา              | 3. นางสาววรรณ โชควัฒนา |
| 4. นางสาวสำอางค์ จันทริมา | 5. นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์ |                        |

### 7.2.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

#### อำนาจดำเนินการ

- แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
- อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการลงทุนขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร



9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาทวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร  
ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการริบควมมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในคราวถัดไป
12. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
13. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
14. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
15. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดกลุ่มอำนาจดำเนินการ
16. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
17. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
18. ปกิษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
19. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีรวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทาน และจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและ/หรือสอบทานแล้วและได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้นโดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เป็นข้อสงสัยต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื้อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรืออื่นใดกับบริษัทฯ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ในเรื่องนั้น

ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

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

**วาระการดำรงตำแหน่ง** ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัท ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้

**การรวมหรือแยกตำแหน่ง** ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นที่ปรึกษาและมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการบริหารงานมีความอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัทได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำดูแลการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการแต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนสามารถตรวจสอบได้เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

#### **การประชุมคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทได้กำหนดการประชุม 2 รูปแบบ คือแบบประจำทุกไตรมาส เช่นพิจารณางบการเงินและรูปแบบอื่น ๆ ในเรื่องสำคัญและเร่งด่วน โดย เลขานุการคณะกรรมการจะส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุมรายงานการประชุมครั้งก่อนและเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่องเพื่อพิจารณาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้เห็นได้โดยเปิดเผยเลขานุการคณะกรรมการจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในคณะกรรมการจะลงมติต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในการประชุมกรรมการบริษัททุกครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและคณะกรรมการบริษัททุกท่านสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากกรรมการผู้อำนวยการหรือเลขานุการคณะกรรมการได้ทุกเรื่องที่ร้องขอ

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้หน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาถ้อยคำหรือข้อร้องเรียนถูกต้องโดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

รายงานการประชุมของที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัทและจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ระหว่างปี 2565					
รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น	เพิ่ม(ลด)	รวมจำนวน	อัตราร้อยละ
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการ	604,492	-	604,492	4.04
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการ/กรรมการ/ที่ปรึกษา	62,853	3,700	66,553	0.45
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	355,882	-	355,882	2.38
4.นางสาววรวรรณ โชควัฒนา	กรรมการ	390,968	-	390,968	2.62
5.นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ	-	-	-	-
6.นางสาวสำอองค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	200	-	200	0.001
7.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
8.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
9.ดร.กวีพงษ์ หิรัญกุล	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
รวม		1,414,395	3,700	1,418,095	9.49

หมายเหตุ : นับรวมจำนวนหุ้นของกลุ่มสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะแล้ว (ไม่มีคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการท่านใดถือหุ้นของบริษัท) กรรมการลำดับ 1.และ 2. เป็นคู่สมรสกัน

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

#### 1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ มีฐานะเป็นพนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ
2.นายพิภพ โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการฯ
3.นางสาววรวรรณ โชควัฒนา	ผู้ช่วยรองประธานกรรมการบริหารและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน
4.นางสาวสำอองค์ จันทริมา	กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการคณะกรรมการ
5. นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ

#### อำนาจดำเนินการ

- แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
- แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
- ออกกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
- อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะ ผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
- อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
- อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท

7. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
8. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมกันครั้งละไม่เกิน 10 ล้านบาท
12. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือ ล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงได้ตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
13. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตาม กระบวนพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
14. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โกงกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้อง จำเป็น
17. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
18. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

#### อำนาจ - หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจง แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญาทุกประเภท เว้นแต่นิติกรรมสัญญาที่เป็นการจ่ายเงิน อนุมัติได้ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า
10. บรรดาอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
12. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการใหญ่อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวงเงินคำตอบแทนกรรมการที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าวทั้งนี้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 54 ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้อนุมัติวงเงินคำตอบแทนกรรมการบริษัทรวมไม่เกิน 2.4 ล้านบาทต่อปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรร

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนกำหนดซึ่งพิจารณาจากผลการทำงานของผู้บริหารแต่ละคนโดยจ่ายเป็น

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

## 2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คนโดยมีนายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ดังนี้

- |                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสุขสันต์ เพื่องฤทธิ์  | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายกวีพงษ์ หิรัญกลี      | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบครบวาระเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 และได้รับการแต่งตั้งต่ออายุ โดยมติคณะกรรมการ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 มีวาระ 3 ปี ครบวาระวันที่ 8 ธันวาคม 2566

โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งนายกวิพงษ์ หิรัญกุล กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ แทนนางสาววรากร เกษะนันท์ ที่ครบวาระ และต่ออายุกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน อีกวาระหนึ่ง

#### อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นว่าเป็นเรื่องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
5. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

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



(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือ

กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

## วาระและค่าตอบแทน

เบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ 4,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการตรวจสอบท่านละ 3,000 บาท/ครั้ง

- ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ 110,000 บาท/ปี และกรรมการตรวจสอบ 90,000 บาท/ปี ทั้งนี้ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงโดยค่าตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ 110,000 บาท/ปี และกรรมการตรวจสอบ 90,000 บาท/ปี ทั้งนี้ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงโดยค่าตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

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

## 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงเห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

#### การแต่งตั้งและคุณสมบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งหมด โดยเป็นกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2565 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

- |                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| 1. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์      | ประธานกรรมการ       |
| 2. ดร. กวีพงษ์ หิรัญกุลิ         | กรรมการ             |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา              | กรรมการ             |
| 4. นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์ | เลขานุการคณะกรรมการ |

## วาระและค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นับจากวันที่มี

มติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มีมติแต่งตั้งชุดใหม่ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งชุดใหม่ เมื่อมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งใหม่ภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ครบวาระหรือพ้นจากตำแหน่ง โดยให้มีวาระเท่าที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน และกรรมการที่ครบวาระแล้ว อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งก็ได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง เมื่อขาดคุณสมบัติ ลาออก ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีทักษะ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพตาม Board Skill Matrix ของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ โดยไม่จำกัด เพศ อายุ เชื้อชาติ
- (3) จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณา
- (4) ทบทวนปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- (5) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจัดทำมีรายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อรายงานให้คณะกรรมการทราบ และเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
- (6) พิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรม และสมเหตุสมผล ซึ่งพิจารณาตามผลการปฏิบัติงาน, ผลการดำเนินงานของบริษัท, แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกัน และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### **การประชุม**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี ในการเรียกประชุมกรรมการให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม โดยประธานกรรมการอาจกำหนดให้จัดการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้หรืออาจมีมติโดยไม่ต้องจัดประชุมหากได้รับอนุมัติจากประธานและกรรมการทุกคนลงนามเห็นชอบในมติดังกล่าว

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ถ้าประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นการส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องแจ้งให้ที่ประชุมทราบและคงให้ความเห็น งออกเสียง และออกจากห้องประชุม ยกเว้นที่ประชุมโดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย มีมติเอกฉันท์ให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียเข้าร่วมชี้แจงข้อมูลในการประชุมเพื่อความปลอดภัยในการพิจารณาตัดสินใจ แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงหรือตัดสินใจในเรื่องนั้นๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควร เข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจง รวมถึงมีอำนาจขอเอกสารในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

#### 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

##### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้บริษัทมีการบริหารด้านความเสี่ยง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการบริษัท จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายกำกับและส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อันจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

##### การแต่งตั้งและคุณสมบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน และกรรมการบริษัท หรือ ลูกจ้างของบริษัท หรือ บุคคลภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว โดยประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการบริษัท

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2565 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- |                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| 1. นายพิภพ โชควัฒนา       | ประธานกรรมการ       |
| 2. นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์  | กรรมการ             |
| 3. นางสาววรรณ โชควัฒนา    | กรรมการ             |
| 4. นางสาวสำอางค์ จันทริมา | เลขานุการคณะกรรมการ |

##### วาระและค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทนับจากวันที่มีมติแต่งตั้งและเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มีมติแต่งตั้งชุดใหม่ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งชุดใหม่ เมื่อมีกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งใหม่ภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ครบวาระหรือพ้นจากตำแหน่ง โดยให้กรรมการใหม่มีวาระเท่าที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน และกรรมการที่ครบวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่ง เมื่อขาดคุณสมบัติ ลาออก ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

## หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานใน กระบวนการบริหาร ความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของธุรกิจ และจัดระบบการบริหาร ความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดความชัดเจนและมี ประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเพียงพอของระบบ ควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ และรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กร ที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความ เสี่ยงที่ได้รับระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจ ว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกล ยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท และสภาวการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง
4. สนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร
5. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา อนุมัติ
6. มีอำนาจเรียกพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็น ว่าเกี่ยวข้อง จำเป็น
7. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณี จำเป็นด้วย ค่าใช้จ่ายของบริษัท
8. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนแต่งตั้งคณะทำงานอื่น ตามที่เห็นจำเป็น
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

## การประชุม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี ในการเรียกประชุมกรรมการให้ประธาน กรรมการหรือบุคคลซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม โดยประธานกรรมการอาจกำหนดให้จัดการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ หรืออาจมีมติโดยไม่ต้องจัด ประชุมหากได้รับอนุมัติจากประธานและกรรมการทุกคนลงนามเห็นชอบในมติดังกล่าว

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ถ้าประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ ประชุมให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการ ลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ เลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นการส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่ พิจารณา จะต้องแจ้งให้ที่ประชุมทราบและขอให้ความเห็น งดออกเสียง และออกจากห้องประชุม ยกเว้นที่ประชุมโดยไม่ รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย มีมติเอกฉันท์ให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียเข้าร่วมชี้แจงข้อมูลในการประชุมเพื่อความ รอบคอบในการพิจารณาตัดสินใจ แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงหรือตัดสินใจในเรื่องนั้นๆ

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควร เข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจง รวมถึงมีอำนาจขอเอกสารในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

**คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน**

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัท ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมที่ดีภายในบริษัท และนำประเด็นความยั่งยืนมาเป็นส่วนหนึ่งในการกำหนดกลยุทธ์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

**การแต่งตั้งและคุณสมบัติ**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน จำนวนอย่างน้อย 3 คนประกอบด้วย กรรมการบริษัททั้งหมด โดยเป็นกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2565 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ดังนี้

- |                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| 1. ดร. กวีพงษ์ หิรัญกลี  | ประธานกรรมการ       |
| 2. นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | กรรมการ             |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา      | กรรมการ             |
| 4. นายอคุลย์ ศรีมาดี     | เลขานุการคณะกรรมการ |

**วาระและคำตอบแทน**

กรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน มีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มิตีแต่งตั้งชุดใหม่ ให้คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งชุดใหม่ เมื่อมีกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนพ้นจากตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งใหม่ภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ครบวาระหรือพ้นจากตำแหน่ง โดยให้กรรมการใหม่มีวาระเท่าที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน และกรรมการที่ครบวาระแล้ว อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนพ้นจากตำแหน่ง เมื่อขาดคุณสมบัติ ลาออก ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

**หน้าที่และความรับผิดชอบ**

- กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้ง ติดตามดูแล ให้คำปรึกษา และเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน
- ติดตาม และทบทวนระบบงานต่างๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดไว้
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้าน

## การคอร์รัปชัน

6. พิจารณา นโยบาย และแผนการปฏิบัติด้านความยั่งยืน ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องเชื่อมโยงกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อความมั่นคงและยั่งยืน
7. ให้คำแนะนำ ดูแลติดตาม ทบทวน และประเมินผลการดำเนินการด้านความยั่งยืนให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์กับบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีของบริษัท
8. รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยไม่กระทำการใดๆ อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท
9. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและความยั่งยืน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### เลขานุการคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางสาวสำอางค์ จันทริมา กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงินและสารสนเทศซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสมเป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เลขานุการคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

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

### 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

#### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.นายบุญปกรณ์ โสควัฒนา	กรรมการผู้อำนวยการ/ที่ปรึกษา
2.นายพิภพ โสควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการบริษัทกิตติภาพและความยั่งยืน
3.นางสาววรรณ โสควัฒนา	กรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงินและคลังสินค้า/กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
5.นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ
6.นายอดุลย์ ศรีมาดี	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย



คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ (ตามอำนาจดำเนินการในข้อ 7.3 ข้อ 1 )

#### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาผลตอบแทนของผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดหลักเกณฑ์อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมในขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และตัวชี้วัด (KPI) ขององค์กร โดยใช้หลักการของ Business Plan ควบคู่กันเพื่อความชัดเจน และโปร่งใส ได้ทุกมิติ โดยให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากทิศทางของตลาดในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาแต่ละบุคคล

#### 7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหาร

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยในปี 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารสายปฏิบัติการจำนวน 6 คนและที่ปรึกษา 1 คน จ่ายตามประเภทเงินเดือน โบนัส และค่าพาหนะ รวมเป็นจำนวนเงิน 8.54 ล้านบาท

##### (ค) ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มีสิทธิพิเศษและประโยชน์ใด ๆ

##### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

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

ในปี 2565 มีกรรมการและบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ ดังนี้  
คุณวรวรรณ โชควัฒนา เข้ารับการอบรมจาก TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย” TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 “PDPA for Accounting and Finance”  
TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับบทบาทของ CFO”  
คุณสำเริง จันทริมา และ คุณอดุลย์ ศรีมาดี เข้ารับการอบรม สัมมนาออนไลน์ ESG Risks Matter to Supply Chain Management IR Sharing 4/2022 'ESG กับแนวคิดการเปิดเผยข้อมูลองค์กร' และ การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท

#### 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ในวันสิ้นปี 2565 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 358 คน แบ่งตามสายงานได้ดังนี้

รายการ	จำนวน (คน)	ผู้ชาย (คน)	ผู้หญิง (คน)
ฝ่ายบริหารกลาง	11	6	5
ฝ่ายขายและการตลาด	272	18	254
ฝ่ายบัญชี – การเงิน	19	5	14
ฝ่ายคลังสินค้า	42	25	17
ฝ่ายสำนักงาน	14	4	10

การส่งเสริมผู้พิการ ให้มีรายได้และพึ่งพาตนเอง ลดการเป็นภาระของครอบครัวและสังคม บริษัทได้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ โดยได้รับผู้พิการเข้าทำงานกับบริษัท 1 คน และจ้างเหมาช่วงงานหรือบริการ จำนวน 3 คน เป็นไปตามอัตราส่วนที่กฎหมายกำหนด

ค่าตอบแทนพนักงานแยกตามประเภทได้ ดังต่อไปนี้

รายการ	จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท)
เงินเดือน ค่าแรง	69,172
ค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยง	7,534
ค่าเปอร์เซ็นต์พนักงานขาย	5,874
เงินรางวัลการขาย	3,809
ค่าโบนัส	3,214
เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	1,890
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	2,558
ค่าสวัสดิการ,กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	571
ค่าเครื่องแบบพนักงาน	172
ค่าผลประโยชน์พนักงาน	2,466
ค่าพาหนะ,ค่าน้ำมัน,ค่าที่พัก	3,896
ค่าใช้จ่ายในการประชุม และค่าสมาชิก	151
ค่าอบรม ,สัมมนาและค่ารับรอง	92
รวม	101,399

โดยมีสัดส่วนค่าตอบแทนระหว่างพนักงานหญิง เท่ากับ 83.80% และชาย 16.20 %

### นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

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

เมื่อดำเนินการฝึกอบรมและสัมมนาไปแล้ว ไม่ว่าจะเป็นหลักสูตรอะไรก็ตาม มีเกณฑ์การวัดผลก่อนและหลังการฝึกอบรม หากวัดผลแล้วไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินที่ตั้งไว้ จะนำกลับมาฝึกอบรมซ้ำ เช่น การฝึกอบรมในเรื่องมาตรฐานการบริการ การขาย ความรู้เรื่องสินค้าส่วนการอบรมสัมมนาหลักสูตรอื่นๆจะมีเกณฑ์การวัดผลของหลักสูตรนั้นๆ โดยเฉพาะ วิธีการอบรมสัมมนาจะยึดกลุ่มผู้เข้าสัมมนาเป็นหลัก

ในปี 2565 ได้จัดอบรมหลักสูตรให้ความรู้เกี่ยวกับ ผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท ด้านการขายและบริการลูกค้า และส่งพนักงานเข้าร่วมสัมมนาเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานทั้งด้านกฎหมาย บัญชี บริหารงานบุคคล คอมพิวเตอร์ ระบบออนไลน์หลายรูปแบบ เป็นต้น โดยมีหลักสูตรการอบรมดังนี้

ชื่อหลักสูตร คุณภาพและบริการ ครั้งที่ 1 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 31 คน

ชื่อหลักสูตร คุณภาพและบริการ ครั้งที่ 2 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 36 คน

ชื่อหลักสูตรคุณภาพและบริการ ครั้งที่ 3 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 37 คน

ชื่อหลักสูตร แนวทางการดำเนินธุรกิจ จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 22 คน

ชื่อหลักสูตรการพัฒนาทักษะการปฏิบัติงาน จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 22 คน

#### สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพพนักงาน

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

#### สวัสดิการนันทนาการและสุขภาพอนามัย

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

### 7.6. ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

#### 7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

#### ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้ นางสาวนิร จันทรสังข์ เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 มีหน้าที่ควบคุมดูแลจัดทำบัญชีให้ตรงต่อความเป็นจริงและถูกต้องตามกฎหมาย โดยในปี 2564 ได้มีการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า รายละเอียดข้อมูลประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายอดุลย์ ศรีมาดี ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทแทนผู้ที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/5 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 4. ติดตามประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- 5. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้นายอดุลย์ ศรีมาดิ เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูลข่าวสารของบริษัทแก่นักลงทุนและผู้สนใจ โดยติดต่อได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th)

### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีดังต่อไปนี้

รายละเอียด	2565 (บาท)	2564 (บาท)
1.ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส 1,2,3 รวม	535,500.00	543,000.00
2.ค่าสอบบัญชีประจำปี	501,000.00	503,500.00
3.ค่าสอบทานงบการเงินของบริษัทรวม ไตรมาส 1,2,3	30,000.00	30,000.00
4. ค่าสอบบัญชีของบริษัทรวม ประจำปี	20,000.00	20,000.00
<b>รวม</b>	<b>1,086,500.00</b>	<b>1,096,500.00</b>
3.ค่าบริการอื่น ๆ (เบิกตามที่จ่ายจริง) ไม่เกินวงเงิน/ปี	15,000.00/ปี	15,000.00/ปี

## 8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามสอดคล้องกับหลักปฏิบัติส่วนใหญ่อยู่แล้วและในสถานการณ์ปัจจุบันยังมีความเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัทอยู่ สำหรับการนำแนวทาง CG Code จำนวน 8 หลัก ไปปรับใช้ต่อไปนั้น บริษัทจะพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงพัฒนาให้เกิดประโยชน์อย่างเหมาะสมกับบริษัทต่อไป

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การคัดเลือกหรือแต่งตั้งกรรมการของบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 เพื่อรับนโยบายจากคณะกรรมการในช่วงต้นปี 2565 เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาเลือกบุคคลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายเกณฑ์ดังต่อไปนี้

#### 1) กรรมการอิสระ

##### คุณสมบัติกรรมการอิสระ

นิยาม "กรรมการอิสระ" หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกตด. กำหนด

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้า ที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์การเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองหรือผู้ถือหุ้นอนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ถือหุ้นหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้งและไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง 1 ถึง 8 แล้วกรรมการ อิสระอาจได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

## 2) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระและกระบวนการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาสรรหาคัดเลือกกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และก.ล.ต.เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**ผู้บริหารระดับสูงสุด**

บริษัทมีหลักปฏิบัติการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสำหรับทดแทนผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ และผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารตามเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดภายในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
2. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
3. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือกสำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน
4. มีความเป็นผู้นำสามารถบริหารจัดการให้บริษัทไปสู่ยุทธศาสตร์เป้าหมายที่วางไว้ได้
5. มีความซื่อสัตย์สุจริต มีความยุติธรรม มีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
6. เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถให้คำแนะนำการแก้ปัญหา การบริหารงานในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. เป็นผู้ได้รับการยอมรับนับถือ ศรัทธา และเชื่อมั่น จากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบุคคลในวงการธุรกิจและบุคคลทั่วไป

### 3) การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหาร รับการฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อเพิ่มศักยภาพของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ในปี 2565 ได้ส่งผู้บริหารอบรมหลักสูตรดังต่อไปนี้

- การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 “PDPA for Accounting and Finance” TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับบทบาทของ CFO”
- Management IR Sharing 4/2022 ‘ESG กับแนวคิดการเปิดเผยข้อมูลองค์กร’ และ การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท
- การออกแบบระบบควบคุมภายในที่ดีให้แก่องค์กร
- ภาษีเงินได้นิติบุคคล

### 4) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ในปี 2565 กรรมการของบริษัท จำนวน 9 ท่าน ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินที่เลขานุการบริษัทได้จัดส่งให้เพื่อประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตามนโยบายการกำกับหลักการดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งวัดผลการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนการประเมิน ในช่วงปลายเดือนธันวาคม เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลคะแนน และได้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปีถัดไป สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2565 มีการนำเสนอผลคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 และผลคะแนนการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล ได้นำส่งให้เลขานุการบริษัทได้จัดเก็บไว้เป็นหลักฐาน

#### สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองโดยรวมของคณะกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2565 ดังนี้

หัวข้อประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้ (ถ้าเฉลี่ย)	เทียบเป็น %
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ มี 13 ข้อ	1,300.00	1,300.00	100.00
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการมี 20 ข้อ	2,000.00	2,000.00	100.00
3. การประชุมคณะกรรมการ มี 9 ข้อ	900.00	900.00	100.00
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ มี 7 ข้อ	700.00	700.00	100.00
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ มี 5 ข้อ	500.00	500.00	100.00

6.การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร มี 6 ข้อ	600.00	594.00	99.00
รวม	6,000.00	5,994.00	99.90

**สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคลทั้ง 9 ท่าน ประจำปี 2565 ดังนี้**

หัวข้อประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้(ตัวเฉลี่ย)	เทียบเป็น %
1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ มี 2 ข้อ	200.00	200.00	100.00
2.การประชุมของคณะกรรมการ มี 4 ข้อ	400.00	400.00	100.00
3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการมี 5 ข้อ	500.00	498.00	99.60
รวม	1,100.00	1,098.00	99.82

สรุปผลคะแนนการประเมินผลงานของ CEO โดยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ประจำปี 2565 ดังนี้

หัวข้อประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้	เทียบเป็น%
1.ความเป็นผู้นำ มี 6 ข้อ	600	600	100.00
2.การกำหนดกลยุทธ์ มี 6 ข้อ	600	585	97.50
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์ มี 6 ข้อ	600	595	99.17
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน มี 6 ข้อ	600	595	99.17
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ (5 ข้อ)	600	600	100.00
6. การสัมพันธ์กับภายนอก มี 5 ข้อ	500	495	99.00
7.การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร มี 6 ข้อ	600	595	99.17
8.การติดต่อตำแหน่ง มี 3 ข้อ รวม	300	295	98.33
9.ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ มี 4 ข้อ	400	400	100.00
10.คุณลักษณะส่วนตัว มี 6 ข้อ	600	595	99.17
รวม	5,400	5,355	99.17

**8.1.2 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการเป็นรายบุคคล**

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ	6	6
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธานกรรมการและกรรมการ	6	6
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการ บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน	6	6
4.นางสาววรรณ โชควัฒนา	กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6	6
5.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	6	6
6.นายสุสันต์ เพ็ญฤทธิ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ//กรรมการ บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	6	6
7. ดร. กวีพงษ์ หิรัญกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน	6	6



8.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	6	6
9.นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ	5	5

### คำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทในปี 2565 ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอผ่านคณะกรรมการ โดยเปรียบเทียบข้อมูลอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ผลการดำเนินงานของบริษัท และอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

### คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

รายละเอียดการจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าบำเหน็จกรรมการ / ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม
		คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		
		ค่าบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าบำเหน็จ กรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	
1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	ประธาน กรรมการ	300,000	30,000			330,000
2.นางจำเนียร โชควัฒนา	รองประธาน กรรมการ/ กรรมการที่ปรึกษา	100,000	18,000			118,000
3.นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	200,000	18,000			218,000
4.นางสาววรรรณ โชควัฒนา	กรรมการ/CFO	100,000	18,000			118,000
5.นางสาวสำอางค์ จันทริมา	กรรมการ/ เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	90,000	18,000	90,000	15,000	213,000
6.นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์	กรรมการ	60,000	15,000			75,000
7.นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ		18,000	110,000	20,000	148,000
8.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ	กรรมการ ตรวจสอบ		18,000	90,000	15,000	123,000
9.นาย กวีพงษ์ หิรัญกสิ	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ		18,000	90,000	15,000	123,000
10.นายอตุลย์ ศรีมาติ	เลขานุการบริษัท	60,000	18,000			78,000
รวม		910,000	189,000	380,000	65,000	1,544,000
คิดเป็นสัดส่วนการจ่าย						64.33%

### คำตอบแทนอื่น ๆ สำหรับกรรมการบริหารและผู้บริหาร

- บริษัท จัดหายานพาหนะให้แก่ผู้บริหาร 1 คัน
- บริษัท จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แก่พนักงานที่เป็นสมาชิกในอัตรา 2-15 %

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท มีบริษัทร่วม 1 แห่ง คือ บริษัท นิเวศน์สินค้าย จำกัด (มหาชน) โดยคณะกรรมการมีกลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนงานทางธุรกิจและนโยบายเช่นเดียวกับบริษัท โดยมีฝ่ายจัดการของบริษัทเป็นกรรมการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท พร้อมทั้งการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการอื่นใดที่สำคัญของบริษัทร่วม ให้ครบถ้วนและใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- 1) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วมให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่ตกลงกัน โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทร่วม
- 3) กำหนดแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทร่วมในการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นๆ ให้ครบถ้วน

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

##### 1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หากการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็น ในเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าว เพื่อเสนอผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หากมีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการตรวจสอบจะทำการเปิดเผยความเห็นที่แตกต่าง ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในวาระที่เกี่ยวข้อง กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว

##### 2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

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

มีมาตรการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวไม่ให้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณพนักงาน

บริษัท ได้จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ฉบับใหม่

มีมาตรการกำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

มีมาตรการในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

มีมาตรการกำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่ควรเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้นบริษัท มีมาตรการและวิธีการในการกำกับดูแลคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยห้ามไม่ให้คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน รวมทั้งกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้

กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทไว้โดยให้มีการเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่านั้นแต่จะทำการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารอื่นพร้อม ๆ กับการเปิดเผยต่อสาธารณชน

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่าการบริหาร พนักงาน มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขายแต่อย่างใด

### **3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการประกอบธุรกิจ มีความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้กำหนดเป็นนโยบายและได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการ หมวดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และยังนำหลักเกณฑ์มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพิ่มเติม โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและยึดถือเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน

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

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทไม่เคยมีประวัติเกี่ยวข้องหรือถูกดำเนินคดีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญโดยจะไม่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวอย่างเด็ดขาด

ในปีที่ผ่านมาไม่พบปัญหาด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ข้อพิพาทด้านแรงงาน หรือ ด้านสิทธิมนุษยชน แต่อย่างใด

### **4) การแจ้งเบาะแส**

บริษัท ได้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน การกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพบเห็นการกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรในบริษัท จากพนักงาน บุคคลที่เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ ผ่านทางฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ดังต่อไปนี้

- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ผ่าน อีเมล : [account@newcity.co.th](mailto:account@newcity.co.th)
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ผ่าน โทรศัพท์ : 02-2946999 ต่อ 137, 157
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ผ่านไปรษณีย์ : ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 666 ถนนพระราม3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

ในปีที่ผ่านมา “ไม่มี” ผู้แจ้งเบาะแสและการระเมิด

## **8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ**

บริษัทเปิดเผยรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาไว้ในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### **8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ**

บริษัทเปิดเผยรายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ในรอบปีที่ผ่านมาไว้ในเอกสารแนบ ดังนี้

เอกสารแนบ 8 รายงานคณะกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 9 รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เอกสารแนบ 10 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เอกสารแนบ 11 รายงานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

## **9. การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน**

### **9.1 การควบคุมภายใน**

#### **9.1.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติงานและการกำกับดูแล โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าวรวมถึงระบบงานคอมพิวเตอร์ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ปัจจุบันหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน คือ นางสาวสำอองค์ จันทริมา ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ได้รับการแต่งตั้งปี 2546 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัทมาเป็นเวลา 32 ปี เข้าใจธุรกิจและระบบภายในบริษัทเป็นอย่างดี เป็นผู้มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวโดยการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยข้อมูลคุณสมบัติปรากฏตามเอกสารแนบ 3

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1 /2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุม ด้วยได้ซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการได้ใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานฯ และจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ บริษัทยังคงมีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและความเหมาะสมเพียงพอ กับสถานะของบริษัท ในการบริหารจัดการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ปรากฏตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตามแบบการประเมินประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

1. องค์กรแสดงถึงความซื่อสัตย์ในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้ องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ
4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร
6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านงานนโยบายซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม
17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสมบริษัทได้พิจารณาทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละปีเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

#### **9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมและการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามกรอบแนวคิดการควบคุมภายในและไม่มีความเห็นที่แตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี

### 9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งปี 2545 ให้ นางสาวสำอางค์ จันทริมา ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีส่วนได้เสียในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอในการบริหารจัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ และได้เปิดเผยรายละเอียดประวัติการอบรมและประสบการณ์ ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในไว้ในเอกสารแนบ 3

### 9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทกำหนดให้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 โดยแบ่งตามแต่ละประเภทดังนี้

### ประเภทที่ 1 รายการธุรกิจปกติ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บจ.บุญวัฒนโชค	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน	ลูกหนี้การค้า	3	จำนวนหนี้คงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
		รายได้อื่น ๆ	37	เก็บค่าบริการส่วนกลางจำพวก ค่าขยะ ค่าไฟฟ้า และค่าน้ำประปา
บมจ.นิวพลัสสินค้าย และบริษัทย่อย	เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมการร่วมกัน	เจ้าหนี้การค้า	58.83	ค่าซื้อสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่าย ชำระ 90 วัน
		ลูกหนี้การค้า	29	ค่านายหน้าค้างรับตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บมจ.นิวพลัสสินค้าย และบริษัทย่อย	เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมการร่วมกัน	ซื้อสินค้า	200,340	ซื้อสินค้าตามราคาตลาดที่ขอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าแบบเสรีการต่อรองขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไปเงื่อนไขการชำระ 90 วัน
		ค่านายหน้า	275	ค่านายหน้าการติดต่อลูกค้าจากการขายสินค้าไปต่างประเทศ
บมจ.ไอทีจี	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมการร่วมกัน	ค่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	267	ซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์

		เงินปันผลรับ	1,062	รับเงินปันผลครั้งที่ 1 ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท ครั้งที่ 2 ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท
บมจ.สหพัฒนพิบูล	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกร ร่วมกัน	เงินปันผลรับ	2,701	รับเงินปันผล ครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 1. บาท ครั้งที่ 2 ในอัตรา หุ้นละ 0.50 บาท
บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกร ร่วมกัน	เงินปันผลรับ	338	รับเงินปันผลครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 0.60 บาท และครั้งที่ 2 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท

**ประเภทที่ 3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น**

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บมจ.สหพัฒนพิบูล	เป็นผู้ถือหุ้นมี กรรมกรร่วมกัน	ค่าเช่า	1,843	ค่าเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ ราคาเช่า/ เดือน 153,600 บาท /เดือนอายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค. 65 – 31 ธ.ค. 65ราคาการ เช่าเป็นไปตามข้อตกลง
บมจ.นิเวลล์สตีลดี และบริษัทย่อย	เป็นบริษัทร่วมและมี กรรมกรร่วมกัน	ค่าเช่า	180	ค่าเช่าส่วนของอาคารตารางเมตรละ 60 บาทพื้นที่การเช่า 250 ตารางวาคิดเป็น จำนวนค่าเช่า 15,000 บาท/เดือนอายุ สัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค. 65-31 ธ.ค. 65 ราคาการเช่าเป็นไปตามข้อตกลง
		ค่าบริการ	6	ค่าบริการขนส่งสินค้า
		ค่าจ้าง	16	ค่าจ้างแปรรูปสินค้า
บจ.ไทเกอร์ ดีสทรี บิวชั่น	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ร่วมกัน	ค่าเช่าพื้นที่	360	ค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้าตารางเมตรละ 187.50 บาท จำนวนพื้นที่ 480 ตาราง เมตร รวมเป็นจำนวนเงิน 90,000 บาท สิ้นสุดการเช่าวันที่ 30 เม.ย. 2565

**ประเภทที่ 4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ**

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)	ลักษณะโดยทั่วไป
บจ.ไทเกอร์ ดีสทรี บิวชั่น	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ร่วมกัน	ค่าบริการคลังสินค้า	678	บริหารคลังสินค้าราคาบริการ/เดือน 160,000 บาทระยะเวลา 3 ปี เริ่ม 3 พ.ค. 62 – 30 เม.ย. 65 มีการสิ้นสุด การเช่าตามสัญญาเช่า เพื่อลด ค่าใช้จ่าย
		ค่าขนส่ง	591	ค่าจัดส่งสินค้าในเขตกรุงเทพฯราคา กล่องละ 45 บาท ต่างจังหวัดกล่อง ละ 70 บาท
บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกร ร่วมกัน	ค่าบริการสถานที่	880	จัดกิจกรรมแสดงสินค้า งานสหกรณ์แฟร์ ที่ไบเทคบางนา วันที่ 30 มิ.ย-3 ก.ค. 65
		ค่าโฆษณาออนไลน์	5	โฆษณาสาขา

**ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เพื่อขาย**

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุนที่ซื้อ (พันบาท)	ราคาตลาด (พันบาท)
-------------------	--------------------	-------------------------	-------------------

บมจ.สหพัฒน์ปิปูล	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรร่วมกัน	12,807	104,235
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรร่วมกัน	4,795	24,878
บมจ.ไอทีซีดี	มีกรรมกรร่วมกัน	3,541	13,173
รวม		21,143	142,286

**ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนระยะยาวอื่น (นอกตลาดหลักทรัพย์)**

รายชื่อหลักทรัพย์	ลักษณะความสัมพันธ์	ราคาทุน (พันบาท)	ราคายุติธรรม/มูลค่าทางบัญชี (พันบาท)
บจ.แอคแวนซ์โกรเทค	มีกรรมกรร่วมกัน	3,000	1,689
บจ.อเมริกันฟู้ด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน	4,200	882
รวม		7,200	2,571

**9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง**

**1) ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัท บริษัทร่วม และบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัท	การประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1.บมจ.นิเวลล์สันติตั้ง	ผู้ผลิตถุงเท้าถุงน่องชุดชั้นใน	เป็นบริษัทร่วม มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
2.บจ.แอคแวนซ์โกรเทค	การเพาะปลูก	มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 18.28%
3. บจ. ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	ขายปลีกคอมพิวเตอร์	มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 0.97%
บริษัท	การประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
4.บมจ.สหพัฒน์ปิปูล	ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหาร	มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 0.88%
5.บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	การเช่าและดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน มีสัดส่วนการถือหุ้น 0.84%
6.บจ.บุญวัฒนโชค	ขายส่งเสื้อผ้า	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
7.บจ.เจนสิลปိုင်ดัสทรี	บริการคลังสินค้า	มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน
8.บริษัทไทเกอร์ดิสทรีบิวชันแอนด์โลจิสติกส์	การจัดเก็บคลังสินค้า	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

**9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกัน**

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับรายการระหว่างกันของบริษัทร่วมและบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน**

การเข้าทำรายการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันในการทำธุรกิจ การกำหนดราคาซื้อ-ขาย-ให้เป็นไปตามกลไกของตลาดการค้าโดยทั่วไป การทำรายการระหว่างกันโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง ในการกำหนดราคาค่าเช่าตามความเหมาะสมหรือตกลงกันโดยอ้างอิงจากราคาพื้นที่ใกล้เคียง

**ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน**

การทำรายการระหว่างกัน จะเสนอให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นความสมเหตุผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรพร้อมทั้งวัดขนาดรายการหากค่า NTA เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทง.21/2551 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ.2547

**9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน**



## นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันเป็นธุรกรรมทางการค้าร่วมกันขนาดรายการเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามสภาพของธุรกิจโดยรวม การเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

- **รายการค้าประเภทปกติ** จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 1 การทำรายการระหว่างกันยังคงดำเนินอย่างต่อเนื่องตามนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการค้าในกลุ่มเครือเดียวกัน บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้า 60 – 80 % ต่อปีจากบริษัทในเครือนิเวลส์กรุ๊ปซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตประเภทสิ่งทอ มีนโยบายการค้าร่วมกันตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารงานของตัวเอง โดยมีนโยบายด้านราคา และเงื่อนไขการค้าตามข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไปสามารถเปรียบเทียบได้ การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกตลาดทั้งนี้ขนาดรายการในอนาคตตามประเภทที่ 1 เกิดขึ้นเป็นประจำอย่างต่อเนื่องและปริมาณการสั่งซื้อมีจำนวนมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับผลประกอบการบริษัทและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

- **รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น** จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่ 3 บริษัทได้ปฏิบัติตามสัญญาเช่า บริษัทมีการเช่าอาคารเป็นที่ทำการสำนักงานใหญ่มีอายุการเช่า 1 ปี และมีการต่อสัญญาเช่าทุก ๆ ปีในอนาคตบริษัทจะก่อสร้างอาคารที่ทำการสำนักงานใหญ่ที่ ถนนสุวินทวงศ์ ต.ศาลาแดง อ.บางน้ำเปรี้ยว จ.ฉะเชิงเทรา บนเนื้อที่ 9.26 ไร่

บริษัทได้ตระหนักในความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ21/2551

ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) ในหัวข้อ รายงานประจำปี

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัทซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน ด้วยการให้มีการสอบทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหาร และระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายบุญอุปกรณ์ ไชควัฒนา  
ประธานกรรมการ

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

#### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีรวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี(ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี)ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า

บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 329 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.6 และข้อ 6 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพของแต่ละรายการ ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิโดยพิจารณาจากราคาตลาด ณ วันสิ้นงวด

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้า การสุ่มทดสอบสินค้า เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้านี้ดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี วิเคราะห์ปริมาณสินค้าคงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

## การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เดิมบริษัทมีการบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมนั้น ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากบริษัทร่วมมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าที่ลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน บริษัทได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยใช้ราคาล่าสุดของบริษัทร่วม ที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์และบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบัญชีแล้ว จำนวน 4.50 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ดังนั้น วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการตรวจสอบการปรับปรุงราคาที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ และข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกิจการตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.8 และ ข้อ 9

## การรับรู้รายได้

บริษัทมีลักษณะการขายสินค้าในหลายรูปแบบ ได้แก่ ขายปกติให้เครดิตเทอม ขายส่งให้ลูกค้าคำสั่ง ขายระบบ Point of Sales บริษัทรับรู้รายได้เมื่อได้อินอานาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว การรับรู้รายได้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากขนาดและปริมาณรายการจำนวนมาก

ดังนั้น วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการทำความเข้าใจ การทดสอบระบบรายได้จากการขาย ว่าโดยระบบบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงินมีจุดควบคุมเพื่อให้รายได้มีการรับรู้เมื่อมีการขายถึงผู้บริโภคสุดท้ายแล้วเท่านั้น การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบโปรแกรมสำเร็จรูปที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลรายงานทางการเงินได้อย่างเหมาะสม การตรวจสอบเนื้อหาสาระของรายการขายโดยการกระทบยอดรายงานยอดขายกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับและการบันทึกบัญชี

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวกชมน ชุ่นห้วน



(นางสาวกชมน ชุ่นห้วน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขทะเบียน 11536

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

## สินทรัพย์

		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	16,938,379	4,198,217	16,938,379	4,198,217
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4,5	112,986,772	101,355,512	112,986,772	101,355,512
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	6	329,277,190	340,768,824	329,277,190	340,768,824
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	30,000,000	45,000,000	30,000,000	45,000,000
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		489,202,341	491,322,553	489,202,341	491,322,553
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	246,454,172	259,787,587	246,454,172	259,787,587
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	9	46,380,101	49,293,689	65,433,703	61,499,398
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	10	3,868,638	2,617,075	3,868,638	2,617,075
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	11	22,366,832	22,922,329	22,366,832	22,922,329
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	12	2,745,158	3,995,672	2,745,158	3,995,672
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ	13	2,632,759	3,157,947	2,632,759	3,157,947
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	14	32,758,605	31,045,056	33,658,355	32,731,660
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,724,757	3,528,397	3,724,757	3,528,397
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		360,931,022	376,347,752	380,884,374	390,240,065
รวมสินทรัพย์		850,133,363	867,670,305	870,086,715	881,562,618

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
		ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	209,774,185	240,965,677	209,774,185	240,965,677
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	106,793,526	89,148,970	106,793,526	89,148,970
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	641,924	854,160	641,924	854,160
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	2,329,464	1,971,245	2,329,464	1,971,245
รวมหนี้สินหมุนเวียน		319,539,099	332,940,052	319,539,099	332,940,052
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	39,879,214	42,446,636	39,879,214	42,446,636
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17	249,192	872,302	249,192	872,302
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	32,012,945	32,130,973	32,012,945	32,130,973
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,265,219	3,211,219	3,265,219	3,211,219
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		75,406,570	78,661,130	75,406,570	78,661,130
รวมหนี้สิน		394,945,669	411,601,182	394,945,669	411,601,182
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		149,510,000	149,510,000	149,510,000	149,510,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		149,510,000	149,510,000	149,510,000	149,510,000
กำไรสะสม					
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	14,951,000	14,951,000	14,951,000	14,951,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		149,163,520	139,905,431	169,793,649	154,344,348
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		141,563,174	151,702,692	140,886,397	151,156,088
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		455,187,694	456,069,123	475,141,046	469,961,436
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		850,133,363	867,670,305	870,086,715	881,562,618



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย			
		2565	2564	2565	2564
<b>รายได้</b>					
ขายสุทธิ	24	524,404,706	389,968,792	524,404,706	389,968,792
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	-	3,934,305	162,697
รายได้เงินปันผล		5,239,479	5,252,268	5,239,479	5,400,174
รายได้อื่น		2,361,485	7,314,149	2,361,485	7,314,149
<b>รวมรายได้</b>		<b>532,005,670</b>	<b>402,535,209</b>	<b>535,939,975</b>	<b>402,845,812</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>					
ต้นทุนขาย		351,272,509	290,760,411	351,272,509	290,760,411
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		132,600,450	109,885,407	132,600,450	109,885,407
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		33,545,722	29,465,400	33,049,420	29,465,400
ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมและอื่นๆ		-	-	496,302	3,239,146
ต้นทุนทางการเงิน		3,998,688	4,114,328	3,998,688	4,114,328
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>521,417,369</b>	<b>434,225,546</b>	<b>521,417,369</b>	<b>437,464,692</b>
<b>ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม</b>		<b>(3,043,768)</b>	<b>(26,363)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>7,544,533</b>	<b>(31,716,700)</b>	<b>14,522,606</b>	<b>(34,618,880)</b>
(รายได้) ภาษีเงินได้		(1,713,556)	(8,470,705)	(926,695)	(9,085,995)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	22	<b>9,258,089</b>	<b>(23,245,995)</b>	<b>15,449,301</b>	<b>(25,532,885)</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>	<b>23</b>			
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่				
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (สุทธิจากภาษี) :				
- ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	130,173	(86,778)	-	-
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่				
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (สุทธิจากภาษี) :				
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(31,355,149)	42,420,246	(31,355,149)	42,420,246
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม				
หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	21,085,458	2,363,970	21,085,458	2,363,970
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี</b>	<b>(10,139,518)</b>	<b>44,697,438</b>	<b>(10,269,691)</b>	<b>44,784,216</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(881,429)</b>	<b>21,451,443</b>	<b>5,179,610</b>	<b>19,251,331</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)</b>	<b>0.62</b>	<b>(1.55)</b>	<b>1.03</b>	<b>(1.71)</b>
<b>จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)</b>	<b>14,951,000</b>	<b>14,951,000</b>	<b>14,951,000</b>	<b>14,951,000</b>

บริษัท นิวชีตส์ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 แสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 หรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท)									
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
		ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการวัดมูลค่า		ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)		รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ
				หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	เปิดเสรีจอื่น	จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
						จากบริษัทร่วม	ประกันภัย		
คงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	149,510,000	14,951,000	164,151,426	106,371,872	-	633,382	-	107,005,254	435,617,680
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	(23,245,995)	-	-	-	-	-	(23,245,995)
ปรับปรุงกำไรสะสม	-	-	(1,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000)
กำไร (ขาดทุน) เปิดเสรีจอื่นสำหรับปี	-	-	-	42,420,246	2,363,970	(86,778)	-	44,697,438	44,697,438
คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	149,510,000	14,951,000	139,905,431	148,792,118	2,363,970	546,604	-	151,702,692	456,069,123
กำไรสำหรับปี	-	-	9,258,089	-	-	-	-	-	9,258,089
กำไร (ขาดทุน) เปิดเสรีจอื่นสำหรับปี	-	-	-	(31,355,149)	21,085,458	130,173	-	(10,139,518)	(10,139,518)
คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	149,510,000	14,951,000	149,163,520	117,436,969	23,449,428	676,777	-	141,563,174	455,187,694

บริษัท นิวจิตส์ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						
หมายเหตุ					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
		ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	กำไรสะสม		ผลต่างจากการ วัดมูลค่า	ผลต่างจากการ วัดมูลค่า	กำไร (ขาดทุน) จากการ	รวม
			ทุนสำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	หลักทรัพย์จดทะเบียน ในตลาด	หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ ในความ	ประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น
			กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	หลักทรัพย์	ต้องการตลาด	ประกันภัย	ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		149,510,000	14,951,000	180,877,233	106,371,872	-	-	106,371,872
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	(25,532,885)	-	-	-	(25,532,885)
ปรับปรุงกำไรสะสม		-	-	(1,000,000)	-	-	-	(1,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	23	-	-	-	42,420,246	2,363,970	-	44,784,216
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		149,510,000	14,951,000	154,344,348	148,792,118	2,363,970	-	151,156,088
กำไรสำหรับปี		-	-	15,449,301	-	-	-	15,449,301
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	23	-	-	-	(31,355,149)	21,085,458	-	(10,269,691)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		149,510,000	14,951,000	169,793,649	117,436,969	23,449,428	-	140,886,397

บริษัท นิวจีที (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	9,258,089	(23,245,995)	15,449,301	(25,532,885)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
การปรับปรุงดอกเบี้ยรับ	(241,683)	(354,731)	(241,683)	(354,731)
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน	3,998,688	4,114,328	3,998,688	4,114,328
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(11,592,568)	23,297,339	(11,592,568)	23,297,339
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง)	10,453,045	11,219,052	10,453,045	11,219,052
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(196,359)	(410,483)	(196,359)	(410,483)
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	17,637,062	(12,609,267)	17,637,062	(12,609,267)
การปรับปรุงด้วยหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	54,000	(163,100)	54,000	(163,100)
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	5,418,737	5,854,097	5,418,737	5,854,097
การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น	(59,240)	864,509	(59,240)	864,509
การปรับปรุงด้วยผล (กำไร) ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(3,934,305)	3,076,449
การปรับปรุงค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	1,038,588	-	1,038,588	-
การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนในบริษัทร่วม	3,043,768	26,363	-	-
การปรับปรุงกลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้อยค่า (อสังหาริมทรัพย์)	(1,251,563)	-	(1,251,563)	-
การปรับปรุงกลับรายการค่าเผื่อขาดทุนการด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น	496,302	-	496,302	-
การปรับปรุงด้วย (กำไร) จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	(98,127)	-	(98,127)
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,466,357	2,471,904	2,466,357	2,471,904
การปรับปรุง (กำไร) ขาดทุนจากการอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	(4,193)	-	(4,193)
การปรับปรุง (กำไร) ขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์หุ้นทุน	-	(4,686,300)	-	(4,686,300)
เงินปันผลรับ	(5,239,479)	(5,252,268)	(5,239,479)	(5,400,174)
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)	35,283,744	1,023,128	34,496,883	1,638,418
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในการดำเนินงาน</b>				
เงินสดรับดอกเบี้ย	262,231	441,467	262,231	441,467
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(3,991,194)	(4,120,656)	(3,991,194)	(4,120,656)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,713,556)	(8,470,705)	(926,695)	(9,085,995)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(2,226,166)	(3,019,849)	(2,226,166)	(3,019,849)
กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ในการดำเนินงาน	27,615,059	(14,146,615)	27,615,059	(14,146,615)

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(3,087,538)	(1,247,404)	(3,087,538)	(1,247,404)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	-	(2,000)	-	(2,000)
เงินสดรับปันผล	5,239,479	5,400,174	5,239,479	5,400,174
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	15,000,000	50,000,000	15,000,000	50,000,000
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	98,129	-	98,129
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์	-	5,448,300	-	5,448,300
เงินสดจ่ายค่าซื้อหุ้น	-	(156,250)	-	(156,250)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>17,151,941</b>	<b>59,540,949</b>	<b>17,151,941</b>	<b>59,540,949</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	(1,191,492)	(1,066,847)	(1,191,492)	(1,066,847)
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,640,000,000	1,330,000,000	1,640,000,000	1,330,000,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(1,670,000,000)	(1,370,000,000)	(1,670,000,000)	(1,370,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(835,346)	(1,167,821)	(835,346)	(1,167,821)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(32,026,838)</b>	<b>(42,234,668)</b>	<b>(32,026,838)</b>	<b>(42,234,668)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>12,740,162</b>	<b>3,159,666</b>	<b>12,740,162</b>	<b>3,159,666</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	4,198,217	1,038,551	4,198,217	1,038,551
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี</b>	<b>16,938,379</b>	<b>4,198,217</b>	<b>16,938,379</b>	<b>4,198,217</b>

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2537 และที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2520

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถุงน่อง เครื่องสำอาง ชุดชั้นในสตรี และชุดกายบริหาร

### 1. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงิน

#### 2.1. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ งบการเงินได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 2.2

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีความตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

#### 2.2. การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้น ๆ หรือบันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน



ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตรา  
การขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด บริษัทใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อ  
คำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของบริษัทและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์  
เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

#### มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถ  
หาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน  
ดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มี  
อยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของ  
เครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมี  
ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัด จำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่า  
ตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิก  
ใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์  
สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน  
ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

ข้อบ่งชี้ดังกล่าวรวมถึงการลดลงอย่างมีนัยสำคัญของมูลค่าตลาดหรือมูลค่าที่ได้รับจากการใช้ประโยชน์ในอนาคตของ  
สินทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของกลยุทธ์ทางธุรกิจของกิจการที่มีผลกระทบต่อการใช้สินทรัพย์นั้นในอนาคต  
แนวโน้มในทางลบของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้องการสูญเสียส่วนแบ่งตลาดที่สำคัญของกิจการ  
รวมถึง กฎระเบียบข้อบังคับที่สำคัญหรือคำตัดสินของศาลที่มีผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ เป็นต้น

การทดสอบการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มี  
ตัวตนฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือ  
หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น  
ๆ ทั้งนี้ กระแสเงินสดประมาณการบนพื้นฐานของข้อมูลการดำเนินงานที่มีอยู่ ณ ปัจจุบัน ซึ่งฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุล  
ยพินิจที่เกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานเกี่ยวกับสภาวะตลาดในอนาคต รวมถึงรายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับ  
สินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น โดยประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้เนื่องจาก  
ภาวะการแข่งขัน แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของรายได้ โครงสร้างต้นทุน การเปลี่ยนแปลงของอัตราคิดลด ภาวะ  
อุตสาหกรรมและสภาวะตลาดที่เกี่ยวข้อง

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ เป็นต้น

## 2.3. สกิลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและเป็นสกุลเงินที่นำเสนองบการเงินของบริษัท งบการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เห็นเป็นหลักฐานบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

## 2.4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

### มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้นี้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1. เกณฑ์ในการจัดทางการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินของบริษัทได้รวม ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญสิ้นสุดลง เมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับปันจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

#### 3.2. รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

#### 3.3. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของบริษัท

บริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานโดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

#### 3.4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่ติดภาระค้ำประกัน

เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 3.5. ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

บริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

บริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้

### 3.6. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (หลังจากหักค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าเคลื่อนไหวช้าและล้าสมัยโดยพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าและประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีต

### 3.7. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุน

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงินสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### **3.8. เงินลงทุน**

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียใช้วิธีส่วนได้เสีย

### 3.9. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ได้เปิดเผยแยกต่างหากจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

บริษัทเลือกวิธีราคาทุนสำหรับการบันทึกบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
อาคารให้เช่า	20

### 3.10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
อาคาร	20
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ในรายการรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน

### 3.11. สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

#### ก) สิทธิพิเศษการใช้

สิทธิพิเศษการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสิทธิพิเศษการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก และจำนวนเงินที่จ่ายชำระในวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

ราคาทุนของสิทธิพิเศษการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและ ขนย้ายสิทธิใช้อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสิทธิใช้อ้างอิงหรือการบูรณะสิทธิใช้อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสิทธิพิเศษการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสิทธิพิเศษการใช้หากมีการโอนความเป็นเจ้าของในสิทธิพิเศษการใช้ให้แก่บริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	26 ปี 6 เดือน และ 4 ปี
ยานพาหนะ	6 ปี

#### ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสิทธิใช้อ้างอิง



### ค) สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 3.12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทแสดงสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ 10 ปีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์

#### 3.13. การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดินอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือ สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากบริษัทไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

#### 3.14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

#### 3.15. ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 2 - 15 ของเงินเดือน และบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

- ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.16. ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผล มาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็น สาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและ ความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

### 3.17. รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จากรายการบัญชีนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผลรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการประกาศจ่าย

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.18. ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.19. ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของตามลำดับ

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และการร่วมการงาน หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดย

ขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.21. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วในระหว่างปี

### 3.22. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

### 3.23. การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือ ทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 4.รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทหรือกิจการที่ถูกรับควบคุมหรือถูกควบคุมร่วมโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบุคคลและกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
<b>บริษัทร่วม</b>	
บริษัท นิวพลัสไนติง จำกัด (มหาชน)	บริษัทร่วม
<b>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	
บริษัท แอดเวนซอร์สโครเทค จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)*	มีกรรมกร่วมกัน
- บริษัท อเมริกัน ฟู้ด จำกัด (บริษัทย่อย ของ*)	
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท เจนศิลป์อินเตอร์สตร์ จำกัด	มีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

ประเภทรายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่านายหน้า	ราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ค่าเช่า

ราคาตลาด

ค่าบริการคลังสินค้า

ราคาตลาด

ค่าใช้จ่ายอื่น

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	29	-
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	3	3
<b>รวม</b>	<b>32</b>	<b>3</b>

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ราคาทุน

บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน)	12,807	12,807
บริษัท ไอทีซิติ จำกัด (มหาชน)	3,541	3,541
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,795	4,795
	21,143	21,143

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บวก : การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

รวม

พันบาท	
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่	ณ วันที่
31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
142,286	178,938
<b>163,429</b>	<b>200,081</b>

ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท แอดเวนซอร์ โกรเทค จำกัด

บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด

บวก : การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

รวม

พันบาท	
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่	ณ วันที่
31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564

3,000	
4,200	4,200
7,200	7,200
(2,571)	(1,689)
<b>4,629</b>	<b>5,511</b>

เจ้าหนี้การค้า

บริษัทร่วม

บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รวม

58,826	43,917
<b>58,826</b>	<b>43,917</b>

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ส่วนผู้บริหาร

8,795	6,398
-------	-------

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
<u>ขาย</u>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท บุญวัฒมนิชค์ จำกัด	-	58
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>58</b>
<u>ซื้อสินค้า</u>		
บริษัทร่วม		
บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	200,340	135,744
<b>รวม</b>	<b>200,340</b>	<b>135,744</b>
<u>รายได้เงินปันผล</u>		
บริษัทร่วม		
บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	-	148
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน)	2,701	3,961
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	338	296
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	1,062	-
<b>รวม</b>	<b>4,101</b>	<b>4,405</b>
<u>รายได้อื่น (ค่านายหน้า ค่าเช่า และอื่นๆ)</u>		
บริษัทร่วม		
บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	275	143
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท บุญวัฒมนิชค์ จำกัด	37	92
<b>รวม</b>	<b>312</b>	<b>235</b>



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
<u>ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ค่าเช่า</u>		
<u>ค่าบริการดูแลสินค้า และอื่น ๆ)</u>		
<u>บริษัทร่วม</u>		
บริษัท นิวพลัสเทรดดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	202	-
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	1,843	1,736
บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน)	267	184
บริษัท สหพัฒนานาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	885	-
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	1,629	3,784
<b>รวม</b>	<b>4,826</b>	<b>5,704</b>
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</u>		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	8,344	8,459
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	195	171
<b>รวม</b>	<b>8,539</b>	<b>8,630</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า		
บริษัทอื่น	101,733	90,310
รวม	101,733	90,310
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(4,159)	(4,218)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	97,574	86,092
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	555	627
ลูกหนี้กรมสรรพากร	12,170	12,999
รายได้ค้างรับ	1,522	271
อื่นๆ	1,166	1,367
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	15,413	15,264
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ</b>	<b>112,987</b>	<b>101,356</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>บริษัทอื่น</b>		
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	86,457	76,526
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	10,498	7,866
มากกว่า 3 - 6 เดือน	521	363
มากกว่า 6 - 12 เดือน	98	1,337
มากกว่า 12 เดือน	4,159	4,218
รวม	101,733	90,310
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(4,159)	(4,218)
<b>สุทธิ</b>	<b>97,574</b>	<b>86,092</b>

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้า สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		4,218
หัก : ยอดลดลงระหว่างปี		(59)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		4,159

#### 6.สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินค้ำคงเหลือ	330,316	340,769
หัก : ค่าเผื่อด้อยค่าสินค้ำเสื่อมสภาพ	(1,039)	-
<b>สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ</b>	<b>329,277</b>	<b>340,769</b>

#### 7.สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นของบริษัท ได้แก่ เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ

#### 8.สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	185,121	224,316
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	61,333	35,472
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>246,454</b>	<b>259,788</b>

8.1 ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

	พันบาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	อื่นๆ	รวม
	(หมายเหตุ 4)		
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>			
ราคาทุน	21,143	17,182	38,325
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	142,286	4,510	146,796
<b>รวม</b>	<b>163,439</b>	<b>21,692</b>	<b>185,121</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>			
ราคาทุน	21,143	17,182	38,325
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	178,938	7,052	185,990
<b>รวม</b>	<b>200,081</b>	<b>24,234</b>	<b>224,315</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 8.2 ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด

	พันบาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4)	อื่นๆ	รวม
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>			
ราคาทุน	7,200	14,325	21,525
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(2,571)	42,379	39,808
<b>สุทธิ</b>	<b>4,629</b>	<b>56,703</b>	<b>61,333</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>			
ราคาทุน	7,200	14,324	21,524
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	(1,689)	15,637	13,948
<b>สุทธิ</b>	<b>5,511</b>	<b>29,961</b>	<b>35,472</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 9. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

ประกอบด้วย

				พันบาท					
				งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				เงินลงทุน					
				วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย			
ประเภท		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ทุน	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31		
กิจการ		ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564	ชำระแล้ว	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564	ธันวาคม 2565		
บริษัทร่วม									
บริษัท นิวพลัสสินคดีย จำกัด (มหาชน)		ผลิตสิ่งทอ	14.79	14.79	100,000	69,932	69,932	46,308	49,295
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					(4,498)	(8,433)	-	-	
สุทธิ					65,434	61,499	46,308	49,295	

เงินลงทุนในบริษัทร่วมตามงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน บริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยใช้มูลค่าตามส่วนของ  
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 4.50 ล้านบาท และ 8.43 ล้านบาท ตามลำดับ  
 ในระหว่างปีบริษัทบันทึกกลับรายการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 3.94 ล้านบาท

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ถือตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น มูลค่าของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวน 46.31 ล้านบาท และ 49.30 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่งจากบริษัทร่วมนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวนผลขาดทุน 0.68 ล้านบาท และ 0.03 ล้านบาท ตามลำดับ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

#### งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ

สินทรัพย์หมุนเวียน

194,075

180,450

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

320,445

283,273

หนี้สินหมุนเวียน

31,401

13,922

หนี้สินไม่หมุนเวียน

40,755

34,030

#### พันบาท

บริษัท นิวพลัสสินค้าย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31

ณ วันที่ 31

ธันวาคม 2565

ธันวาคม 2564

#### งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ

รายได้

220,117

148,776

กำไร (ขาดทุน)

(18,877)

(19,307)

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

45,469

(587)

กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม

26,592

(19,894)



#### 10.อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

	พันบาท
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธี ส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,617
บวก : กลับรายการด้อยค่า	1,252
หัก : ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-
<b>ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>3,869</b>

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มี  
 ราคาทุนจำนวน 7.37 ล้านบาท และ 7.37 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 11.ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	พันบาท				
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
<b>ราคาทุน</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	14,404	35,413	85,192	5,149	140,158
เพิ่มขึ้น	-	-	1,247	-	1,247
จำหน่าย	-	-	-	(660)	(660)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>14,404</b>	<b>35,413</b>	<b>86,439</b>	<b>4,489</b>	<b>140,745</b>
เพิ่มขึ้น	-	-	3,088	-	3,088
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>14,404</b>	<b>35,413</b>	<b>89,527</b>	<b>4,489</b>	<b>143,833</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	พันบาท				
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้		รวม
			สำนักงาน	ยานพาหนะ	
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	34,965	75,676	4,093	114,734
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	33	3,359	357	3,749
จำหน่าย	-	-	-	(660)	(660)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	-	<b>34,998</b>	<b>79,035</b>	<b>3,790</b>	<b>117,823</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	32	3,333	278	3,643
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	-	<b>35,030</b>	<b>82,368</b>	<b>4,068</b>	<b>121,466</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	14,404	415	7,404	699	22,922
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	14,404	383	7,159	421	22,367

ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวนเงิน 106.41 ล้านบาท และ 107.08 ล้านบาท ตามลำดับ

## 12.สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธี	
	ส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม	3,996	5,641
หัก : ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,251)	(1,645)
<b>ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>2,745</b>	<b>3,996</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์สิทธิการใช้แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ ได้ดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธี	
	ส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2,977	4,130
ยานพาหนะ	(232)	(134)
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,745	3,996

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร 1 ฉบับเป็นระยะเวลา 26 ปี 6 เดือน ถึง 27 ปี สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2570 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทได้จ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 19.02 ล้านบาท

### 13.สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ

	พันบาท				
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ				ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1	จำนวนที่	รับโอน	จำนวนที่	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	(โอนออก)	(ลดลง)	ธันวาคม 2565
ราคาทุน					
เครื่องมือการคำนวณ	898	-	-	-	898
ทรัพย์สินสมาชิก	995	-	-	-	995
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	7,444	-	-	-	7,444
รวม	9,337	-	-	-	9,337
หัก : ค่าตัดจำหน่าย	(6,179)	(525)	-	-	(6,704)
สุทธิ	3,158				2,633

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

พันบาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	รับโอน (โอนออก)	จำนวนที่ (ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
<u>ราคาทุน</u>					
เครื่องหมายการค้า	896	2	-	-	898
ทรัพย์สินสมมติ	995	-	-	-	995
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	7,444	33	(33)	-	7,444
รวม	9,335	35	(33)	-	9,337
หัก : ค่าตัดจำหน่าย	(5,719)	(493)	33	-	(6,179)
สุทธิ	3,616				3,158

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### 14.ภาษีเงินได้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้และหนี้สินภาษีเงินได้ในระหว่างปี มีดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)						
	รับรู้ใน			รับรู้ใน			
	ณ วันที่ 1	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่ 31	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2564	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม 2564	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม 2565
<u>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>							
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	671	173	-	844	(12)	-	832
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	-	-	-	-	208	-	208
ค่าเผื่อการด้อยค่าของ							
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	2,459	-	-	2,459	99	-	2,558
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	767	-	-	767	(250)	-	517
ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	6,929	(110)	-	6,819	48	-	6,867
ขายฝาก	11,748	3,664	-	15,412	1,621	-	17,033
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	4,744	-	4,744	-	-	4,744
รวม	22,574	8,471	-	31,045	1,714	-	32,759
<u>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>							
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม							
ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	26,593	-	10,605	37,198	-	5,271	42,469
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	4,658	-	591	5,249	-	(7,839)	(2,590)
รวม	31,251	-	11,196	42,447	-	(2,568)	39,879

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	รับรู้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	รับรู้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	671	173	-	844	(12)	-
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	-	-	-	208	-	208
ค่าเผื่อการด้อยค่าของ						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,072	615	-	1,687	(787)	-
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	2,459	-	-	99	-	2,558
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	767	-	-	(250)	-	517
ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	6,929	(109)	-	48	-	6,868
ขายฝาก	11,748	3,663	-	1,621	-	17,031
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	4,744	-	-	-	4,744
<b>รวม</b>	<b>23,646</b>	<b>9,086</b>	<b>-</b>	<b>927</b>	<b>-</b>	<b>33,658</b>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม						
ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	26,593	-	10,605	-	5,271	42,469
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	4,658	-	591	-	(7,839)	(2,590)
<b>รวม</b>	<b>31,251</b>	<b>-</b>	<b>11,196</b>	<b>-</b>	<b>(2,568)</b>	<b>39,879</b>

### ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(1,714)	(8,471)
<b>รวม</b>	<b>(1,714)</b>	<b>(8,471)</b>
<u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u>		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	9,258	(32,717)
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	1,852	(6,543)
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		
รายได้เงินปันผล	(1,048)	(1,050)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(609)	(5)
อื่น ๆ	2,835	3,871
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	(4,744)	(4,744)
<b>รวม</b>	<b>(1,714)</b>	<b>(8,471)</b>

บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(927)	(9,086)
<b>รวม</b>	<b>(927)</b>	<b>(9,086)</b>
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง		
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	15,449	(34,619)
ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%)	3,090	(6,924)
รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสียภาษี	(1,048)	(1,080)
อื่น ๆ	1,775	3,662
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	(4,744)	(4,744)
<b>รวม</b>	<b>(927)</b>	<b>(9,086)</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกิน 5 ปี จำนวน 67.61 ล้านบาท และ 67.61 ล้านบาท เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทพิจารณาแล้วว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากการรายงานดังกล่าว และหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 15.เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร</b>		
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.82 ถึง 7.35 ต่อปี		
และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.87 ถึง	4,774	5,966

## เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 1.25 ถึง 2.30 ต่อปี

และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ร้อยละ 1.20 ถึง 2.23 ต่อปี)	205,000	235,000
<b>รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</b>	<b>209,774</b>	<b>240,966</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลือ  
 จำนวน 297 ล้านบาท และ 358 ล้านบาท ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

	พันบาท
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	235,000
บวก : กู้เพิ่มระหว่างปี	1,640,000
หัก : จ่ายชำระระหว่างปี	(1,670,000)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>205,000</b>

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### 16.เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
เจ้าหนี้การค้า	84,281	74,905
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,304	1,767
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,394	7,563
รายได้รับล่วงหน้า	3,815	4,914
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>106,794</b>	<b>89,149</b>

#### 17.หนี้สินตามสัญญาเช่า

	พันบาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หนี้สินตามสัญญา	ดอกเบี้ยรอตัดจ่าย	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	668	(26)	642
ถึงกำหนดชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	307	(58)	249
<b>รวม</b>	<b>975</b>	<b>(84)</b>	<b>891</b>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	909	(55)	854
ถึงกำหนดชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	919	(47)	872
<b>รวม</b>	<b>1,828</b>	<b>(102)</b>	<b>1,726</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 18.ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน  
 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน  
**รวมประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน**

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน มีดังนี้

ภาระผูกพัน ณ วันที่ 1 มกราคม

ภาระผูกพันในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในระหว่างปี  
 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

ต้นทุนบริการปัจจุบัน

ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน

จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

พันบาท	
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่	ณ วันที่
31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
2,329	1,972
32,013	32,130
<b>34,342</b>	<b>34,102</b>

พันบาท	
2565	2564
34,102	34,650
1,967	1,992
499	480
(2,226)	(3,020)
240	(548)
<b>34,342</b>	<b>34,102</b>

บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สิน  
 ผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	0.5	0.5
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	0.5	0.5
อัตราการลาออก	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ (ปี)	60	60

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น (ลดลง) ต่อ  
 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท			
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565		2564	
	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(1,442)	1,548	(1,478)	1,588
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	2,022	(1,887)	1,897	(1,775)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 10)	(934)	1,002	(838)	897

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน  
 เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมี  
 ความสัมพันธ์กัน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ภายใน 1 ปี	2,329	1,971
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	7,260	9,590
เกินกว่า 5 ปี	55,325	53,240

#### 19.สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

	พันบาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	16,938	16,938
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน - สุทธิ	-	-	112,987	112,987
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน				
- เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	30,000	30,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน				
- ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนใน				
ตลาดหลักทรัพย์	-	185,122	-	185,122
- ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ใน				
ความต้องการตลาด	-	61,333	-	61,333
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,725	3,725
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>246,455</b>	<b>163,650</b>	<b>410,105</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	-	209,774	209,774
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	106,794	106,794
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง			.	
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	642	642
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	2,329	2,329
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	249	249
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	32,012	32,012
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,265	3,265
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>355,065</b>	<b>355,065</b>

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	4,198	4,198
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน - สุทธิ	-	-	101,356	101,356
<b>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน</b>				
- เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	45,000	45,000
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน</b>				
- ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนใน				
ตลาดหลักทรัพย์	-	224,316	-	224,316
- ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ใน				
ความต้องการตลาด	-	35,472	-	35,472
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,528	3,528
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>259,788</b>	<b>154,082</b>	<b>413,870</b>

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	-	240,966	240,966
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	89,149	89,149
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง				
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	854	854
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	1,972	1,972
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	872	872
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	32,130	32,130
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,211	3,211
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>369,154</b>	<b>369,154</b>



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัทรับรู้เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินปันผลรับ	5,239	5,252	5,239	5,400

## 20.ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

## 21.ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(11,492)	(11,219)
ซื้อ	340,820	279,541
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	166,146	91,487
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	16,483	9,020
ค่าบริการ	11,256	9,622
ค่าเช่า	4,360	4,108
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,419	5,854
ค่าขนส่ง	3,731	2,991
ค่าสาธารณูปโภค	2,925	3,064

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 22.กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทหารด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีในแต่ละปี โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแสดงการคำนวณดังนี้

	พันบาท/ หุ้น	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	9,258	(23,246)
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	14,951	14,951
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.62	(1.55)

	พันบาท/ หุ้น	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	15,449	(25,533)
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	14,951	14,951
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.03	(1.71)

### 23.กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

	พันบาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ค่าใช้จ่าย		
	จำนวนเงิน	ภาษีเงินได้	สุทธิ
<u>งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย</u>			
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	162	(32)	130
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(39,194)	7,839	(31,355)
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	26,357	(5,271)	21,086
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>(12,675)</b>	<b>2,536</b>	<b>(10,139)</b>
 <u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(39,194)	7,839	(31,355)
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด	26,357	(5,271)	21,086
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>(12,837)</b>	<b>2,568</b>	<b>(10,269)</b>

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	พันบาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ค่าใช้จ่าย		
	จำนวนเงิน	ภาษีเงินได้	สุทธิ
<u>งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย</u>			
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	(108)	21	(87)
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนใน			
ตลาดหลักทรัพย์	53,025	(10,605)	42,420
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ			
ต้องการตลาด	2,955	(591)	2,364
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>55,872</b>	<b>(11,175)</b>	<b>44,697</b>
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่			
<u>เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u>			
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนใน			
ตลาดหลักทรัพย์	53,025	(10,605)	42,420
- ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ			
ต้องการตลาด	2,955	(591)	2,364
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>55,980</b>	<b>(11,196)</b>	<b>44,784</b>

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 24.ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เป็นดังนี้

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
<u>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565</u>				
ขายสุทธิ	355,734	93,513	75,158	524,405
กำไรขั้นต้น	130,118	12,838	30,176	173,132
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				7,601
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(166,146)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(3,999)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม				(3,044)
รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้ปันส่วน				1,714
กำไรสำหรับปี				9,258
<b>สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				850,133
<b>จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้</b>				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	355,734	93,513	75,158	524,405

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ขายสุทธิ	229,872	110,204	49,893	389,969
กำไรขั้นต้น	67,710	17,512	13,986	99,208
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				12,566
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(139,351)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(4,114)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม				(26)
รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้ปันส่วน				8,471
ขาดทุนสำหรับปี				(23,246)
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				867,670
ช่วงเวลาในการรับรู้รายได้				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	229,872	110,204	49,893	389,969

บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
<u>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565</u>				
ขายสุทธิ	355,734	93,513	75,158	524,405
กำไรขั้นต้น	130,118	12,838	30,176	173,132
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้ปันส่วน				11,535
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้ปันส่วน				(166,146)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้ปันส่วน				(3,999)
รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้ปันส่วน				927
กำไรสำหรับปี				15,449
<b>สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				870,087
<b>จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้</b>				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	355,734	93,513	75,158	524,405

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	สิ่งทอ	เครื่องสำอาง	อื่น ๆ	รวม
<u>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>				
ขายสุทธิ	229,872	110,204	49,893	389,969
กำไรขั้นต้น	67,710	17,512	13,986	99,208
รายได้อื่น ๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน				12,877
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน				(142,590)
ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน				(4,114)
รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน				9,086
ขาดทุนสำหรับปี				(25,533)
<b>สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				881,563
<b>จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้</b>				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	229,872	110,204	49,893	389,969

ยอดขายให้ลูกค้ารายใหญ่ในปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวน 101 ล้านบาท และ 96 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดขายทางภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้



บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

พันบาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ขายในประเทศ	515,669	383,837
ขายต่างประเทศ	8,736	6,132
รวม	524,405	389,969

## 25.การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากการลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น บริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

## พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## สินทรัพย์ทางการเงิน

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาลตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	16,811	127	16,938	0.25 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	112,987	112,987	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	-	-	-	30,000	-	30,000	0.50 - 0.65
				46,811	113,114	159,925	

## หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	-	4,774	-	4,774	5.82 - 7.35
เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน	-	-	-	205,000	-	205,000	1.20 - 2.30
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	106,794	106,794	-
				209,774	106,794	316,568	

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาลด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย รวม		อัตรา ดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	3,738	460	4,198	0.13 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	101,356	101,356	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	-	-	-	45,000	-	45,000	0.50 - 0.65
	-	-	-	48,738	101,816	150,554	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	-	5,966	-	5,966	6.87 - 7.75
เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน	-	-	-	235,000	-	235,000	1.20 - 2.30
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	89,149	89,149	
	-	-	-	240,966	89,149	330,115	

**ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง**

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

**มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นมีมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	พันบาท							
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ตราสารทุน - หลักทรัพย์จัด								
ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	185,122	224,316	-	-	185,122	224,316
ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่								
ในความต้องการตลาด	-	-	61,333	35,472	-	-	61,333	35,472

\* ระดับ 2 การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคามูลค่าหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเป็นของหลักทรัพย์ในตลาด

## 26. ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

บริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรม กิจการจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง มูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึง ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ข้อมูลระดับ 3 ได้แก่ ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งนำมาใช้กับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

บริษัท นิวชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 27.ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันจากสัญญาเช่าและสัญญาบริการ ดังนี้

	พันบาท
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,322
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	542
<b>รวม</b>	<b>1,864</b>

## 28.การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อ  
วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1	นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา  ตำแหน่ง ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ  ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (3) ระหว่างผู้บริหาร (4)  2/01/2512	87	ปริญญาตรี สาขา เศรษฐศาสตร์  The University of Nottingham, United Kingdom  ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  Director Certification Program (DCP)  Role of Compensation Committee (RCC)	4.04	2512- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2505- ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) / เครื่องอุปโภคและบริโภค
					2515- 23/4/61	รองประธาน กรรมการ	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) / ลงทุน
					2523- 31/3/55	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
					2545- 11/4/2561	กรรมการ	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
					2535- ปัจจุบัน	ประธาน	มูลนิธิ ดร. เทียม โชควัฒนา
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 4 แห่ง บจ.บุญวัฒน์โชค บจ.โชควัฒนา บจ.สายพิณวัฒนา บจ.ร่วมประโยชน์
					การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา  -ไม่มี		
2	นางจำเนียร โชควัฒนา  ตำแหน่งรองประธาน กรรมการและกรรมการ ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (3) ระหว่างผู้บริหาร (4)  18/04/2517	73	Diploma at London in 1969  ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	0.45	2517- ปัจจุบัน	รองประธาน กรรมการ และกรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2532- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท นิวพลัสสินดิ้ง จำกัด (มหาชน) / ผลิตภัณฑ์
						กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 5 แห่ง บจ. นิวพลัสอุตสาหกรรม บจ.บุษกร(ฟลาวเวอร์) บจ.เจนสิบลีนัดส์ บจ.แอนแวนซ์ไอโรเทค บจ.คุณธรรมนำโชค2560

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3	นายพิภพ โชควัฒนา  ตำแหน่ง กรรมการ ผู้จัดการ/ประธาน กรรมการบริหาร/ ประธาน กรรมการบริหารความ เสี่ยง/กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน/กรรมการ บรรษัทภิบาลและความ ยั่งยืน  ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (4)  26 /04/ 2547	46	ปริญญาตรี สาขา Management Information System  The University of Central Florida สหรัฐอเมริกา ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP),Director Certification Program (DCP)	2.38	2547- ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการ ผู้จัดการ,ประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
					2561- ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง/ ลงทุนในหลักทรัพย์
					2561- ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไอทีซีดี / คอมพิวเตอร์
					2551- ปัจจุบัน	รองเลขานุการ	สภาอุตสาหกรรม
					ปัจจุบัน	กรรมการ	กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 17 แห่ง
<div>การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา</div> <div>-ไม่มี</div>							

4.	นางสาววรรณ โชควัฒนา  ตำแหน่ง กรรมการ, ผู้รับผิดชอบสูงสุดใน สาขางานบัญชีและ การเงิน/ กรรมการบริหารความ เสี่ยง ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (3)  20/02/ 2558	48	ปริญญาตรีคณะ บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ ปริญญาโท สาขา Management Information System Eastern Michigan University Director Accreditation Program (DAP) อบรมหลักสูตร สินค้า คงเหลือ 28 /9 /2563 จำนวน 6 ชั่วโมง จากสถาบัน ซีพีดี ดิวเตอร์ อบรมพัฒนาความรู้	2.62	2558- ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยรองประธาน บริหารและ ผู้อำนวยการฝ่าย บัญชี-การเงินและ คลังสินค้า กรรมการ	บริษัท นิวซีดี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  กรรมการอื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี			ต่อเนื่องด้านบัญชี หลักสูตร TLCA CFO CPD 2022 ครั้งที่ 1,3,4 รวมจำนวน 6 ชั่วโมง				
ลำดับที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น(%)	ประสบการณ์การทำงานระยะปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5	นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์  ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบกรรมการ บรรษัทภิบาลและความ ยั่งยืน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง  11/12/2546	73	ปริญญาตรี คณะพาณิชย ศาสตร์และการบัญชี แผนกบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)	-	2546- ปัจจุบัน	กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี					2516-17	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ธนาคารกรุงไทย สาขาระนอง
					2518-19	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท คอมเมอร์เชียล มอเตอร์ จำกัด
					2520-31	ผู้จัดการทั่วไป	Thai Takayama Reed
					2532- ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาฝ่าย วางแผนระบบ	บริษัท แซบมิก จำกัด



6.	นายพิรัชชัย ปะกอบ ทรัพย์ ตำแหน่ง ประธาน กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 1/03/2561	71	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต , นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์		2561- ปัจจุบัน  2544- 2549 2549- 2553 2554	ประธาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้บริหารอาวุโส สายกำกับสถาบัน การเงิน ผู้อำนวยการ ธนาคารแห่ง ประเทศไทย สำนักงานภาคใต้ ผู้อำนวยการฝ่าย	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)  ธนาคารแห่งประเทศไทย
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							
7	นางพัชรินทร์ ศรีกุล กิตติพันธ์ ตำแหน่ง กรรมการ 25/02/2565	51	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้า ไทย	-	2535- ปัจจุบัน	เลขานุการ รองประธาน กรรมการ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี							

8	นางสาวสำอางค์ จันทร์มา ตำแหน่ง กรรมการ เลขานุการ คณะกรรมการ และ เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ 25/05/2536	58	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ชั้นสูง (ปวส) สาขาวิชาการ บัญชี โรงเรียนพณิชยการเสียม ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) อบรม หลักสูตร ภาชีสำหรับ ผู้ประกอบการตอนที่ 1 25/11/64 และอบรม Deferred tax และ Employee benefit 25/12/64 สถาบัน ซีพีดี ดิวเตอร์	0.001	2536- ปัจจุบัน 2545- ปัจจุบัน	กรรมการ เลขานุการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							
9.	ดร.ทวีพงษ์ ทรัพย์กุล ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ/ประธาน กรรมการบรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน 28/04/2552	73	ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์ (พณ.บ.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (บธ.ม.)หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาเอก Ph.D.(Social Economic Administration) Magach University India ประกาศนียบัตร หลักสูตรการ บริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้ารุ่นที่ 5 (ปศส.5)ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director ccreditation Program Class 100/2013		2552 – ปัจจุบัน 2527-2553 ปัจจุบัน 2548- ปัจจุบัน 2550- ปัจจุบัน 2552-2564	กรรมการตรวจสอบ รองผู้ว่า กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการ	บริษัท นิวซีดี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) การไฟฟ้านครหลวง สมาคมนักเรียนเก่าเตรียมอุดม ศึกษาในพระบรมราชูปถัมภ์ สมาคมนักศึกษาเก่าคณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มูลนิธิคีนันช้างผู้ทรงคุณวุฒิ บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) บจ.เวลล์แคปปิตอล (ประเทศไทย) บจ.เอส.พี.บิลเลียน เทรด
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10.	นายอดุลย์ ศรีมาดี ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท 21/02/2557	58	ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตร วิชาว่าความสภาพทนายความ	-	2535- ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท นิติกร	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา – ไม่มี-							
11.	นางสาวนิร จันทรสัง ตำแหน่ง ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและ เงื่อนไขของการเป็นผู้ทำ บัญชีตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดในประกาศกรม พัฒนาธุรกิจการค้า 2/02/2564	45	ปริญญาตรี คณะบัญชี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย ธุรกิจบัณฑิต อบรมความรู้พัฒนา ต่อเนื่องด้านบัญชี ตาม หลักเกณฑ์ของกรม พัฒนาธุรกิจการค้า	-	2546- ปัจจุบัน	ผู้ควบคุมดูแลการทำ บัญชี	บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการ หรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี							

หมายเหตุ. กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรองได้แก่ กรรมการลำดับที่ 1,3,4,7,8

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	ชื่อบริษัท				
ความสัมพันธ์	บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	นางจำเนียร โชควัฒนา	นายพิภพ โชควัฒนา	นายสาวรรณ โชควัฒนา
บ.ร่วม	บมจ.นิวพลัสสินค้าย		X		
บ.ร่วม	บจ.นิวพลัสอุตสาหกรรม		/		
บ. เกี่ยวข้องกัน	บจ.บุญวัฒน์โชค	/	/	/	/
บ. เกี่ยวข้องกัน	บมจ.สหพัฒน์ปิบู	/			
บ. เกี่ยวข้องกัน	บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮ ลดิ้ง			/	
บ. เกี่ยวข้องกัน	บมจ.ไอที ซิตี			/	

หมายเหตุ

1. /= กรรมการ X = ประธานกรรมการ // = กรรมการบริหาร

\*\*\* นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา เป็นกรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ตั้งแต่วันที่ 2515 สิ้นสุดวันที่ 23 เม.ย. 2561 และ เป็นกรรมการ บมจ. ไอที ซิตี ตั้งแต่วันที่ 2545 สิ้นสุดวันที่ 11 เม.ย. 2561

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ในการทำงาน		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
1.	นางสาว สำอางค์ จันทริมา	ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (ปวส) สาขาวิชาการบัญชี โรงเรียนพณิชการสีกม ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) อบรมหลักสูตร Deferred tax และ Employee benefit 25/12/64 และอบรม ภาษีสำหรับ ผู้ประกอบการ ตอนที่ 1 25/11/64จากสถาบัน CPD Tutor Co.,Ltd ปี2565 อบรมหลักสูตรการ ออกแบบระบบควบคุมภายใน ที่ดีให้แก่องค์กรและภาษีเงิน ได้นิติบุคคล	2533- ปัจจุบัน 2536- ปัจจุบัน 2545- ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี  กรรมการและ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี  เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ.นิวัชดี (กรุงเทพฯ)  บมจ.นิวัชดี (กรุงเทพฯ)  บมจ.นิวัชดี (กรุงเทพฯ)

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ข้อมูลรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหน้าที่

สินทรัพย์	มูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดิน	15.81	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
อาคาร	0.38	เป็นเจ้าของ	ไม่มี

---

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		คงเหลือมูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะ
สิทธิการเช่า		1.90	วันที่เริ่มทำสัญญา 1 ส.ค. 2543 ระยะเวลา 26 ปี 6 เดือน
เครื่องหมายการค้า		0.9	ต่ออายุ 10 ปี
ทรัพย์สินสมาชิก		1	วันที่เริ่มสัญญา 31 ส.ค.35 ระยะเวลา 30 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		2.54	วันที่เริ่มเกิดรายการ 2554- 2562 ตัดจ่าย 10 %

## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

ข้อมูลรายละเอียดปรากฏในหน้าที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

## **กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย**

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.newcity.co.th](http://www.newcity.co.th) หัวข้อ นักลงทุน/การกำกับดูแลกิจการ



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนด จำนวน 3 ท่านซึ่งมีประสบการณ์ เกี่ยวกับบัญชีการเงิน เศรษฐศาสตร์ นิติศาสตร์ และบริหารธุรกิจ ได้แก่ นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุสันต์ เพื่องฤทธิ์ และ นายกวีพงษ์ หิรัญกุล เป็น กรรมการตรวจสอบ โดย คณะกรรมการได้แต่งตั้งนายกวีพงษ์ หิรัญกุล กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาววรารกร เกษะนันท์ ที่ครบวาระ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และนางสาวลำอังก์ จันทริมา ผู้จัดการฝ่าย บัญชี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการ ตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และได้ปฏิบัติงานตามที่บริษัทมอบหมายในปีพ.ศ. 2565 คณะ กรรมการ ตรวจสอบได้มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้ปฏิบัติหน้าที่และสอบทานในเรื่องต่างๆ สรุปได้ ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีอย่างสม่ำเสมอ เห็นว่า งบการเงิน มีความถูกต้องในหลักการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงในแต่ละปี มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบ ทานการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการเกี่ยวโยงกันตาม ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การ สอบทานรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความเหมาะสมและขนาดรายการพบว่าเป็นการทำธุรกรรมทางการค้าแบบปกติ ทั่วไปของการดำเนินธุรกิจมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอโดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดี และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. **แผนการตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานต่างๆ เห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอและให้ความสำคัญการ ปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเสนอแนะเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นจากปีก่อน
4. **ข้อปฏิบัติตามกฎหมาย:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตาม กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีหรือมีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ เกิดขึ้น มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตาม ปรากฏในรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี 2565 อย่างเพียงพอ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2566 : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทในปีที่ผ่านมา ตลอดจนค่าตอบแทนการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี โดยมี นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4713 และ/หรือ นางสาวนุชา เสนิงค์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5897 และ/หรือ นายโกมินทร์ ลีนปราชาญา ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3675 และ/หรือ นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11536 และ/หรือ นายวรพล วิริยะกุลพงศ์ ผู้สอบรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11181 และ/หรือ นายพจน์ อัสวสันดิษฐ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4891 และ/หรือ นายวิเชียร ปรงพานิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5851 หรือผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมายเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทด้วย

หรือผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย เป็นผู้สอบบัญชีของกิจการด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบควบคุมตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมได้มีการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ให้มีมาตรฐาน ตามนโยบายของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท นิวซิดี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



(นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

1 มีนาคม 2566

## รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารซึ่งในฐานะเป็นฝ่ายจัดการเพื่อปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

1. เสนอแผนทางธุรกิจในการกำหนดเป้าหมายและนโยบาย มีการติดตามการดำเนินงานเป็นประจำในแต่ละเดือน
2. พิจารณออนุมัติงบประมาณสำหรับการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2565 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. จัดทำรายงานทางการเงินเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาเห็นชอบรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่มีส่วนได้เสียตามข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. จัดการอบรมแก่นักงานเพื่อพัฒนาความรู้ในการจัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) เพื่อความเติบโตที่ยั่งยืน ขององค์กร

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้บรรลุ เป้าหมาย ภายใต้วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบไป

นายพิภพ ไชควัฒนา

ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ของบริษัท นิวิธดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ และเลขานุการคณะกรรมการ 1 ท่าน ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ประธานที่ประชุม (กรรมการอิสระ)
2. ดร.กวีพงษ์ หิรัญกุล กรรมการ (กรรมการอิสระ)
3. นายพิภพ โชควัฒนา กรรมการ
4. นางพัชรินทร์ ตริกุลกิตติพันธ์ เลขานุการคณะกรรมการ

คณะกรรมการชุดนี้ได้รับมติแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมกรรมการครั้งที่ 6 /2565 ในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 เป็นช่วงรับมอบงานจากคณะกรรมการและเตรียมความพร้อมในหน้าที่ มีการจัดประชุมครั้งที่ 1 ในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่และปฏิบัติงานภายใต้กฎบัตร และให้ความเที่ยงธรรมในการพิจารณาค่าตอบแทนในการทำหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคล ตลอดจนกลั่นกรองและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุมทั้งองค์กร ในการกำกับ ดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบ ต่อธุรกิจอย่างเหมาะสม ในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) โดยคณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครบทุกมิติ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน และเลขานุการ 1 ท่านดังมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- |                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| 1. นายพิภพ โชควัฒนา        | ประธานที่ประชุม        |
| 2. นายสุขสันต์ เฟื่องฤทธิ์ | กรรมการ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นางสาววรรณ โชควัฒนา     | กรรมการ                |
| 4. นางสาวสำอางค์ จันทริมา  | เลขานุการคณะกรรมการ    |

คณะกรรมการชุดนี้ได้รับมติแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมกรรมการครั้งที่ 6 /2565 ในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 อยู่ในระหว่างดำเนินการในการรับมอบหมายงานจากคณะกรรมการและเตรียมความพร้อมในหน้าที่ มีการจัดประชุมครั้งที่ 1 ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ภายใต้กฎบัตรในการกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมในกระบวนการบริหารให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ และช่วยสนับสนุนให้การบริหารการประกอบธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายที่กำหนดไว้

นายพิภพ โชควัฒนา  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัท ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมที่ดีภายในบริษัท และนำประเด็นความยั่งยืนมาเป็นส่วนหนึ่งในการกำหนดกลยุทธ์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน และเลขานุการ 1 ท่านดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- |                            |                                |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. ดร.กวิพงษ์ หิรัญกลี     | ประธานที่ประชุม (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายสุขสันต์ เพื่องฤทธิ์ | กรรมการ (กรรมการอิสระ)         |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา        | กรรมการ                        |
| 4. นายอดุลย์ ศรีมาดี       | เลขานุการคณะกรรมการ            |

คณะกรรมการชุดนี้ได้รับมติแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมกรรมการครั้งที่ 6 /2565 ในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 อยู่ในระหว่างการดำเนินการในการรับมอบหมายงานจากคณะกรรมการและเตรียมความพร้อมในหน้าที่ มีการจัดประชุมครั้งที่ 1 ในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นอิสระเพื่อประโยชน์โดยรวมต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมโดยตระหนักความรับผิดชอบต่อสำคัญ ในการพัฒนาและกำกับดูแลให้บริษัทดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

ดร.กวิพงษ์ หิรัญกลี

ประธานกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน