

NEWCITY

B A N G K O K

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี **2566**
(แบบ 56-1 One Report)
บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



CHERILON CHERILON CHERILON CABA Scruples SanRemo
INTIMATE *Paris Match* angwanet ITALY

| | หน้า |
|--|------------|
| สารจากประธานกรรมการบริษัท | 4 |
| ข้อมูลทางการเงิน | 5 |
| ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน | 7 |
| 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท | 7 |
| 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง | 25 |
| 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 33 |
| 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ(Management Discussion and Analysis: MD&A) | 42 |
| 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 65 |
| ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ | 67 |
| 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 67 |
| 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ | 79 |
| 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ | 97 |
| 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน | 65 |
| ส่วนที่ 3 งบการเงิน | 110 |
| เอกสารแนบ | |
| เอกสารแนบ 1 | 171 |
| เอกสารแนบ 2 | 177 |
| เอกสารแนบ 3 | 178 |
| เอกสารแนบ 4 | 179 |
| เอกสารแนบ 5 | 180 |
| เอกสารแนบ 6 | 181 |
| เอกสารแนบ 7 | 182 |
| เอกสารแนบ 8 | 184 |
| เอกสารแนบ 9 | 185 |
| เอกสารแนบ 10 | 186 |
| เอกสารแนบ 11 | 187 |

กิจกรรมทางสังคม (CSR)

ในปี 2566 บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคม ดังต่อไปนี้

CHERILON

CSR กิจกรรมเพื่อสังคม



● เซอร์ลอนมอบถุงน่องทำขาเทียม

วันที่ 15 กันยายน 2566 ฝ่ายผลิตภัณฑ์และการตลาด บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้มอบถุงน่องเซอร์ลอนจำนวน 500 คู่ มูลค่ารวม 34,500 บาท ให้แก่โรงเรียนกายอุปกรณ์สิรินธร คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล เพื่อใช้เป็นวัสดุผลิตกายอุปกรณ์เสริม และกายอุปกรณ์เทียม ให้กับผู้ป่วย โดยมีผู้ช่วยอาจารย์รักษกษณ์ ปรากฏมงคล ฝ่ายสื่อสารองค์กรให้เกียรติรับมอบ ณ อาคารโรงเรียน พร้อมนำเยี่ยมชมขั้นตอนการใช้ถุงน่องในการผลิตขาเทียม และกายอุปกรณ์เสริม



● เซอร์ลอนปันสุขสร้างรอยยิ้มให้น้อง ๆ โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ ๔๘ พรรษา

วันที่ 1 พ.ย. 2566 ฝ่ายผลิตภัณฑ์และการตลาดเซอร์ลอน บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดเลี้ยงอาหารกลางวันในโครงการ “น้องอิมท้อง เซอร์ลอนอิมใจ” ณ โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ ๔๘ พรรษา ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และจัดกิจกรรมเซอร์ลอนปันสุข สร้างรอยยิ้มให้กับทางน้อง ๆ พร้อมมอบผลิตภัณฑ์จากเซอร์ลอน ที่มีความจำเป็นในการใช้ในชีวิตประจำวัน เช่น บรา กางเกงชั้นใน เสื้อบั้งทรง ถุงเท้า โดยมีนางสาวจุไรรัตน์ จันทร์ทราช ผู้จัดการโรงเรียนและนางสาว วราภรณ์ เนตรใหญ่ ผู้อำนวยการ ให้เกียรติต้อนรับ

CSR กิจกรรมเพื่อสังคม



● เชอรีลอนบริจาคถุงนอนพิเศษให้แก่มูลนิธิขาเทียม

เชอรีลอน เดินทางบริจาคถุงนอนพิเศษเพื่อใช้ในการทำโมลด์ผลิตขาเทียมช่วยเหลือผู้พิการทั้งในประเทศ และต่างประเทศ จำนวน 1,000 คู่ มูลค่ารวม 420,000 บาท มอบให้แก่มูลนิธิขาเทียม ในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี จ.เชียงใหม่ โดยมีศาสตราจารย์คลินิก นายแพทย์ นิเวศน์ นันทจิต เลขาธิการมูลนิธิขาเทียมฯ นายแพทย์วิรัช พันธุ์พานิช รองเลขาธิการมูลนิธิขาเทียมฯฝ่ายบริหาร และรองศาสตราจารย์โรม จิรานุกรม รองเลขาธิการมูลนิธิขาเทียมฯ ฝ่ายองค์กรสัมพันธ์ฯ ให้เกียรติในการรับมอบโดยถุงนอนสำหรับบริจาค จะแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือถุงนอนชนิดพิเศษที่เชอรีลอนผลิตเพื่อบริจาคให้กับมูลนิธิโดยเฉพาะ ไว้สำหรับการทำโมลด์(ถุงฟอม) ขึ้นรูปขาเทียมจำนวน 600 คู่ และถุงนอนแบบทั่วไปไว้ใช้งานในด้านของการสวมใส่กับผู้พิการ เพื่อช่วยห่อหุ้ม ลดแรงเสียดสี และนำใช้ผลิตขาเทียมชิ้นตอนต่าง ๆ จำนวน 400 คู่



● เชอรีลอนบริจาคถุงนอนให้แก่คณะแพทยศาสตร์ ม.เชียงใหม่

วันที่ 3 พ.ย. 2566 ฝ่ายผลิตภัณฑ์และการตลาด บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้เดินทางไปยังมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เพื่อบริจาคถุงนอนจำนวน 500 คู่ มูลค่ารวม 34,000 บาทให้แก่ภาควิชาเวชศาสตร์ฟื้นฟู คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ได้นำไปใช้ประโยชน์ต่อการเรียนการสอนกับน้อง ๆ นักศึกษา และสาธารณะประโยชน์อื่น ๆ ต่อไป โดยมี น.ส. อุทุมพร ผดุงเจริญ หัวหน้าหน่วยเครื่องช่วยคนพิการ ภาควิชาเวชศาสตร์ฟื้นฟู โรงพยาบาลมหาราชนครเชียงใหม่ ให้เกียรติเป็นผู้รับมอบ และให้ความรู้เกี่ยวกับการใช้ถุงนอนในขั้นตอนต่าง ๆ ของการผลิตขาเทียม แขนเทียม เท้าเทียม เพื่อช่วยเหลือผู้พิการ



● เชอรีลอนสนับสนุนการแสดงนิสิต มศว.ผลงาน"เรื่องของผม" โครงการพัฒนาทักษะและศักยภาพทางด้านนาฏศิลป์สากล เชอรีลอนร่วมสนับสนุนผลิตภัณฑ์ บอดี้สูท, เลกกิ้ง และเสื้อกล้าม เป็นมูลค่า 20,724 บาท เพื่อใช้ในการแสดงโครงการพัฒนาทักษะและศักยภาพทางด้านนาฏศิลป์สากล ของนิสิตชั้นปีที่ 3 สาขาวิชานาฏศิลป์ คณะศิลปกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ในโครงการนี้ นิสิตได้นำเสนอต่อสาธารณชนด้วยผลงาน "เรื่องของผม" ซึ่งโครงการนี้สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี

สารจากประธานกรรมการบริษัท

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

ในปี 2023 บริษัทต่างๆ ได้เริ่มฟื้นตัวจากผลกระทบของโควิด-19 อย่างเห็นได้ชัด อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังคงไม่เติบโตตามที่คาดการณ์ไว้ นอกจากนี้ยังมีปัจจัยจากเศรษฐกิจโลกที่ส่งผลให้การเติบโตของเศรษฐกิจไทยชะลอลง ตัวอย่างเช่น สถานการณ์เงินเฟ้อในสหรัฐอเมริกา และการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ ซึ่งส่งผลให้กำลังซื้อของประชาชนลดลง และต้นทุนทางการเงินเพิ่มสูงขึ้น

ในปี 2023 ทางบริษัทได้ดำเนินการปรับโครงสร้างองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างการวิเคราะห์ที่ครอบคลุมทุกด้าน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านผลกำไรและช่องทางการขาย การวิเคราะห์ที่ละเอียดได้นำไปสู่การปรับปรุงวิธีการทำงานและเพิ่มความสำคัญให้กับช่องทางการขายใหม่ๆ ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถจัดการกับ supply chain และควบคุมสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การปรับตัวนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของตลาดและช่องทางการขายหลังจากโควิด-19 ในช่วงก่อนโควิด ช่องทางออนไลน์ยังไม่ได้ได้รับความสำคัญมากนัก แต่ในช่วงโควิด ช่องทางออนไลน์กลายเป็นหัวใจหลักของการขาย หลังจากโควิด บริษัทจึงต้องผสมผสานและสร้างสรรค์วิธีการใหม่ๆ เพื่อตอบสนองต่อตลาดในยุคปัจจุบัน

การนำนวัตกรรมและสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ในยุคปัจจุบันนี้มีความสำคัญอย่างยิ่ง แต่สิ่งที่สำคัญยิ่งกว่าคือการมีจิตสำนึกในการดูแลสิ่งแวดล้อม และการเป็นองค์กรที่มีคุณธรรม เพื่อสร้างสังคมที่ดีและผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ บริษัทของเราได้ให้ความสำคัญกับหลักการเหล่านี้มาตลอด 60 ปี และเราจะยังคงทำต่อไปอย่างไม่หยุดยั้ง

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

สิ้นสุด 31 ธันวาคม (หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

| รายการ | 2566 | 2565 | 2564 | 2566/2565 | 2565/2564 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| ❖ สินทรัพย์รวม | 796,578 | 850,133 | 867,670 | -6.30 | -2.02 |
| ❖ หนี้สินรวม | 323,736 | 394,946 | 411,601 | -18.03 | -4.05 |
| ❖ ทุน | 149,510 | 149,510 | 149,510 | 0.00 | 0.00 |
| ❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น | 472,841 | 455,188 | 456,069 | 3.88 | -0.19 |
| ❖ รายได้จากการขาย | 525,244 | 524,405 | 389,969 | 0.16 | 34.47 |
| ❖ รายได้รวม | 531,840 | 532,006 | 402,535 | -0.03 | 32.16 |
| ❖ กำไรขั้นต้น | 190,370 | 173,132 | 99,209 | 9.96 | 74.51 |
| ❖ กำไรสุทธิ | 20,754 | 9,258 | -23,246 | 124.17 | -139.83 |
| ❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) | 0.14 | 0.62 | -1.55 | -77.42 | -140.00 |
| ❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท) | 1 | 10 | 10 | -90.00 | 0 |
| ❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท) | 31.63 | 30.45 | 30.50 | 3.88 | -0.16 |

งบการเงินเฉพาะกิจการ

อัตราการเปลี่ยนแปลง %

| รายการ | 2566 | 2565 | 2564 | 2566/2565 | 2565/2564 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| ❖ สินทรัพย์รวม | 816,275 | 870,087 | 881,563 | -6.18 | -1.30 |
| ❖ หนี้สินรวม | 323,736 | 394,946 | 411,601 | -18.03 | -4.05 |
| ❖ ทุน | 149,510 | 149,510 | 149,510 | 0.00 | 0.00 |
| ❖ ส่วนของผู้ถือหุ้น | 492,538 | 475,141 | 469,961 | 3.66 | 1.10 |
| ❖ รายได้จากการขาย | 525,244 | 524,405 | 389,969 | 0.16 | 34.47 |
| ❖ รายได้รวม | 531,840 | 535,940 | 402,846 | -0.77 | 33.04 |
| ❖ กำไรขั้นต้น | 190,370 | 173,132 | 99,209 | 9.96 | 74.51 |
| ❖ กำไรสุทธิ | 20,500 | 15,449 | -25,533 | 32.69 | -160.51 |
| ❖ กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) | 0.14 | 1.03 | -1.71 | -86.41 | -160.23 |
| ❖ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท) | 1 | 10 | 10 | -90.00 | 0 |
| ❖ มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท) | 32.94 | 31.78 | 31.43 | 3.65 | 1.11 |

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

| รายการ | หน่วย | 2566 | 2565 | 2564 |
|----------------------------------|-------|------|------|------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 1.77 | 1.54 | 1.48 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | เท่า | 5.42 | 5.46 | 3.80 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | เท่า | 1.03 | 1.05 | 0.84 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า | เท่า | 3.55 | 3.68 | 3.05 |

| รายการ | หน่วย | 2566 | 2565 | 2564 |
|---|-------|-------|-------|--------|
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร | | | | |
| อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น | % | 36.24 | 33.01 | 25.44 |
| อัตรากำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน | % | 3.95 | 1.77 | -5.96 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ | % | 3.90 | 2.30 | -5.77 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 4.47 | 2.03 | -5.21 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 2.52 | 1.08 | -2.64 |
| อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร | % | 96.28 | 52.87 | -64.92 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.68 | 0.90 | 0.90 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | เท่า | 5.77 | 3.99 | -5.29 |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| รายการ | หน่วย | 2566 | 2565 | 2564 |

| | | | | |
|---|------|-------|-------|--------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 1.77 | 1.54 | 1.48 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | เท่า | 5.42 | 5.46 | 3.8 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | เท่า | 1.03 | 1.05 | 0.84 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า | เท่า | 3.55 | 3.68 | 3.05 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร | | | | |
| อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น | % | 36.24 | 33.01 | 25.44 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน | % | 3.90 | 2.95 | -6.55 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิ | % | 3.85 | 3.84 | -6.34 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 4.24 | 3.27 | -5.54 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 2.43 | 1.76 | -2.85 |
| อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร | % | 95.31 | 76.79 | -73.45 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.66 | 0.87 | 0.88 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | เท่า | 5.68 | 5.74 | -5.99 |

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นและชุดชั้นในที่เน้นการถักทอ (Knitting) ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง ในแบรนด์ เซอริล่อน (Cherilon) เซอริล่อน อินทิเมท (Cherilon Intimate), เซอริล่อน แดนซ์เมท (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



HOSIERY
ถุงน่อง



LEGWEAR
ถุงเท้า-เลกกิ้ง



INNERWEAR
ชุดชั้นใน



NIGHTWEAR
ชุดนอน



SPORTWEAR
ชุดออกกำลังกาย



PERSONAL CARE
ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว



ฟองน้ำเสริมบรา ชนิดคันทรง เพื่อทางเลือกให้กับสุภาพสตรีในความงามและความมั่นใจในทุกรายทรงของสตรี



ฟองน้ำคันทรง ชนิดมีกาวติดกับเนื้อผ้า นุ่ม น้ำหนักเบา ช่วยเสริมทรงของหน้าอกให้ดูเต็ม และคันทรงให้ดูกระชับ กาวชนิดพิเศษด้านแบคทีเรีย มีแรงยึดสูง ติดแน่นกับเนื้อผ้าได้ดีไม่เลือนหลุด มั่นใจและปลอดภัยเพราะเนื้อกาวไม่สัมผัสกับผิวโดยตรง จึงเหมาะกับคนที่ผิวแพ้ง่าย



ชุดชั้นในชายติดแอร์ แชนรีโม คือผลิตภัณฑ์สำหรับผู้ชายแบรนด์เดียวของบริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) แชนรีโม เริ่มจาก "ถุงเท้า" ที่มีคุณสมบัติโดดเด่นมากกว่าถุงเท้าทั่วไปในท้องตลาด นั่นคือมีความบาง นุ่ม เย็นสบาย กระชับเท้า ระบายอากาศได้ดี ทำให้ได้รับความนิยมอย่างมาก จนเรียกกันติดปากว่า "ถุงเท้าติดแอร์" จากความสำเร็จของถุงเท้า แชนรีโมจึงได้ขยายไลน์สินค้าสู่กลุ่มผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน ครอบคลุมในกลุ่ม Underwear และ Homewear โดยยังคงยึดคอนเซ็ปต์ "ความเย็นสบาย" เช่นเดียวกับถุงเท้า สามารถดูข้อมูลสินค้าและ

ผลิตภัณฑ์ของ แชนรีโม เพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ทางการของ แชนรีโม www.sanremoinnerwear.com



นอกจากนี้ยังเพิ่มพละกำลังในการคัดสรรการพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับผู้บริโภคและสิ่งแวดล้อมใน PROJECT SUSTAINABILITY ในปี 2565 และนำมาพัฒนาอย่างต่อเนื่องในปี 2566



Cherilon มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าในกลุ่ม **ECOWEAR** ที่เป็นมิตรกับผู้บริโภค และสิ่งแวดล้อม อาทิ สินค้ากลุ่ม Innerwear ที่ผลิตจากเนื้อผ้าฝ้ายธรรมชาติ Cotton 50 % ผสมเรยอน Rayon 50 % โดยคัดสรรเส้นใยสังเคราะห์ที่ย่อยสลายง่าย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมผ่านระบบการผลิต 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 ลดการใช้ น้ำ 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



สำหรับ การขายสินค้าในต่างประเทศ มีพันธมิตรทางการค้าในหลายประเทศในแถบภูมิภาคเอเชีย ได้แก่ มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ เวียดนาม อินโดนีเซีย และฮ่องกง

สำหรับร้านค้าของบริษัท (Company Shop) มีดังต่อไปนี้

NEWCITY
BANGKOK

โชว์รูมนิวซิตีทุกสาขา

- โชว์รูมนิวซิตี สาขาสุรวงศ์ 293/16-17 ถนนสุขุมวิท แขวงสุขุมวิท เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2237-8461
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา รพ.บำรุงราษฎร์ 33/3 ถนนสุขุมวิท 3 แขวงคลองเตย เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2011-2387
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา เดอะมอลล์โราชัย ชั้น 2 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์โราชัย 1242/2 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10000 โทร. (044) 288-175
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา เซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นบน ชั้น 1 ศูนย์การค้าพิกุลทองโราชัย ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทร. (043) 224-829
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา เซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นบน ชั้น 1 สาขา Cherilon ชั้น G ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นบน ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทร. (043) 288-114-5
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา สุรวงศ์ ชั้น 293/16-17 ถนนสุขุมวิท แขวงสุขุมวิท เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2237-8461
- โชว์รูมนิวซิตี สาขา เซ็นทรัลพลาซ่า ดุสิต ชั้นบน ชั้น 1 สาขา Cherilon ชั้น 2 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ดุสิต ชั้นบน ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10100 โทร. (042) 921-271

บริษัทฯ มีบริษัทร่วมคือ บริษัท นิวพลัสดีตี้ 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

บริษัทตระหนักถึงธุรกิจด้านแฟชั่นเครื่องแต่งกายที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ มีการพิจารณา ทบทวนอยู่เป็นประจำทุก ๆ ปี เพื่อให้สอดคล้องกับความนิยมของผู้บริโภค



วิสัยทัศน์ (Vision)

มุ่งเน้นการขายสินค้าภายใต้แบรนด์ของตนเอง ให้ก่อเกิดผลกำไร ใฝ่ใจผู้บริโภค

บริษัท นิวซิตี(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) มุ่งหวังจะเป็นบริษัทที่จำหน่ายสินค้าคุณภาพ มีความหลากหลาย รูปแบบ ดีไซน์สามารถตอบสนองประโยชน์การใช้งานให้แก่ลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยคำนึงถึงผู้บริโภคที่มีความแตกต่าง เพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าได้มากที่สุดทั้งในเรื่องรูปร่างที่ดี สุขภาพดี และความสวยงาม เราจึงตั้งมั่นใน

การดำเนินธุรกิจอย่างมีอาชีพและสานต่อความไว้วางใจของลูกค้าที่มีมาตลอด 60 ปี และเรามีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจ ในหลายกลุ่มสินค้า เพื่อขยาย ฐานการเติบโตไปพร้อมกับความต้องการของลูกค้าที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาด้วยศักยภาพด้านการผลิต และประสบการณ์ที่ยาวนาน เราจึง พร้อม ที่จะเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไปในอนาคต

พันธกิจ (MISSION)

- :มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพมีความหลากหลายและนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้หญิงในทุกสรีระด้วยราคาที่เหมาะสม
- :ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีคุณธรรมจริยธรรมภายใต้หลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม
- :พัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถและเตรียมความพร้อมในทุกสถานการณ์เพื่อศักยภาพในการขับเคลื่อนธุรกิจไปพร้อมๆกับองค์กรรวมถึงการสร้างแนวคิดของบุคลากรและการทำงานให้ เป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- :เสริมสร้างความแข็งแกร่งของทุกส่วนธุรกิจ ในบริษัทฯ ด้วยการปรับตัวที่รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ เพื่อตอบสนองและรองรับวิถีการดำรงชีวิตที่เปลี่ยนแปลงตลอด



คุณค่า (VALUE)

Confident (ความมั่นใจ)
 ความมั่นใจในตัวสินค้าคือสิ่งสำคัญสำหรับเรา บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความมั่นใจในตัวสินค้าให้แก่ลูกค้าของเรา เราจึงใส่ใจในรายละเอียดตาม ทุกตัวสินค้า ก่อนส่งถึงมือผู้บริโภค

Acceptance (การยอมรับ)
 การพัฒนาและสรรหาสินค้า รวมไปถึงบริการด้านการขาย สามารถเป็นที่ยอมรับได้ตามหลักมาตรฐานสากล และลูกค้าได้รับคุณสมบัตินับจากตัวสินค้านั้นๆ ทั้งในเรื่อง พักติกรรณ, ความพึงพอใจ และราคาที่เหมาะสม

Responsibility (ความรับผิดชอบ)
 บริษัทมีความรับผิดชอบต่อการค้าเป็นธุรกิจ สินค้า ลูกค้า สังคม และพนักงานขององค์กร

Ethic (จริยธรรม)
 บริษัทตั้งมั่นดำเนินการทางธุรกิจอย่างถูกต้อง มีจริยธรรม มีความซื่อสัตย์ เป็นไปตามข้อตกลง ทั้งต่อลูกค้า พนักงาน และคู่ค้าทางธุรกิจ



กลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหาร โดยครอบคลุม 4 มิติการทำงาน ประกอบด้วย มิติด้านการเงิน (Financial) มิติด้านลูกค้าและการตลาด (Customer/Market) มิติด้านการปฏิบัติการ (Internal Operations) และมิติด้านศักยภาพของพนักงานและระบบงาน (Capability) ซึ่งแต่ละมิติมีการพูดถึงกลยุทธ์ และโครงการหรือแนวคิดต่าง ๆ ที่จะสนับสนุนกลยุทธ์ เพื่อที่จะบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ โดยแผนธุรกิจของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

1. มิติด้านการเงิน

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการขายและกำหนดกลยุทธ์ในการผลักดันยอดขายของแต่ละช่องทาง เช่น การนำเสนอสินค้า การพัฒนามาตรฐานการจัดการร้านและการจัดเรียงสินค้าให้ดึงดูดลูกค้า การวางแผนการขายและกำหนดราคาขายให้เหมาะสม ฯลฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้สามารถทำได้ตามเป้าหมายการขายที่กำหนดไว้ รวมถึงมีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายและที่มาของรายได้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อประกอบการของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดทำงบประมาณประจำปีสำหรับแผนกแต่ละแผนก โดยมีรายละเอียดรายเดือน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายเทียบกับงบประมาณ และดำเนินการใช้จ่ายโดยมีงบประมาณรองรับ อีกทั้งการดำเนินงานของบริษัทในมิตินี้ ยังมีการวิเคราะห์ทางการเงิน เพื่อเสริมสร้างให้การดำเนินธุรกิจมีเหตุผลที่สนับสนุน โดยการวิเคราะห์ข้อดีข้อเสียและผลกระทบทางการเงินของบริษัท เช่น การวิเคราะห์ถึงความเสี่ยง ความสามารถในการทำกำไร ระยะเวลาในการคืนทุน และอัตราผลตอบแทน เป็นต้น

2. มิติด้านลูกค้าและการตลาด

บริษัทตระหนักดีว่าลูกค้ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้การบริการสามารถสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า และสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหนือความคาดหมาย บริษัทจึงจัดทำแบบประเมินคุณภาพบริการ (Service Quality Programs) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่จะช่วยยกระดับคุณภาพการบริการ รวมไปถึงระบบต่าง ๆ และศักยภาพของบุคลากรให้มีความเป็นเลิศ เพื่อความได้เปรียบทางการแข่งขันและการบริการที่เหมาะสม ซึ่งคุณภาพของการให้บริการจะได้รับการประเมินผลตามตัวชี้วัดที่กำหนดขึ้น เพื่อที่จะสามารถบริการให้ตรงตามความต้องการหรือเหนือความคาดหมายแก่ลูกค้าได้

3. มิติด้านการปฏิบัติการ

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาขั้นตอนการทำงานให้รวดเร็วแต่ยังคงไว้ซึ่งประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ด้วยการสร้างระบบงานและนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในกระบวนการทำงาน นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับมาตรฐานในการทำงาน จึงได้จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงานของขั้นตอนต่าง ๆ ในการทำงาน หรือ SOP (Standard Operating Procedures) กล่าวคือกระบวนการทำงานต่าง ๆ จะมีมาตรฐานให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ซึ่ง SOP จะเข้ามาเป็นเครื่องมือสำคัญในการขายธุรกิจ ใช้ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ช่วยให้การฝึกอบรมมีมาตรฐานและใช้เวลาได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดเวลาการบริหารจัดการให้ผู้บริหาร และช่วยส่งเสริมสนับสนุนคุณภาพบริการของบริษัท

4. มิติด้านศักยภาพของพนักงานและระบบงาน

บริษัทได้ตระหนักเสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัท และเป็นผู้ที่มีโอกาสที่จะเติบโตและมีความก้าวหน้าในเส้นทางอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น การพัฒนาความก้าวหน้าในเส้นทางอาชีพและทักษะของพนักงาน จึงเป็นสิ่งที่สำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัท

ทางบริษัทจึงได้จัดทำแผนและโครงการเพื่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ส่งเสริมให้พนักงานได้รับองค์ความรู้ทักษะต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมีความเติบโตในเส้นทางอาชีพ ทำ

หน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และพัฒนาสู่ตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้นได้ โดยแผนการพัฒนาพนักงานของบริษัทมีดังนี้

1. การพัฒนาความก้าวหน้าในเส้นทางอาชีพ (Career Path Development)

บริษัทได้จัดทำแผนและเส้นทางความก้าวหน้าให้กับพนักงานทุกคน โดยมีขั้นตอนดังนี้

1.1 กำหนดโครงสร้างของฝ่าย/แผนกในบริษัท

1.2 ทบทวนและจัดทำเอกสารเกี่ยวกับบทบาทและความรับผิดชอบ (Job Descriptions) ของแต่ละตำแหน่งหน้าที่

1.3 กำหนดสมรรถนะ (Competency) ของแต่ละตำแหน่ง

1.4 กำหนดช่วงเวลาในการเลื่อนขั้น/ตำแหน่ง (Service Time)

1.5 จัดทำการฝึกอบรม (Training)

2. การพัฒนาศักยภาพ (Skills Development)

บริษัทได้จัดทำโครงการและแผนเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ด้วยการฝึกอบรมและกิจกรรม

เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะที่เกี่ยวข้องกับงานตามสมรรถนะที่ได้กำหนดให้แก่พนักงาน ตามสมรรถนะ (Competency) 3 ประเภท ได้แก่

2.1 สมรรถนะหลัก (Core Competency) เป็นสมรรถนะที่พนักงานทุกระดับตำแหน่งในบริษัท พึงมี

2.2 สมรรถนะเฉพาะตำแหน่ง (Functional Competency) เป็นสมรรถนะที่จำเป็นเฉพาะตำแหน่งงาน ที่พนักงานในตำแหน่งนั้น ๆ พึงมี โดยทางบริษัทได้กำหนดหลักสูตรในการอบรม

โดยพิจารณาจากทักษะ ความรู้ และความสามารถที่พนักงานในแต่ละตำแหน่งจำเป็นต้องนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน

2.3 สมรรถนะทางการบริหาร (Managerial Competency) เป็นสมรรถนะที่ระดับหัวหน้างาน หรือผู้ที่ต้องการจะเติบโตขึ้นไปในระดับบริหารพึงมี

3. การวัดและประเมินผล (Measurement and Evaluation หรือ Performance Management)

บริษัทได้จัดการประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งแบ่งออกเป็น 2 ด้าน ดังนี้

3.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ด้วยระบบตัวชี้วัดความสำเร็จ หรือ KPI (Key Performance Indicators) ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยให้ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา และพนักงาน ได้เห็นความสำเร็จของผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี

3.2 การประเมินพฤติกรรมบุคคลในการทำงาน หรือ PB (Professional Behavior) โดยพิจารณาจากการให้ความร่วมมือและช่วยเหลือแผนกต่าง ๆ ความเอาใจใส่ต่องานและความขยัน การมี Growth Mindset และการมีวินัยและรักษากฎระเบียบของบริษัท (รวมถึงการขาด สาย ลางาน)

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

1. วัตถุประสงค์เป้าหมายระยะสั้นสำหรับปี 2566

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

1.1 วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ระยะยาว (3-5 ปี)

บริษัท มีเป้าหมายที่จะนำพาธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในรูปแบบธุรกิจด้านสิ่งทอ มาเป็นระยะเวลา 60 ปี มีการพัฒนา

นำพาแบรนด์ CHERILON ให้เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี และมีการเพิ่มสินค้าสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้แบรนด์ SanRemo และสินค้าเด็กภายใต้แบรนด์ Young Cherilon เพื่อกระจายสินค้าไปสู่ผู้บริโภคให้มีความหลากหลาย ครอบคลุมทุกเพศทุกวัย และให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจให้เติบโตก้าวพ้นความเสี่ยงต่าง ๆ จึงมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังต่อไปนี้

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 โดยมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การนำพองค์กรให้ก้าวพ้นจากการเกิดวิกฤตทางเศรษฐกิจและการแพร่ของโรคระบาดที่ผ่านมา ได้ตระหนักและมุ่งเน้นการสร้างโอกาสทางธุรกิจให้ดำรงต่อไปได้พร้อมกับการสร้างความยั่งยืน เพื่อความมั่นใจให้แก่
- ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และให้ความสำคัญในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย ในชุมชนและสังคม ไม่ให้เกิดผลกระทบ หรือกระทบน้อยที่สุดต่อการเติบโตด้วยกันอย่างยั่งยืน
7. มุ่งเน้นการดำเนินงานให้ก่อเกิดผลกำไรอย่างยั่งยืน
 8. มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีอันทันสมัย
 9. การเตรียมความพร้อมในการบริหารด้านความเสี่ยงต่าง ๆ ซึ่งเป็นสิ่งที่หลีกเลี่ยงได้ยาก โดยการวางแผนในการวิเคราะห์เพื่อลดความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดขึ้น ให้มีผลกระทบน้อยที่สุด
 10. ลดต้นทุนสินค้าเพื่อเพิ่มกำไรขั้นต้น โดยคุณภาพสินค้าไม่ลดลง

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ในปี 2563 ขยายฐานลูกค้าเพิ่ม Traffic ในโลกออนไลน์ด้วย LINE for Business LINE Ads Platform เพื่อการปรับตัวของแบรนด์ในเว็บไซต์ www.cherilon.com เพื่อรองรับพฤติกรรมผู้บริโภคช้อปปิ้งของลูกค้ายุคดิจิทัล พร้อมแตกไลน์สินค้าที่ตอบโจทย์ทุกความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่มากยิ่งขึ้นทั้งกลุ่ม Legwear, Innerwear, Shapewear และเพิ่มช่องทางให้ซื้อง่าย และตอบโจทยจะทำอย่างไรให้ลูกค้ารู้จัก 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 สามารถนำข้อมูลไปใช้ประมวลผลต่อในระบบสารสนเทศภายในองค์กรได้ทันที เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ มีความน่าเชื่อถือและมีผลผูกพันทางกฎหมายของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เอกสารที่จัดทำได้แก่ ใบกำกับภาษี (Tax Invoice) ใบเพิ่มหนี้ (Debit Note) ใบลดหนี้ (Credit Note) และใบเสร็จรับเงิน (Receipt) ซึ่งได้มีการจัดทำข้อความขึ้นเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์และลงลายมือชื่อดิจิทัล (Digital Signature) โดยได้จัดส่งให้กรมสรรพากรและคู่ค้าด้วย

วิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

ในปี 2565 มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับกับการขาย การตลาด การเงิน และการปฏิบัติการ ในทุกส่วนงาน โดยได้จัดทำ Action Plan ดัชนีชี้วัด KPI (Key Performance Indicator) และ PB (Professional Behavior) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

วันที่ 13 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและกฏบัตรคณะกรรมการ 3 คณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ 25 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิม 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในจำนวนหุ้นชำระแล้วจากเดิม 14,951,000 หุ้น เป็น 149,510,000 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอาง ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองโดยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1.2.1 โครงสร้างรายได้

แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ที่ดังต่อไปนี้

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 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์ชุดกายบริหารและชุดบิลเล่ต์ภายใต้สัญลักษณ์ตรา CHERILON-EX และตรา DANS MATE
- 1.2.1.3 ในกลุ่มสายผลิตภัณฑ์เสื้อ และกางเกงแพ้นในภายใต้สัญลักษณ์ตรา 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 ครีมหาบน้ำ สบู่เหลวผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิว ผสมนมผึ้ง โลชั่นทาผิวผสมสารสกัดจากผงมุก และสบู่เหลวอนามัย เป็นต้น
- 2.3 ประเภทดูแลผิวขาว เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลีตรา DEOPROCE ได้แก่ จำพวก ครีมบำรุงผิวหน้า และผิวกาย

โครงสร้างรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

| สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--------------------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| สายผลิตภัณฑ์สิ่งทอ | 427.76 | 82.17 | 430.89 | 82.17 | 279.77 | 71.74 |
| สายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง | 97.48 | 17.83 | 93.51 | 17.83 | 110.20 | 28.26 |
| รวมรายได้จากการขาย | 525.24 | 100 | 524.40 | 100 | 389.97 | 100 |
| อัตราเพิ่มขึ้น (ลดลง) % | 0.16 | | 34.47 | | -14.28 | |

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นประเภทสิ่งทอ ภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง ภายใต้แบรนด์ เซอริลอน (Cherilon) แบ่งตามประเภทดังนี้

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

ในปีที่ผ่านมาได้ออกสินค้านุ่มนวลสำหรับผู้ชาย LGBTQ+ เพื่อร่วมกิจกรรมในเทศกาล Pride Month 2023 ขาสวยโดยไม่จำกัดเพศ และ มีการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อออกสู่ตลาดภายใต้แบรนด์ Cherilon ให้มีความสำคัญ ในกลุ่ม ECOWEAR ที่เป็นมิตรกับผู้บริโภค และสิ่งแวดล้อม อาทิ สีน้ากลุ่ม Innerwear ที่ผลิตจากเนื้อผ้าสายธรรมชาติ Cotton 50 % ผสมเรยอน Rayon 50 % โดยคัดสรรเส้นใยสังเคราะห์ที่ย่อยสลายง่าย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบการผลิต ISO 14001 ไม่ผ่านสารเคมีใดๆ จึงไม่เป็นอันตรายต่อผิว เนื้อผ้านุ่มเป็นพิเศษ สวมใส่เย็นสบาย ระบายอากาศดี ให้สัมผัสที่ละมุนผิว

Care for Fiber : ผ้าลูกไม้ที่ถูกผลิตขึ้นเป็นพิเศษ เพื่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการนำวัสดุที่เหลือใช้ เช่นพลาสติก 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

(2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

บริษัทฯ มีตลาดการค้าในประเทศ 90 % และต่างประเทศ 10% มีสัดส่วนการค้าในตลาดค้าส่ง 55 % ตลาดค้าปลีก 28 % และออนไลน์ 17 % ส่วนใหญ่กลุ่มลูกค้าได้ร่วมกันทำการค้า เป็นพันธมิตรการค้าอย่างยาวนานตลอดกว่า 60 ปี จึงมีความไว้วางใจในการทำการค้าร่วมกัน บริษัทฯยังให้ความสำคัญในการขยายร้านค้าในแต่ละรายโดยได้ให้ความสำคัญกับการแข่งขันการค้า ได้ศึกษาหาข้อมูลของกลุ่มคู่แข่งเพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบ โดยเฉพาะธุรกิจด้านสิ่งทอมีการแข่งขันกันสูงในด้านการลดราคา การลอกเลียนแบบสินค้า และการนำเข้าสินค้าจากประเทศจีนที่มีราคาถูกกว่าพร้อมทั้งมีการปรับปรุงคุณภาพสินค้าและความหลากหลายของสินค้า และมีการแอบอ้างยี่ห้อสินค้าที่ติดตลาด บริษัทฯได้มุ่งเน้นทำการตลาดแบบยั่งยืนจัดเตรียมความพร้อมการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและรัดกุมด้วยความระมัดระวัง สร้างความพึงพอใจในกลุ่มลูกค้า ดังต่อไปนี้

- **ยี่ห้อสินค้า** บริษัทได้ตระหนักว่าสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองมีความเข้มแข็งและติดตลาดเป็นที่นิยม เช่น ตราเซอริลอนเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นของถุงน่องถุงเท้าอย่างยั่งยืนตลอด 60 ปี และบริษัทได้พัฒนาตราสินค้าในรูปแบบที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะตัวง่ายในการจดจำ สร้างความแตกต่างให้กับชนิดสินค้าในแต่ละประเภทและสัญลักษณ์ต่างๆภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง เช่น ตรา CHERILON INTIMATE, GOLDENLEGS, ACCEMT, ANFANA, ANNABEL, AMANDA, ANGELY, AZIRA, DANS, CARA, DANS MATE, SANREMO และ SCRUPLE เป็นต้น
- **ราคา** บริษัทได้กำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมกับรูปแบบสามารถเปลี่ยนแปลงราคาได้ตามภาวะการแข่งขัน
- **ประชาสัมพันธ์** บริษัทได้เลือกใช้เป็นกลยุทธ์การตลาดโดยผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ ในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายโฆษณา สถานีโทรทัศน์ ประเภทวาไรตี้ และ Social Media ต่าง ๆ ได้แก่ LINE Ads Platform และ #เซอริลอน-Youtube นอกจากนี้มีการจัดงานแสดงสินค้า (Road Show) ตามสถานที่ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชน เพื่อให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย
- **ส่งเสริมการขาย** บริษัทสร้างแรงจูงใจโดยจัดกิจกรรมการขายสินค้าน่วมกับห้างสรรพสินค้าและร้านค้าทั่วไป นอกจากนี้ได้ร่วมกับบริษัทในกลุ่มเครือข่ายพัฒนาในการแสดงสินค้าในภาครัฐและเอกชนเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าสำหรับผู้มีรายได้น้อย นอกจากนี้มีการจัดสินค้าให้กับร้านค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจกับร้านค้าต่าง ๆ ดังนี้

- ของสมนาคุณ (ของแถม)

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้าที่ซื้อสินค้าเป็นจำนวนที่มีปริมาณที่กำหนดตามเป้าหมายได้รับผลิตภัณฑ์สินค้า ฟรี เพื่อก่อให้เกิดยอดขายที่สูงและเป็นแรงจูงใจในการสั่งซื้อสินค้าจากลูกค้า อีกทั้งให้ลูกค้าได้รู้จัก Brand มากขึ้น

- การบริการ

บริษัท มุ่งเน้นการจัดอบรมพนักงานให้มีประสิทธิภาพและศักยภาพในการให้บริการ ฝึกอบรม และนำผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในการเลือกซื้อสินค้า

- ส่วนลดการค้า

บริษัทจัดให้มีส่วนลดการค้าสำหรับลูกค้าที่ซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าในปริมาณที่บริษัทกำหนดจะได้รับส่วนลดการค้าจากราคาปกติและการรับชำระเงินก่อนวันครบกำหนดชำระ จะได้รับส่วนลดการค้าเพิ่ม เพื่อส่งเสริมให้ร้านค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายมีกำไรจากการค้าเพิ่มขึ้น

กลุ่มลูกค้า การแข่งขันการค้าในกลุ่มลูกค้าบริษัทได้แบ่งการแข่งขันตลาดค้าส่งและตลาดค้าปลีกได้จัดจำหน่ายสินค้าที่แตกต่างกันเพื่อให้เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละกลุ่ม กลุ่มค้าส่งเป็นลูกค้าจำพวก ร้านยี่ปู้ ชาปู้ เน้นการขายสินค้าหลายยี่ห้อ เฉพาะร้านค้ากลุ่มนี้ ให้ร้านค้าสามารถทำอะไรได้ เพื่อสามารถสู้คู่แข่งสินค้าที่นำเข้าจากประเทศจีน และสินค้าที่ลอกเลียนแบบได้ สำหรับลูกค้าในกลุ่มนี้ได้เป็นพันธมิตรทางการค้าในระยะเวลา 60 กว่าปี มีส่วนแบ่งการตลาด อยู่ในระดับ 45% ส่วนกลุ่มค้าปลีก เป็นลูกค้าจำพวก ห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และร้านสะดวกซื้อ การขายสินค้าในกลุ่มนี้ เป็นสินค้าแบรนด์เนมที่มีราคาสูงคุณภาพได้มาตรฐานสามารถแข่งขันสินค้าแบรนด์เนมที่นำเข้าจากต่างประเทศได้ มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในระดับ 55%

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

บริษัทมีการปรับรูปแบบในการทำงานให้เหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจที่มีแนวโน้มเติบโตต่ำ ด้วยองค์ประกอบและผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกยังซบเซา บริษัทได้มีมาตรการในการจัดทำ Master Plan เพื่อกำหนดกรอบแนวทางในการจัดทำแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ในทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อการเติบโตอย่างเป็นระบบและควบคุมได้ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยแบ่งเป็น 3 ระดับดังนี้

CONTENT

| | | |
|--|-------------------------|---|
| 01 โครงสร้าง/ องค์ประกอบของ Business Plan | 02 Budgetary Plan | 03 กำหนด การทำ Business Plan และ Budget |
|--|-------------------------|---|



วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ และกลยุทธ์ในการบรรลุเป้าหมาย Examples

1. มิติด้าน Financial

| Where will we want to be ? | How will we be there ? | | | |
|--|--|--|--|--|
| Strategic Objective | Strategy | Initiative / Project | Measure | Target |
| <ul style="list-style-type: none"> เป็นหน่วยงานที่ทำกำไรสูง (Profitable Unit) | <ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมการเพิ่มยอดขาย | <ul style="list-style-type: none"> Data-Driven Sales วางแผนการขายโดยใช้ข้อมูลและวิเคราะห์คู่แข่ง รักษาลูกค้าเก่า (Customer Retention) หาลูกค้าใหม่ (Customer Acquisition) พัฒนามาตรฐานการจัดร้าน และการจัดเรียงสินค้าให้ดึงดูดลูกค้า พัฒนาและสร้างมาตรฐานพนักงานขาย | <ul style="list-style-type: none"> Revenue Growth ผ่านมาตรฐานการจัดร้านและเรียงสินค้า ผ่านมาตรฐานพนักงานขาย | <ul style="list-style-type: none"> X% 100% 100% |
| | <ul style="list-style-type: none"> ควบคุม COGS to Revenue | <ul style="list-style-type: none"> บริหาร Portfolio สินค้าให้เหมาะกับช่องทางขาย | <ul style="list-style-type: none"> COGS to Revenue | <ul style="list-style-type: none"> Y% |
| | <ul style="list-style-type: none"> ควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ | <ul style="list-style-type: none"> จัดทำรายงานค่าใช้จ่ายเทียบกับ Budget พัฒนา Process งาน ให้ไม่ล่าช้า ชำรุดถูกต้อง สมบูรณ์ | <ul style="list-style-type: none"> Cost / Expenses to Revenue Process งานใหม่ | <ul style="list-style-type: none"> Z% ≥ 1 Process งาน |

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> เป็นหน่วยงานที่มีความสามารถในการแข่งขันด้านการบริหาร | <ul style="list-style-type: none"> ควบคุม COGS To Revenue | <ul style="list-style-type: none"> บริหาร Portfolio สินค้าให้เหมาะสมกับช่องทางขาย เพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันด้านต้นทุนของสินค้า TOP100 | <ul style="list-style-type: none"> COGS to Revenue | <ul style="list-style-type: none"> Q% |
|--|--|--|---|--|

ในปี พ.ศ. 2566-2568 ตามแผนงานที่วางไว้ในระบบ Master Plan มุ่งเน้นผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 10-20 % โดยมีสัดส่วนการเติบโตจากร้านค้าส่ง 40% ค่าปลีก 35 %และออนไลน์ 25 % จากรูปแบบการขายที่หลากหลายในช่องทางแพลตฟอร์มดิจิทัลเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัท มีการนำเสนอสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดสามารถรักษาสวนแบ่งทางการตลาดได้เพิ่มขึ้นจากเดิม 5% อีกทั้งมีการนำสินค้าอื่นๆจาก OUTSOURCE เป็นตัวแทนผู้จัดจำหน่าย (Distributor)ที่เป็นสินค้า ที่ไม่ซ้ำกับสินค้าเดิม เพื่อเป็นการขยายกลุ่มสินค้าให้หลากหลายในผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ได้คัดเลือกสินค้าดีมีคุณภาพเพื่อเพิ่มช่องทางการขายให้สอดคล้องกับแผนงานการขายที่กำหนดไว้พร้อมทั้งคัดสรรกลุ่มลูกค้าที่เป็นลูกค้าที่ดี เช่นกลุ่มค้าส่งประเภท โมเดิร์นเทรด ยี่ปี่ว และชาปี่ว เพราะเป็นการค้าที่ไม่พึ่งพาพนักงาน (PC) การรับชำระเงินตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด หลีกเลียงร้านค้าที่มีความเสี่ยงต่อการชำระหนี้ และมีการขยายการขายสินค้าในระบบออนไลน์ทั้งสร้างเว็บไซต์เป็นของตนเอง และฝากขายในเว็บไซต์อื่น ๆ ที่ติดตลาด สามารถยังคงรักษาสวนแบ่งการตลาดได้ ประมาณ 75 %

ศักยภาพในการแข่งขัน

บริษัทที่มีความมั่นใจในศักยภาพสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองที่มีชื่อเสียงและยาวนานมา ตลอด 60 ปี เป็นที่ยอมรับและรู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นสตรี คือ ตราเซอร์ลอน สำหรับวงการแฟชั่นสุภาพบุรุษคือ ตราแซนรีโม อีกทั้งคิดค้นยุทธวิธีในการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี และได้เตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงให้ตามยุคตามสมัยอยู่เสมอเพื่อความก้าวหน้าขององค์กร

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ มีสัดส่วนการซื้อในประเทศ 100 % โดยมีฝ่ายผลิตภัณฑ์สินค้า เป็นผู้ออกแบบร่วมกับโรงงานผู้ผลิตในกลุ่มเครือนิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มีการส่ง ฟอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน ให้โรงงานผู้ผลิตในราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการค้าที่กระทำกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี โดยมียอดการสั่งซื้อสินค้า 66.16 % สำหรับโรงงานการผลิตสินค้าสิ่งทออื่น ๆ มียอดการสั่งซื้อ 9.41 % และมีการส่ง ฟอร์ แคช ออเดอร์ ล่วงหน้า 6-9 เดือน หรือบางแห่ง 12 เดือน ส่วน

สินค้าประเภทเครื่องสำอาง มีการสั่งผลิตจากโรงงานผู้ผลิตโดยตรงในกลุ่มเครือ สหพัฒน์ฯ มีจำนวน 3-5 แห่ง มีความสัมพันธ์ทางการค้าเป็นระยะเวลา 60 กว่าปี มียอดการสั่งซื้อสินค้า 1-3 %

สินค้าประเภท Out Source บริษัท มีการสั่งซื้อสินค้าจาก Supplier ที่เป็นโรงงานผู้ผลิตที่ไม่สังกัดในเครือในปี 66 มีการสั่งซื้อ 24.43 %

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรของบริษัท ณ. วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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 |
| | สาขาละโวทัย | 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 | | -42.43 | | |
| | คงเหลือสุทธิ | | 0.35 | | |

อาคารบางรัก มีลักษณะเป็นตึกแถว 2 ห้อง มีจำนวน 5 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์

แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ตั้งแต่วันที่ 10 มิถุนายน 2501 ราคาเริ่มแรกตามมูลค่าบัญชีเป็นจำนวนเงิน 907,730 บาท ณ. ปัจจุบันหลังจากตัดค่าเสื่อมราคาคงเหลือมูลค่าตามบัญชี เป็นจำนวนเงิน 1.00 บาท เป็นที่โซว์รูมและจำหน่ายสินค้าเป็นสาขาที่ 1 แทนโซว์รูมหลัก 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 จังหวัดละโวทัย เป็นสถานที่โกดังเก็บสินค้าแห่งที่ 2

สินทรัพย์อื่น ๆ ประกอบด้วย

สินทรัพย์

มูลค่าทางบัญชี (หน่วย : ล้านบาท)

ณ. 31 ธ.ค. 2566

| | |
|-------------------------|--------------|
| ยานพาหนะ | 4.49 |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 14.01 |
| ครุภัณฑ์ | 49.22 |
| เครื่องตกแต่งสำนักงาน | 29.18 |
| อุปกรณ์ไฟฟ้า | 0.40 |
| รวม | 97.30 |
| (หัก) ค่าเสื่อมราคาสะสม | -89.82 |
| คงเหลือสุทธิ | 7.48 |
| สิทธิการเช่า | |
| - สาขาโคราช | 1.67 |
| เครื่องหมายการค้า | 0.07 |
| ทรัพย์สินสมาชิก | 0.99 |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 2.07 |

เงินลงทุนระยะยาว

(หน่วย : ล้านบาท)

| ประเภท | รายละเอียด | จำนวนเงิน |
|-------------------------------------|---|-----------|
| เงินลงทุน-ในตลาดหลักทรัพย์ | มูลค่าตามราคาดัชนีหลักทรัพย์ | 137.83 |
| เงินลงทุน-นอกตลาดหลักทรัพย์ | มูลค่าคงเหลือตามราคายุติธรรม | 54.90 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | มูลค่าตามราคาทางบัญชี | 64.18 |
| 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 | ชุดเดินร่ำ | ก174473 | 8/1/44 – 7/1/74 |
| DANS MATE | ชุดเดินร่ำ | ก146855 | 28/2/44 – 27/2/74 |
| DANCE MATE | ชุดเดินร่ำ | 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 | กล้วยอบน้ำผึ้ง | ก111536 | 18/8/42 -17/8/72 |

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

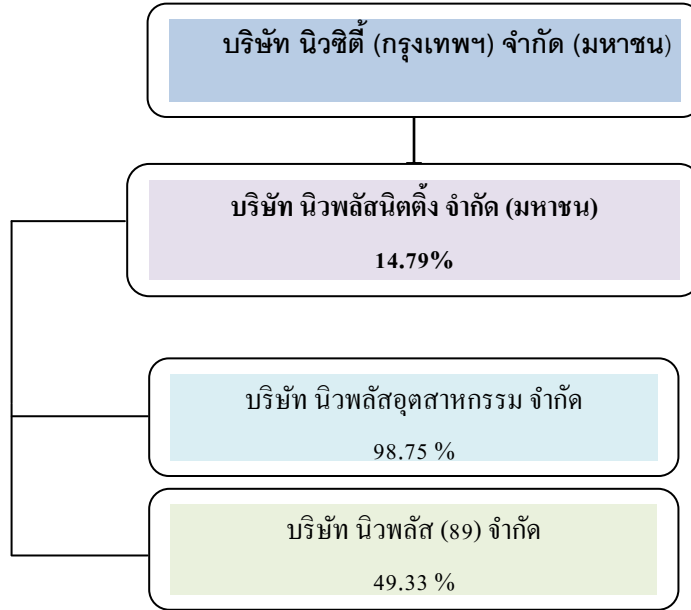
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

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

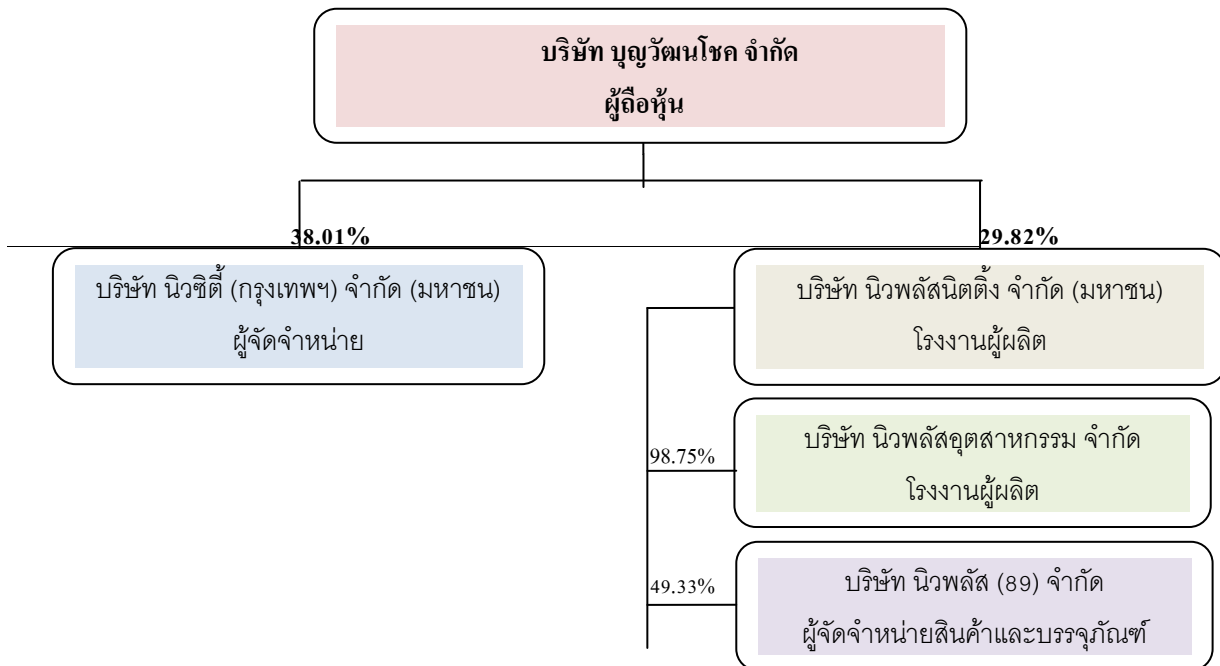
(2) ข้อมูลแผนภาพของโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.3.2 บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้น แต่บริษัทมีบริษัทร่วม 1 แห่งคือ บริษัทนิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% และบริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท นิวพลัสอุตสาหกรรม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 98.75% และบริษัท นิวพลัส (89) จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 49.33%

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม มียอดการสั่งซื้อสินค้าในปี 65 จำนวน 200.34 ล้านบาทเทียบเป็น 58.78 % จากโรงงานผู้ผลิตในบริษัทร่วมที่เป็นกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ป ซึ่งเป็นผู้ประกอบการ เป็นโรงงานผู้ผลิตตามคำสั่งซื้อของบริษัทภายใต้เครื่องหมายการค้าเดียวกัน โดยกลุ่ม นิวพลัสกรุ๊ปมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัทบุญวัฒน์โชค จำกัด โดยมีโครงสร้างธุรกิจที่สำคัญดังนี้



เครื่องนิวพลัสกรุป มีนโยบายให้บริษัทในเครือแต่ละแห่งมีนโยบายและการบริหารงานของตัวเอง บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด มหาชน เป็นผู้จำหน่ายสินค้าจำพวกเครื่องนุ่งห่ม มีการซื้อสินค้าในกลุ่มเครื่อง 50-80% ราคาที่ซื้อเป็นไปตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าเสรี การต่อรองราคาขึ้นอยู่กับกลไกของตลาดโดยทั่วไป

การลงทุนในบริษัทร่วม

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

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้น โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | ณ. 30 ธันวาคม 2566 | |
|---|--------------------|--------------|
| | จำนวนหุ้น | สัดส่วน% |
| 1.บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด | 56,833,840 | 38.01 |
| 2.บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 23,177,380 | 15.50 |
| 3.บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | 8,936,790 | 5.97 |
| 4.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา | 6,044,920 | 4.04 |
| 5.บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) | 5,915,580 | 3.96 |
| 6.นางสาววรรรณ โชควัฒนา | 3,909,680 | 2.62 |
| 7.นายพิภพ โชควัฒนา | 3,558,820 | 2.38 |
| 8.นางสาวรวงศ์ โชควัฒนา | 3,500,000 | 2.34 |
| 9.นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา | 3,034,140 | 2.03 |
| 10.บริษัท โชควัฒนา จำกัด | 2,972,240 | 1.99 |
| รวมผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก | 117,883,390 | 78.85 |
| รวมหุ้นทั้งหมด | 149,510,000 | 100 |

โครงสร้างการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นแบ่งตามประเภทที่ถือ

| รายละเอียด | จำนวนราย | จำนวนหุ้น | คิดเป็น% |
|--------------------------|--------------|--------------------|---------------|
| นิติบุคคล | | | |
| สัญชาติไทย | 23 | 106,775,352 | 71.42 |
| สัญชาติต่างด้าว | 1 | 450 | 0.00 |
| ยอดรวมนิติบุคคล | 24 | 106,775,802 | 71.42 |
| บุคคลธรรมดา | | | |
| สัญชาติไทย | 1903 | 40,397,188 | 27.02 |
| สัญชาติต่างด้าว | 7 | 2,337,010 | 1.56 |
| ยอดรวมบุคคลธรรมดา | 1,910 | 42,734,198 | 28.58 |
| ยอดรวมทั้งสิ้น | 1,934 | 149,510,000 | 100.00 |

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการมีดังต่อไปนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ | จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น (%) |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|
| กลุ่มครอบครัวผู้มีอำนาจควบคุม | | |
| 1. บริษัทบุญวัฒน โชนก จำกัด | 56,833,840 | 38.01 |
| 2. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | 23,177,380 | 15.50 |
| 3. นายบุญปกรณ์ โชนกวัฒนา | 6,044,920 | 4.04 |
| 4. นางจำเนียร โชนกวัฒนา | 665,530 | 0.45 |
| 5. นายพิภพ โชนกวัฒนา | 3,558,820 | 2.38 |
| 6. นางสาววรรรณ โชนกวัฒนา | 3,909,680 | 2.62 |
| 7. นางสาวรวงศ์ โชนกวัฒนา | 3,500,000 | 2.34 |
| รวม | 97,690,170 | 65.34 |

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

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

| การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2566 | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| ชื่อบริษัท | สัดส่วนการถือหุ้น (%) | |
| | บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น | บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท |
| 1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% | | |
| (1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 50% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น | - | - |
| (2) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท | - | - |
| (3) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นกว่า 50% ในบริษัทอื่น | - | - |
| 2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% | | |
| (1) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 25%แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทต้องไม่ถือไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10% | | |
| - บริษัท บุญวัฒน โชนก 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% | 14.79 | - |
| 1. บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) | 0.55 | 0.45 |
| 2. บริษัท เสรีคอนโทรล จำกัด | 0.07 | 15.50 |
| 3. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) | - | 1.99 |
| 4. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | - | 0.07 |
| 5. บริษัท โชควัฒนา จำกัด | | |
| 6. บริษัท สายพัฒนา จำกัด | | |

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน และเรียกชำระแล้ว 149,510,000.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม โดยไม่ให้เกินร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีตามงบการเงิน (งบการเงินเฉพาะบริษัท) ที่ผ่านการตรวจสอบในแต่ละรอบบัญชีซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะต้องผ่านการอนุมัติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเท่านั้น

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล

| รายการ | 2565 | 2564 | 2563 | 2562 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| จำนวนหุ้น (หุ้น) | 14,951,000 | 14,951,000 | 14,951,000 | 14,951,000 |
| ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท) | 10 | 10 | 10 | 10 |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) | 0.14 | - | - | 0.10 |
| รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท) | 2,093,140 | - | - | 1,495,100 |
| กำไรสุทธิปีที่จัดสรร (บาท) | 15,449,301 | -25,532,885 | -35,870,254 | 7,080,795 |
| สัดส่วนต่อกำไรสุทธิ (%) | 13.55 | - | - | 21.11 |

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการทำหน้าที่ รับผิดชอบดังนี้

1. วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
2. จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
3. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนเพื่อไปปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบถัดไป
4. งานที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

ทั้งนี้มีการประเมินค่าความเสี่ยงในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดมีการจัดทำรายงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และเป็นเครื่องมือในการติดตามการจัดการความเสี่ยงตามมาตรการที่แบ่งตามลักษณะเช่น โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และระดับความเสี่ยงเป็นไป อย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้เกิดขึ้น ถึงแม้เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยแบ่งส่วนงานที่เกี่ยวข้องเฝ้าติดตามรายงาน ประเมินผล ดูแล และตรวจสอบ อย่างเป็นระบบตามแนวทางที่กำหนดไว้ เพื่อช่วยลดความเสี่ยง และเพิ่มโอกาสแก่องค์กร ให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน โดยแบ่งผลกระทบ (Impact) ดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- (3) ความเสี่ยงด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ (Policy and Compliance Risk)
- (4) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- (5) ความเสี่ยงด้านสุขภาพ (Healthy Risk)
- (6) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment Risk)
- (7) ความเสี่ยงด้านชุมชน (Community Risk)
- (8) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Image and Reputation Risk)

ผลการประเมินความเสี่ยงมีผลกระทบดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|---|--|---------------------|------------------|
| 1.1 Revenue Growth ต่ำกว่าเป้าหมาย | การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่จากการสำรวจ Pain Point | 5 | 5 |
| 1.2 ปรับปรุงพัฒนาสินค้า (Continue Products) เดิมที่ขายต่อเนื่อง | ให้ความสำคัญในการสั่งซื้อสินค้า Top 100 | 4 | 3 |
| 1.3 Inventory to Revenue สูงกว่าเป้าหมาย | เพิ่มหลักการบริหารการ Running Stocks ให้มีประสิทธิภาพและการจัดการระดับ Dead Stocks | 5 | 4 |

(2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|--------------------------------------|---|---------------------|------------------|
| 2.1 Process งานไม่ถูกต้อง/ไม่สมบูรณ์ | พัฒนาคู่มือมาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procdures) SOP | 3 | 3 |
| 2.2 Process งานมีความล่าช้า/ซ้ำซ้อน | การกำหนดระยะเวลา (Timelng) และการจัดส่งข้อมูลผ่านระบบ Google Drive | 3 | 1 |

(3) ความเสี่ยงด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ (Policy and Compliance Risk :PR)

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|--|---|---------------------|------------------|
| 3.1 ผลกระทบด้านการไม่ปฏิบัติตามนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ | จัดทำคู่มือระเบียบปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทและฝ่ายกฎหมาย ตรวจสอบข้อมูลในการกระทำนิติกรรมต่าง ๆ | 0 | 0 |
| 3.2 ความไม่ปลอดภัยในข้อมูลส่วนบุคคล (PAPD) ของพนักงานและลูกค้า | จำนวนที่ร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มี | 0 | 0 |

(4) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|---|--|---------------------|------------------|
| 4.1 อัตราส่วนทางการเงิน Current ratio สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน | มีการจัดทำแผนจัดการทรัพย์สินที่สามารถสร้างผลตอบแทน | 1 | 1 |

| | | | |
|--|---|---|---|
| 4.2 ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในส่วนของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | จ่ายชำระหนี้คืนเงินต้นตามความสามารถของกระแสเงินสด | 4 | 3 |
| | | | |

(5) ความเสี่ยงด้านสุขภาพ (Healthy Risk)

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|---|--------------------------|---------------------|------------------|
| 5.1 การตรวจพบโรคประจำตัวของพนักงานประจำปี | ตรวจสุขภาพประจำปี | 1 | 1 |
| 5.2 การเกิดอุบัติเหตุในการใช้ยานพาหนะ | ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่ม | 2 | 2 |

(6) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|---|--|---------------------|------------------|
| 6.1 ปริมาณการใช้น้ำทรัพยากรไม่คุ้มค่า - น้ำประปา | งบประมาณการใช้น้ำ | 1 | 1 |
| 6.2 ปริมาณการใช้ทรัพยากรไม่คุ้มค่า - ไฟฟ้า | งบประมาณการใช้ไฟฟ้า | 2 | 2 |
| 6.3 การใช้น้ำมันที่มีอายุเกิน 5 ปี - ก๊าซเรือนกระจก | การใช้น้ำมันไบโอดีเซล และตรวจวัดควันดำ | 3 | 3 |

(7) ความเสี่ยงด้านชุมชน

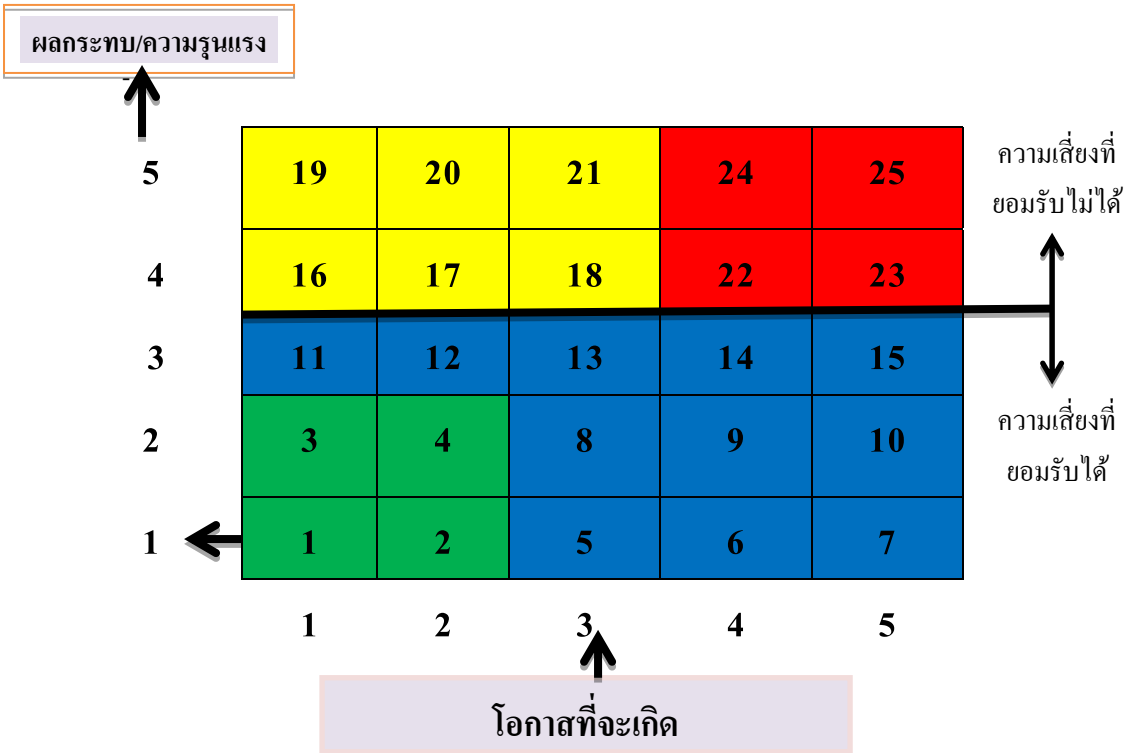
| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|
| 7.1 การเกิดอุบัติเหตุ/ อุทกภัย | การจัดให้มีกิจกรรมด้านความปลอดภัย | 1 | 1 |

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|
| 7.2 การทิ้งขยะมูลฝอย ไม่ถูกที่ | มีระบบการคัดแยกถัง ขยะเปียกและแห้งในจุด ทิ้งขยะ | 1 | 1 |
|-----------------------------------|---|---|---|

(8) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์/ชื่อเสียง

| ประเด็นความเสี่ยง | มาตรการควบคุม | โอกาส (Like lihood) | ผลกระทบ (Impact) |
|-------------------------------------|---|---------------------|------------------|
| 8.1 การรับเรื่อง ร้องเรียนต่าง ๆ | ผ่านช่องทางและ กระบวนการที่บริษัท กำหนด | 2 | 2 |

การพิจารณาความเสี่ยง จากตารางระดับ/และลำดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



| โซนสีเขียว | | | โซนสีน้ำเงิน | | | โซนสีเหลือง | | | โซนสีแดง | | |
|------------|-------|---------|--------------|-------|---------|-------------|-------|---------|----------|-------|---------|
| ลำดับ | โอกาส | ผลกระทบ | ลำดับ | โอกาส | ผลกระทบ | ลำดับ | โอกาส | ผลกระทบ | ลำดับ | โอกาส | ผลกระทบ |
| 1 = | 1 | 1 | 5 = | 3 | 1 | 16 = | 1 | 4 | 22 = | 4 | 4 |
| 2 = | 2 | 1 | 6 = | 4 | 1 | 17 = | 2 | 4 | 23 = | 5 | 4 |
| 3 = | 1 | 2 | 7 = | 5 | 1 | 18 = | 3 | 4 | 24 = | 4 | 5 |
| 4 = | 2 | 2 | 8 = | 3 | 2 | 19 = | 1 | 5 | 25 = | 5 | 5 |
| | | | 9 = | 4 | 2 | 20 = | 2 | 5 | | | |
| | | | 10 = | 5 | 2 | 21 = | 3 | 5 | | | |
| | | | 11 = | 1 | 3 | | | | | | |

| | | |
|------|---|---|
| 12 = | 2 | 3 |
| 13 = | 3 | 3 |
| 14 = | 4 | 3 |
| 15 = | 5 | 3 |

ในระดับคะแนนของความถี่ของบริษัทมีขบวนการติดตามการจัดการความเสี่ยงตามมาตรการที่แบ่งตามลักษณะเช่น โอกาสที่จะเกิดผลกระทบ และระดับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเคร่งครัดเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น ถึงแม้เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยแบ่งส่วนงานที่เกี่ยวข้องเฝ้าติดตามรายงาน ประเมินผล ดูแล และตรวจสอบ อย่างเป็นระบบตามแนวทางที่กำหนดไว้

2.2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์ ประเมิน ดูแล และตรวจสอบ ความเสี่ยงในทุกด้านจากเหตุการณ์ภายในและภายนอก มีผลต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ได้ดังต่อไปนี้

1) ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จากปัจจัยภายในและภายนอก สำหรับภายในแต่ละปีบริษัทฯ มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงกลยุทธ์ให้เข้ากับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยแบ่งออกเป็น 3 ระดับ (1) ระดับองค์กร (Corporate Level) เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ (2) ระดับธุรกิจ (Business level) เกี่ยวกับการวิเคราะห์ หาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค เพื่อจัดทำแผนงานและวิธีการใช้ เพื่อขับเคลื่อนแผนธุรกิจโดยนำไปปฏิบัติใช้ในส่วนงานที่รับผิดชอบ (3) ระดับปฏิบัติการ (Functional Level) เพื่อนำแผนการทำงานมาปฏิบัติเพื่อการประเมินและวัดผล

ในระดับปฏิบัติการนี้บริษัทฯ ได้จัดทำแผนงานในรูปแบบ Business Plan โดยครอบคลุม 4 มิติ ดังนี้

- 1) มิติด้าน Financial การจัดทำรายงานค่าใช้จ่ายเทียบกับ Budget
- 2) มิติด้าน Customer/Market การบริการ
- 3) มิติด้าน Operations พัฒนาคู่มือตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน
- 4) มิติด้าน Capability ใช้ทักษะในการทำงานแบบเชิงวิเคราะห์

ปัจจัยที่ทำให้เกิดความถี่เสี่ยง : การนำแผนงานไปปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ (Business Plan) มาใช้ในการบริหารงานภายใน เมื่อจัดทำดัชนีชี้วัด (KPI) คะแนนเต็ม 100 ผลวัดได้ 70-80 คะแนน อยู่ในระดับต้องปรับปรุงเพิ่มเติมในส่วนงานที่ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ที่กำหนด ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ในแต่ละปีบริษัทได้ตั้งเป้าหมายการขายเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานของปีก่อนและนำไปปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามเป้าหมายที่วางไว้ และนำมาเปรียบเทียบกับการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเพื่อประเมินผล และวัดค่า การกำหนดเป้าหมายบริษัทได้วางแผนล่วงหน้าตลอดทั้งปีเป็นบวก หากเกิดผลกระทบต่อปัจจัยภายนอกที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น กลไกของตลาดเป็นลบ ภาวะเศรษฐกิจที่ผันแปรและถดถอย เหตุการณ์ไม่สงบในเรื่องการเมือง การเกิดโรคระบาด และการเกิดอุทกภัย ที่เกิดขึ้นในประเทศ และนอกประเทศ เป็นเหตุการณ์ที่ยากยิ่งที่อาจคาดการณ์ในสถานการณ์นั้น ๆ ได้บริษัทอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานที่ขาดทุนได้ เพราะบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนการตั้งเป้าหมายการขายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปีบริษัทไม่สามารถหามาตรการป้องกันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกได้

บริษัท ให้ความสำคัญการจัดทำดัชนีชี้วัด ในทุกส่วนงานที่มีคะแนนไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดมีการปรับปรุงแก้ไข ให้อยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 20.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32.69 % และบริษัทฯ มีความมั่นใจที่จะนำพองค์กรดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนต่อไป

2) ความเสี่ยงพฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภค

ความเสี่ยงความต้องการของลูกค้ามีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอ การทำธุรกิจก็ต้องเตรียมพร้อมในการเปลี่ยนแปลงซึ่งบริษัทได้ตระหนักในยุคสมัยเปลี่ยน พฤติกรรมการบริโภคของคนแต่ละยุคก็ต้องเปลี่ยนเช่นกัน ในยุคนี้เป็นการแข่งขันในเรื่องของเวลาภายใต้ความกดดัน การใช้ชีวิต สภาพแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจ การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญระบบการขายแบบออนไลน์ มากกว่าหน้าร้าน มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26.39 % มีการพัฒนาสินค้าออกสู่ตลาดภายใต้แบรนด์ เซอร์ลีออน อันเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย มาเป็นระยะเวลา 60 ปี มีความหลากหลายของสินค้าซึ่งเป็นทางเลือกในตลาดค้าส่ง ค้าปลีก และออนไลน์ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคได้มากขึ้น

3) ความเสี่ยงต่อการแข่งขันทางการตลาด

การทำธุรกิจสินค้าประเภทสิ่งทอและเครื่องสำอาง เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีความเสี่ยงต่อ การลอกเลียนแบบสินค้า การลดราคา การแย่งครองส่วนแบ่งทางการตลาด และ สินค้ามีความหลากหลายและมากกว่าความต้องการของตลาด

การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ เป็นเอกลักษณ์ให้ผู้บริโภคได้จดจำ เสริมสร้างความเข้มแข็งในตราสินค้า ให้เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายในวงการแฟชั่นมาเป็นระยะเวลายาวนานถึง 60 ปี มุ่งเน้นการคัดสรรเส้นใยที่ดีต่อการสวมใส่เน้นความสบาย มีการนำนวัตกรรมมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาสินค้าให้ทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อ สร้างความประทับใจแก่ผู้บริโภค

บริษัทมีสินค้าแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์จำพวกสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม มีสัดส่วนการขาย 81.44 % ดังนี้

- 2.1 สายผลิตภัณฑ์ ถุงน่องและถุงเท้าภายใต้สัญลักษณ์ตรา 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 ถุงเท้า และกางเกงในสำหรับสุภาพบุรุษ ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SANREMO
- สายผลิตภัณฑ์จำพวกเครื่องสำอาง มีสัดส่วนการขาย 18.56 % ดังนี้
- 2.6 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกาย และผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา SCRUPLE และตรา MISASA
 - 2.7 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DEOPROCE เป็นสินค้านำเข้าจากประเทศเกาหลี
 - 2.8 สายผลิตภัณฑ์ เพื่อดูแลผิวกายและผิวหน้า ภายใต้สัญลักษณ์ ตรา DE LEAF THANAKA เป็นสินค้าที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย

4) 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 เพื่อให้เกิดความถูกต้อง แม่นยำ และทันเวลา สามารถคัดแยกสินค้า ค้างนาน เพื่อลดค่าสินค้าเพื่อขายส่งผลต่อสต็อกลดลงจากปีก่อนจำนวน 7.04 ล้านบาท หรือลดลง 2.14 %

5) ความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าในรูปแบบซื้อมา-ขายไป ประเภทสิ่งทอจำพวกสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรี และสุภาพบุรุษมีสินค้าไว้เพื่อรอการจำหน่ายเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างเพียงพอและสินค้ากลุ่มแฟชั่นนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วมีความเสี่ยงต่อสินค้าล้าสมัย ในปี 2566 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 322.24 ล้านบาท เทียบเป็น 71.75 % ของสินทรัพย์หมุนเวียน และ 40.45 % ของสินทรัพย์รวม มีอัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ 1.03 เท่า และบริษัทมีความตระหนักถึงเรื่องนี้และมีความรับผิดชอบและป้องกันการเกิดสินค้าที่ล้าสมัย โดยมีการบริหารการจัดการเกี่ยวกับสินค้าและป้องกันความเสี่ยงดังนี้

- สินค้าที่จัดลำดับที่ขายดี (TOP 100) เพื่อการวางแผนการควบคุมเฉพาะมีผลต่อการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าที่แม่นยำ สินค้าไม่ขาดแคลน และมีสินค้าคงคลังอยู่ในระดับที่เหมาะสม
- สำหรับสินค้าที่นำเข้ามาใหม่ บริษัทมีการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าให้สอดคล้องกับเป้าหมายการขายและกำหนดแผนการสั่งซื้อสินค้าไว้ล่วงหน้าเพื่อให้ Supplier จัดส่งสินค้าให้ทันตามกำหนดระยะเวลาและบริษัทได้จัดส่งสินค้าที่นำเข้ามาใหม่นี้ให้แก่ลูกค้าทันที เพื่อลดภาระในการเก็บสต็อก
- สำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือค้างนานบริษัททำการลดค่าจากราคาต้นทุน และนำไปขายในราคาที่ถูก ตามงานแสดงสินค้าในโครงการของภาครัฐหรือเอกชนที่จัดงานแสดงสินค้านำราคาถูกเพื่อช่วยเหลือผู้บริโภคที่มีรายได้น้อยจัดทำรายงานความเคลื่อนไหวสินค้าเพื่อติดตามอายุสินค้าและเร่งระบายสินค้า
- ลดจุดขายตามห้างสรรพสินค้าที่ไม่ก่อเกิดกำไรและเสริมสร้างจุดขายที่สามารถทำกำไรและยอดขายที่มากพอ

6) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

บริษัทขายสินค้าประเภทสิ่งทอแฟชั่นการแต่งกายให้กับลูกค้ารายใหญ่ เช่น เซเวนอีเลฟเว่น และ โลตัส เป็นลูกค้าประเภท ดิสเคาท์สโตร์ มีสัดส่วนการขาย 27.10 % ของรายได้รวม มีการขายสินค้าในเชิงปริมาณมีราคาต่ำ เพื่อสอดคล้องกับนโยบายสำหรับห้างเหล่านี้ มีความเสี่ยงหากสินค้าของบริษัทขายต่ำกว่าเป้าหมายที่ร้านค้ากำหนดถูกยกเลิกการสั่งซื้อสินค้า และการนำสินค้าเข้าห้าง มีผลกระทบต่อรายได้บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

การป้องกันความเสี่ยง

บริษัทมีสินค้าที่ดีมีคุณภาพ ภายใต้ตราเชอร์รี่ล่อน มีความต้องการของลูกค้าและมียอดขายที่เป็นไปตามเป้าหมายที่ห้างเป็นผู้กำหนดในแต่ละปีบริษัทนำเสนอสินค้าเข้าห้างเพิ่มขึ้น ส่วนสินค้าที่คงค้าง ร้านค้าเป็นผู้บริหารจัดการลดราคาเพื่อระบายสินค้าออก ส่วนต่างราคาบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อรักษาสัดส่วนการขายและเป็นผู้เข้าร่วมกันได้ยาวนาน ในการพึ่งพิงลูกค้าในกลุ่มค้าส่งเป็นการขายสินค้าที่ไม่พึ่งพิงพนักงานขายของบริษัท เป็นการขายเชื่อภายใต้เงื่อนไขการชำระเงิน 30-60 วัน และปัจจุบันร้านค้าในกลุ่มนี้มีการขยายฐานการค้าในรูปแบบร้านสะดวกซื้อเป็นจำนวนมากส่งผลกระทบต่อการค้าของบริษัทขายตามฐานการค้าเช่นกัน อีกทั้งบริษัทได้เพิ่มช่องทางการขายระบบค้าส่งในระบบโซเชียล เน็ตเวิร์ค เว็บไซต์ (Social Network Website) ที่บริษัทได้พัฒนาและศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมในการขายสินค้าระบบออนไลน์

7) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่เพียงหนึ่งราย

บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าจำพวกถุงน่องถุงเท้า กับบริษัทนิवलัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เป็นจำนวน 216.71 ล้านบาท โดยมีสัดส่วน 66.08 % ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ และบริษัทร่วมบริษัทที่มีความเสี่ยงที่พึ่งพิงผู้ผลิตที่เป็นรายใหญ่เพียงหนึ่งราย หากโรงงานผู้ผลิตไม่สามารถผลิตสินค้าให้ทันตามวันเวลาที่กำหนดส่งผลกระทบต่อยอดขายลดลง ซึ่งในปี 2566 บริษัทมียอดขายสินค้าที่ผลิตจากบมจ.นิवलัสสินิตติ้ง และบริษัทย่อยมีสัดส่วนการขาย 82.45 %

การป้องกันความเสี่ยง

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

8) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

บริษัททำธุรกิจในรูปแบบผู้จัดจำหน่ายสินค้าสำเร็จรูปให้ความสำคัญและมุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าร่วมกับ โรงงานผู้ผลิตสินค้าซึ่งเป็นบริษัทร่วมและเป็นบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน คือ บมจ.นิवलัสสินิตติ้ง (NPK) ที่มีนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความ

ยังขึ้นอย่างเป็นระบบ เช่น การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่และคุณค่าของธุรกิจ, นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม, นโยบายด้านพลังงาน และการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

ลักษณะความเสี่ยงและผลกระทบ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย การคัดเลือกวัตถุดิบและการใช้ยานพาหนะจัดส่งสินค้า มีผลกระทบต่อมลภาวะทางอากาศโดยเฉพาะควันรถยนต์ ส่งผลกระทบต่อโลกเรือน

สาเหตุ บริษัทมีการจัดส่งสินค้าด้วยรถยนต์ของตนเอง 10 % ให้กับร้านค้าส่งในเขตกรุงเทพฯและปริมณฑล ส่วน 90% ใช้บริษัทขนส่งกับบุคคลภายนอกในการจัดส่งตามห้างสรรพสินค้าและร้านค้าในเขตกรุงเทพฯและต่างจังหวัด

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

9) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

บริษัทมีการพิจารณาทบทวนเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและติดตามข่าวสารเพื่อนำมาวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลง ที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อการปรับตัวและเตรียมความพร้อมในความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นดังนี้

1) ความเสี่ยงจากนวัตกรรมเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีมาปรับเปลี่ยนวิถีชีวิตผู้บริโภคเป็นแบบ New Normal

การบริหารความเสี่ยง บริษัทต้องปรับตัวกับวิถีชีวิตแบบใหม่เช่นการขายสินค้าออนไลน์ ซึ่งได้เปลี่ยนแปลงจากการเดินเลือกซื้อสินค้าในห้างสรรพสินค้าเป็นการซื้อสินค้าผ่านแพลตฟอร์มขายสินค้าออนไลน์เพิ่มขึ้น บริษัทได้พัฒนาแพลตฟอร์มช่องทางการขายสินค้าออนไลน์และเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์กับร้านค้าออนไลน์ระดับชั้นนำต่าง ๆ เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและการแข่งขันให้ลูกค้าได้เข้าถึงสินค้าของบริษัท ในปี 2566 บริษัทมีสัดส่วนการขายสินค้าออนไลน์ 17.25 % มีอัตราการเติบโตจากปีก่อน 26.39 %



10) ความเสี่ยงความผันผวนของตลาดการเงิน เนื่องจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ความผันผวนอยู่ในระดับที่สูงขึ้นจากราคาเงินเฟ้อจากราคาน้ำมัน และอาหารที่พุ่งสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์ทำให้ทั้งโลกกำลังประสบกับภาวะค่าครองชีพที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็วเป็นเหตุจำเป็นให้ธนาคารกลางหลายประเทศต้องเร่งขึ้นดอกเบี้ย เพื่อชะลอความร้อนแรงของเงินเฟ้อ

การบริหารความเสี่ยง บริษัทมีภาระหนี้เงินกู้ยืมจำนวน 169 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ย 3.70 % ต่อปี และการปรับอัตราดอกเบี้ย 3 เดือนต่อครั้งมีโอกาที่อัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับ 3.70-4 % ส่งผลต่อดัชนีทางการเงินเพิ่มขึ้น บริษัทมีนโยบายคืนเงินต้นและหาแหล่งเงินกู้จากบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน ในปี 2566 ได้ชำระคืนเงินต้น 36 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับน้ำมันยานพาหนะ มีการจัดการขนส่งอย่างเป็นระบบจัดสินค้าแบบเต็มคัน

11) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นความเสี่ยงที่มีความท้าทายต่อการดำเนินธุรกิจมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม จากการใช้ทรัพยากรอย่างไม่มีประสิทธิภาพ เช่น ก๊าซแล้ง หรือเกิดอุทกภัย และฝุ่น PM2.5 ที่เป็นมลพิษในปัจจุบันและเพิ่มขึ้นของทุกปี ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้ และเครื่องยนต์ของยานพาหนะต่าง ๆ นอกจากนี้ยังทำให้เกิดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่เป็นสาเหตุของการเกิดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศมีความรุนแรงเพิ่มขึ้นของทุกปี ซึ่งอาจเกิดผลกระทบต่อโอกาสในการดำเนินธุรกิจเป็นลบมีผลต่อการขาดทุนและการขาดสภาพคล่องทางการเงินได้

การบริหารความเสี่ยง บริษัทให้ความสำคัญในการมีบทบาทร่วมมือกับภาครัฐและเอกชนมีการส่งเสริมให้มีการใช้พลังงานทดแทนเพื่อสนับสนุนพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในการจัดทำโครงการร่วมกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าในกลุ่มเครือเดียวกันและ

บริษัทร่วมคือ บริษัท นิวพลัสนิคตติ้ง จำกัด (มหาชน) จัดทำแผนการดำเนินงานตรวจวิเคราะห์คุณภาพ ตรวจวัดเกี่ยวกับ น้ำทิ้ง และก๊าซเรือนกระจก โดยมอบหมายให้บริษัท ไลน์ซิส เอ โวลูชั่น จำกัด เป็นผู้ดำเนินงานตามแผนงานที่ได้รับมอบหมาย

3.การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักธรรมาภิบาล และหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญในด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยตระหนักและเชื่อมั่นว่าจะเป็นการพัฒนาทำให้เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีขึ้นในทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง ซึ่งจะส่งผลให้การทำธุรกิจประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงและยั่งยืนดังนี้

1. การดำรงธุรกิจด้วยความเป็นธรรมโปร่งใสตรวจสอบได้
2. เคารพสิทธิมนุษยชน
3. รับผิดชอบต่อผู้บริโภค
4. รับผิดชอบต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. รับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

1. การดำรงธุรกิจด้วยความเป็นธรรมโปร่งใสตรวจสอบได้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักธรรมาภิบาลและหลักจริยธรรมในขบวนการทำงานที่เป็นไปอย่างเปิดเผย ตรวจสอบได้ ภายใต้กรอบการแข่งขันอย่างเสมอภาคหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจดังนี้

1.1 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

1.2 ความรับผิดชอบต่อในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการจัดการตรวจสอบข้อมูลในทุกส่วนงานในการจัดการด้านความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบมากหรือน้อยเพียงใดให้เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงในการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามที่ได้กฎหมายที่กำหนด โดยส่งเสริมเผยแพร่ให้ความรู้แก่ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.4 การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ไม่ส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา

1.5 การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ สนับสนุนส่งเสริมให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกส่วนงานใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า สร้างจิตสำนึกแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในการบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

2. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงานไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใดทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

3. รับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ให้ความสำคัญความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้กำหนดการปฏิบัติความรับผิดชอบต่อลูกค้าดังนี้

- 3.1 จำหน่ายสินค้าและบริการที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- 3.2 การสื่อสารข่าวสารในทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สินค้าและบริการ
- 3.3 พัฒนาลินและบริการคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
- 3.4 จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

4. รับผิดชอบต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ยึดถือหลักการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันและเป็นไปตามความคุ้มครองของกฎหมายข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันภายใต้กรอบจรรยาบรรณ และดำรงตนอยู่ได้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบ รับผิดชอบ การจัดทำ KPI เป็นดัชนีชี้วัดเพื่อส่งเสริมในความก้าวหน้าในหน้าที่การงานของพนักงานให้เจริญเติบโตในตำแหน่งที่สำคัญสืบไป ทั้งรายได้ และความปลอดภัยในสุขอนามัยที่ดีในการทำงาน มีเบี่ยประกันอุบัติเหตุ ตามมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ

5. รับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ความสำคัญในการส่งเสริมและความรู้ให้กับพนักงานทุกระดับ ให้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติและรับผิดชอบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมในการปฏิบัติต่อชีวิตประจำวันดังต่อไปนี้

- 5.1) มีจุดคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ตามชนิดและประเภทของขยะเพื่อนำไปประยุกต์และแปรรูปสำหรับจุดทิ้งขยะรีไซเคิล ถุงพลาสติก ขวดแก้ว กระจัง อลูมิเนียม ถังขยะเศษอาหาร เป็นต้น



- 5.2) ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการเผา ระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในการร่วมมือและปฏิบัติต่อโครงการติดตั้งเซลล์พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ภายในการใช้โรงงานอาหารร่วมกับบริษัทในพื้นที่ใกล้เคียง



5.3) ส่งเสริมให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม

5.4) ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

5.5) ส่งเสริมกิจกรรมทางพระพุทธศาสนา



5.6) การเผยแพร่ข่าวสารในการสื่อสารให้กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียโดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับรู้และคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียโดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานของตนรวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้า, คู่ค้า และเจ้าหน้าที่ เป็นต้น

5.7) การทำโครงการอนุรักษ์พลังงาน (Energy Conservation)

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์และประหยัดพลังงาน ซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการใช้พลังงาน

อย่างประหยัดและคุ้มค่า ซึ่งมุ่งเน้นที่การรณรงค์เพื่อสร้างค่านิยมและจิตสำนึกในการใช้พลังงาน ด้วยการวางแผนและควบคุมการใช้พลังงานอย่างเต็มประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงมีการตรวจสอบ

และดูแลการใช้เครื่องใช้ไฟฟ้าและการใช้น้ำตลอดเวลา เพื่อเป็นการส่งเสริมความยั่งยืนและลดผลกระทบต่อ

ต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีนโยบายดังนี้

1. การประหยัดไฟฟ้า

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการประหยัดไฟฟ้าไว้ดังนี้

1.1 กำหนดเวลาเปิด - ปิดไฟและแอร์สำนักงาน

1.2 รณรงค์ให้พนักงานปิดสวิตซ์ทุกครั้งหลังเลิกใช้งานอุปกรณ์ไฟฟ้า

1.3 ปรับอุณหภูมิแอร์ให้อยู่ที่ 25 องศา เพื่อให้แอร์ทำงานได้ตามปกติ อุณหภูมิห้องอยู่ในระดับความเย็นสม่ำเสมอ

1.4 ล้างแอร์ 2 ครั้งต่อปี

1.5 นำเสนอนโยบายเปลี่ยนหลอดไฟเป็น LED

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่มและเครื่องสำอางภายใต้เครื่องหมายการค้าเป็นของตนเอง โดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ 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

ปัจจัยการจัดการแหล่งผลิต บริษัทให้ความสำคัญในการคัดสรรวัตถุดิบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการเลือกใช้วัตถุดิบ Recycle เฉพาะบางชนิดสินค้า ในการพัฒนาสินค้าได้ร่วมกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าซึ่งเป็นบริษัทร่วมและเป็นบริษัทในกลุ่มเครือเดียวกัน คือ บมจ. นิเวศน์นิติตั้ง (NPK) โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านพลังงาน มีการตรวจวิเคราะห์และการตรวจวัดตามเกณฑ์มาตรฐานในการเป็นผู้ผลิตสินค้าภายใต้เกณฑ์ของกระทรวงอุตสาหกรรม

ในส่วนของการขึ้นตอนการผลิต บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในการสนับสนุนและส่งเสริมการใช้แรงงานการว่าจ้างตามกฎหมายแรงงาน อีกทั้งกระบวนการผลิตผ่านตามแผนดำเนินงานตรวจวิเคราะห์และวิธีการตรวจวัด ในการสรุปผลจากบริษัท โพนซ์ เอส โวลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับมอบหมายในการตรวจวัดคุณภาพน้ำทิ้งและการตรวจวัดคุณภาพการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจกโดยมีผลสรุปว่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยกระทรวงอุตสาหกรรม

การกระจายสินค้าและบริการหรือโลจิสติกส์ บริษัทมีการจัดส่งสินค้าด้วยรถยนต์ของตนเอง 10 % ให้กับร้านค้าส่งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ส่วน 90% ใช้บริษัทขนส่งกับบุคคลภายนอกในการจัดส่งตามห้างสรรพสินค้าและร้านค้าในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด สำหรับรถยนต์ในการจัดส่งสินค้าของบริษัทเอง มีอายุงานไม่เกิน 5 ปี ใช้เติมน้ำมันชนิด 95 หรือ B100 สามารถย่อยสลายได้เองตามกระบวนการชีวภาพในธรรมชาติและไม่เป็นพิษ จึงเป็นเชื้อเพลิงที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ส่วนรถยนต์ที่มีอายุเกิน 5 ปี มีจำนวน 2 คัน มีการใช้งานน้อยและควบคุมการตรวจวัดควันดำอย่างสม่ำเสมอ ส่วนรถยนต์ของบุคคลภายนอกอยู่ระหว่างการพิจารณาเรื่องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและอายุงานของยานพาหนะให้เป็นไปตามเกณฑ์การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและอายุงานของยานพาหนะไม่ให้ต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการจัดการห่วงโซ่อุปทานในการบริหารเพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีและบรรลุเป้าหมายในกระบวนการที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียให้สังคมที่อยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืนต่อไป

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

ห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงปัจจัยที่สำคัญอันได้แก่ ทัศนวิสัย พันธกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินงานไปสู่ความยั่งยืนของธุรกิจต่อไป โดยได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียให้ครอบคลุมทั้งภายในและภายนอกโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมผลกระทบต่อการดำเนินงานรวมถึงผลประกอบการของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดกับทุกฝ่าย 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 |
| เจ้าหน้าที่ | -ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขตามข้อตกลง -ความตรงต่อเวลาในการจัดส่ง -คุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า -การชำระเงินเต็มจำนวนและตรงเวลา | -ประชุมเพื่อเป็นไปตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลง -การชำระหนี้ตามเวลาที่กำหนด -ชำระหนี้ครบถ้วนตรงตามเวลาและดูแลคุณภาพของหลักทรัพย์ค้ำประกัน | เว็บไซต์ /การประชุม/โทรศัพท์/E-mail /จดหมาย/สื่อสังคมออนไลน์/รายงานประจำปี |
| ชุมชนและสิ่งแวดล้อม | -สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม | -การจ้างงานผู้พิการ -สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตให้กับสังคมและ | แบบสำรวจ/การส่งมอบสิ่งของเพื่อช่วยเหลือ/E-mail/จัดกิจกรรมร่วมกับเครือข่าย |

| | | | |
|--------|--|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> -มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม -การจัดทำ CSR กับชุมชน -การป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ -ดูแลเรื่องข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม | <ul style="list-style-type: none"> สิ่งแวดล้อม -ประสานความร่วมมืออย่างสอดคล้องเพื่อตอบสนองความต้องการของชุมชน | ชุมชน |
| ภาครัฐ | <ul style="list-style-type: none"> -ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนดและส่งเสริมการค้ากับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล -การต่อต้านการเรียกผลประโยชน์และคอร์รัปชัน - | <ul style="list-style-type: none"> -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 โดยบริษัทมีการนำวัสดุกลับมา 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 โดยใช้เทคโนโลยีและวัสดุที่ช่วยให้เราลดผลกระทบของสินค้าที่มีต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ ลดการใช้พลังงานลดขยะลดมลพิษและรวมถึงลดการใช้วัสดุใหม่

บริษัทได้ขึ้นขอรับอนุมัติให้เป็นผู้ประกอบการออกไปกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้สามารถลดการใช้กระดาษในการออกใบกำกับภาษีได้อย่างมาก และยังสามารถทำให้ลดต้นทุน ในการประกอบการไปบางส่วนด้วย

ในปี 2566 บริษัทยังมีได้จัดทำรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทมีเป้าหมายลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามนโยบายของบริษัทข้างต้น จากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่ทำให้เกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือ CO2 เช่น การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากการใช้ยานพาหนะขนส่งสินค้าจากบริษัทขนส่ง การใช้พลังงานไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศ หลอดไฟ และอุปกรณ์สำนักงาน ต่างๆ โดยอยู่ระหว่างการดำเนินการบริหารจัดการใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการจัดเก็บข้อมูลผลเปรียบเทียบกับความเปลี่ยนแปลงคาดว่าจะสามารถเปิดเผยได้เมื่อดำเนินการในปีถัดไป

ในปี 2566 บริษัทได้รณรงค์การใช้ไฟฟ้าภายในสำนักงานใหญ่ มีมาตรการลดการใช้ไฟฟ้าโดยปิดไฟฟ้า และเครื่องปรับอากาศในช่วงเวลาที่ยังไม่ได้ทำงานและช่วงพักเที่ยงรวมทั้งในพื้นที่ที่ไม่มีผู้ทำงาน ทำให้สามารถลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายงานเปรียบเทียบการใช้ไฟฟ้า

| สถานที่ตั้ง | ปริมาณการใช้ไฟฟ้า | | ปริมาณการใช้ไฟฟ้า | | การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) | |
|----------------|-------------------|--------------|-------------------|------------|----------------------------------|-----------|
| | 2566 | จำนวนเงิน | 2565 | จำนวนเงิน | | |
| | หน่วย | บาท | หน่วย | บาท | ปริมาณ | จำนวนเงิน |
| สำนักงานใหญ่ | 172,000 | 941,089.57 | 175,000 | 856,972.98 | (3,000) | 84,116.59 |
| หอพัก | 13,714 | 76,179.45 | 13,958.00 | 69,211.69 | (244) | 6,967.76 |
| คลังสินค้า (1) | 188,000 | 1,001,412.40 | 191,000 | 918,757.76 | (3,000) | 82,654.64 |
| คลังสินค้า (2) | 3,324 | 20,495.51 | 3,261.50 | 19,255.72 | 62.50 | 1,239.79 |

จากการกำหนดนโยบายในการประหยัดไฟฟ้าสามารถลดปริมาณการใช้ลดลงจากปี 65 จำนวน 6,181.50 หน่วย แต่จำนวนเงินเพิ่มขึ้น 174,978.78 บาท จากค่า FT ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการประหยัดน้ำในการรณรงค์ไม่ให้เปิดน้ำทิ้งไว้ในขณะที่ทำธุระส่วนตัว และให้พนักงานมีส่วนร่วมด้วยการแจ้งหรือบอกกล่าวเมื่อพบว่ามิวอุปกรณ์ชำรุดหรือพบว่ามิเตอร์ที่น้ำรั่วไหลสามารถใช้น้ำประปาลดปริมาณการใช้ดังต่อไปนี้

รายงานเปรียบเทียบการใช้น้ำประปา

| สถานที่ตั้ง | ปริมาณการใช้น้ำประปา | จำนวนเงิน | ปริมาณการใช้น้ำประปา | จำนวนเงิน | การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|----------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------------------------|-----------|
| | หน่วย | บาท | หน่วย | บาท | ปริมาณ | จำนวนเงิน |
| | 2566 | | 2565 | | | |
| สำนักงานใหญ่ | 1,390 | 22,165.25 | 1,323 | 21,894.14 | 67 | 271.11 |
| คลังสินค้า (1) | 816 | 21,553.22 | 1,154 | 21,851.79 | -338 | -298.57 |
| หอพัก | 1,292 | 18,951.88 | 1,598 | 23,863.11 | -306 | -4,911.23 |

จากการใช้น้ำประปาลดลงจากปี 65 จำนวน 306 หน่วย รวมเป็นจำนวนเงิน 4,911.23 บาท

3.4 การจัดการความยั่งยืนด้านมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทได้สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานมีนโยบายที่จะไม่กระทำการ หรือหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดปัญหา หรือกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ให้มีความรู้ความเข้าใจหลักสิทธิมนุษยชน สิทธิ เสรีภาพ ความเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมาย เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องใดๆ เช่น เพศ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น ตลอดจนระวังไม่ให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนเปิดโอกาสด้านการจ้างงานบุคคลรวม ไปถึงการจ้างงานคนพิการอย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

บริษัทได้ขยับจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสิทธิประโยชน์เพิ่มเติมให้แก่พนักงานและเป็นหลักประกันทางการเงินของพนักงานและครอบครัว โดยมีผลในปี 2560 เป็นต้นไป

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรกำหนดไว้ในจริยธรรมการค้าและในระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับพนักงาน รวมทั้งสร้างจิตสำนึก ความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่สุจริต 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 โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพของประชาชน และการศึกษาของเด็กและเยาวชนในท้องถิ่นห่างไกล ปัจจุบันมูลนิธิฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการสร้างโรงเรียน มอบทุนการศึกษา และสิ่งของ เครื่องใช้ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลนในชนบท การบริจาคเงินและ เครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อสาธารณกุศล ผู้ยากไร้และผู้ประสบสาธารณภัย ตลอดจนกิจกรรมที่สร้างประโยชน์สุขแก่สังคม โดยบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด(มหาชน) เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมบริจาคในมูลนิธิดังกล่าว ตลอดจน และบริษัทยังช่วยเหลือคุณภาพชีวิต แก่ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ เช่น บริจาคสิ่งของเครื่องใช้เพื่อผู้พิการ สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิฯเทียม ร่วมบริจาคโลหิตกับสภาภาษา

การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และมีผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานในทุกขั้นตอนโดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสิ่งใหม่ที่เป็นประโยชน์ในทางที่ดีขึ้นของคุณภาพสินค้าและบริการ รวมทั้งปรับปรุงขั้นตอนการทำงานภายในบริษัทในการใช้วัสดุ อุปกรณ์ อย่างคุ้มค่าให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเมื่อมีนวัตกรรมใหม่ที่เป็นประโยชน์เกิดมูลค่าทางเศรษฐกิจแล้วจะเผยแพร่เพื่อประโยชน์แก่สังคมต่อไป

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนอกกระบวนการหลักของธุรกิจ (CSR after process)

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

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ ได้ทำกิจกรรมทางสังคมดังต่อไปนี้

วันที่ 1 พ.ย. 2566 ฝ่ายผลิตภัณฑ์และการตลาดเซอร์ลอน บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ได้จัดเลี้ยงอาหารกลางวัน ในโครงการ “น้องอิมท้อง เซอร์ลอนอิมใจ”

ณ โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ ๔๘ พรรษา ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และจัดกิจกรรมคืนความสุขสร้างรอยยิ้มให้กับทางน้อง ๆ

พร้อมมอบผลิตภัณฑ์จากเซอร์ลอน ที่มีความจำเป็นในการใช้ในชีวิตประจำวัน เช่น บรา กางเกงชั้นใน เสื้อบั้งทรง ลูกเท้า โดยมีนางสาวจุไรรัตน์ จันทราช ผู้จัดการ โรงเรียน และนางสาว วราภรณ์ เนตรใหญ่ผู้อำนวยการ ให้เกียรติต้อนรับ





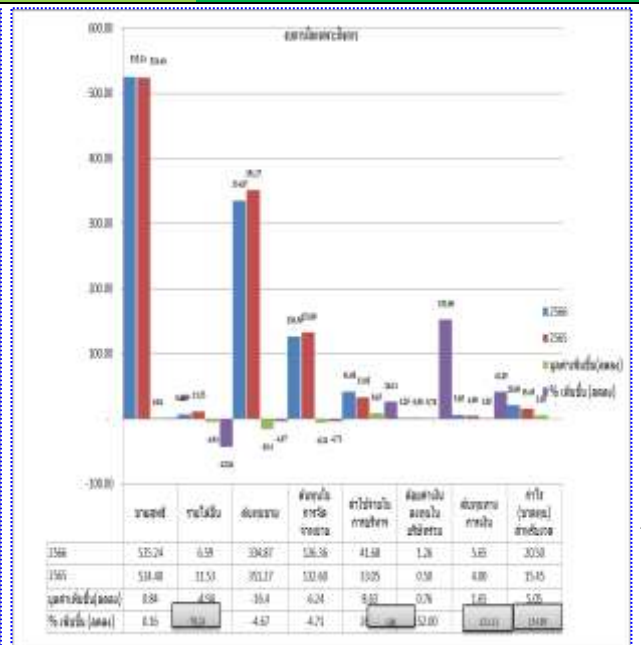
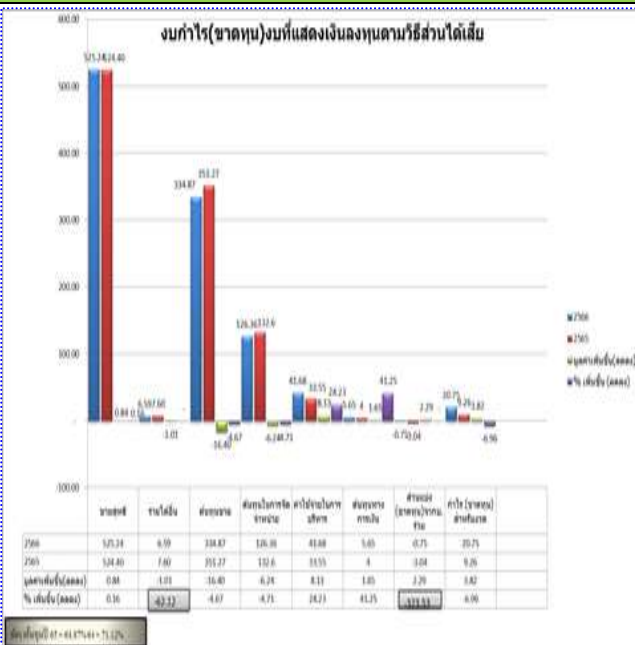
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2566 คำนึงถึงความสำคัญในการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Sustainability) โดยมีการจัดทำแผนธุรกิจและการจัดทำงบประมาณประจำปี ในการควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพื่อเสริมสร้างสภาพคล่องทางการเงิน อีกทั้งมีการมุ่งเน้นการควบคุมต้นทุนขายตามอัตราที่กำหนดมีผลต่อกำไรขั้นต้นที่เพียงพอต่อการทำกำไรปรับตัวในทิศทางที่เติบโตจากปีก่อน ส่งผลต่อกำไรจากการดำเนินงานในปี 66 เพิ่มขึ้นจากปี ก่อน 32.69 % ถึงแม้ยอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 0.16 % จากความต้องการของผู้บริโภคลดลงจากภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวอย่างล่าช้าท่ามกลางเงินเฟ้อและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น บริษัทฯ ได้ปรับตัวตามสภาพเศรษฐกิจในการทำการค้าโดยมุ่งเน้นกำไรส่งผลต่อ **งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย** มีกำไรจำนวน 20.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 124.08 % และ **งบการเงินเฉพาะกิจการ** มีกำไรจำนวน 20.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32.69 % โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังต่อไปนี้

| รายการ | งบการเงินแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย: ล้านบาท) | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย: ล้านบาท) | | | |
|--|--|-------------|------------------|---------------|--|--------------|------------------|--------------|
| | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
| | จำนวนเงิน | | % | | จำนวนเงิน | | % | |
| ขายสุทธิ | 525.24 | 524.40 | 0.84 | 0.16 | 525.24 | 524.40 | 0.84 | 0.16 |
| กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุนในบริษัทร่วม | - | 3.93 | -3.93 | -100 | - | 3.93 | -3.93 | -100 |
| รายได้เงินปันผล | 4.19 | 5.24 | -1.05 | -20.04 | 4.19 | 5.24 | -1.05 | -20.04 |
| รายได้อื่น ๆ | 2.40 | 2.36 | 0.04 | 1.69 | 2.40 | 2.36 | 0.04 | 1.69 |
| ต้นทุนขาย | 334.87 | 351.27 | -16.40 | -4.67 | 334.87 | 351.27 | -16.40 | -4.67 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | 126.36 | 132.60 | -6.24 | -4.71 | 126.36 | 132.60 | -6.24 | -4.71 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 41.68 | 33.55 | 8.13 | 24.23 | 41.68 | 33.55 | 8.13 | 24.23 |
| ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมและอื่น ๆ | - | - | - | - | 1.26 | 0.50 | 0.76 | 152.00 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 5.65 | 4.00 | 1.65 | 41.25 | 5.65 | 4.00 | 1.65 | 41.25 |
| ส่วนแบ่ง(ขาดทุน)จากบ.ร่วม | -0.75 | -3.04 | 2.29 | -75.33 | - | - | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | 20.75 | 9.26 | 11.49 | 124.08 | 20.50 | 15.45 | 5.05 | 32.69 |

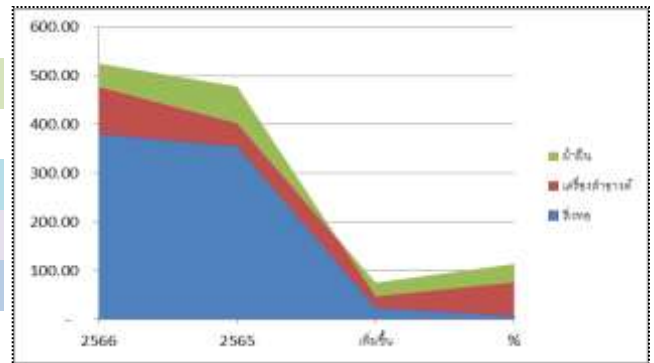


รายได้จากการขาย: สำหรับปี 2566 รายได้จากการขายสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.16%

แบ่งตามกลุ่มสินค้าจำพวกสิ่งทอ ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 24.84 ล้านบาท

หรือเพิ่มขึ้น 6.98 % เครื่องสำอาง ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 50.27 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 106.48 % และผ้าผืนปรับตัวลดลง จำนวน 27.95 ล้านบาทหรือลดลง 37.19 %

| รายการ | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|-----------------|--------|--------|------------------|--------|
| (หน่วย:ล้านบาท) | | | จำนวนเงิน | % |
| สิ่งทอ | 380.57 | 355.73 | 24.84 | 6.98 |
| เครื่องสำอาง | 97.48 | 47.21 | 50.27 | 106.48 |
| ผ้าผืน | 47.21 | 75.16 | -27.95 | -37.19 |



รายได้อื่น ๆ ลดลงจากปีก่อนจำนวน 1 ล้านบาทหรือลดลง 13.16% เนื่องจากเงินปันผลรับลดลง

ต้นทุนขาย ปี 2566 มีต้นทุนการอยู่ในระดับอัตรา 63.76 % ลดลงจากปี 2565 7.57 % เพราะลดต้นทุนการขาย เพื่อส่งผลต่อกำไรขั้นต้นจากการขายเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2565 มีการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

| รายการ | 2566 | | 2565 | | การเปลี่ยนแปลง |
|-------------|------------------------|---------|------------------------|---------|----------------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % | |
| ต้นทุนขาย | 334.87 | 63.76 | 351.27 | 66.99 | -3.23 |
| กำไรขั้นต้น | 190.37 | 36.24 | 173.13 | 33.01 | 3.23 |



ค่าใช้จ่าย

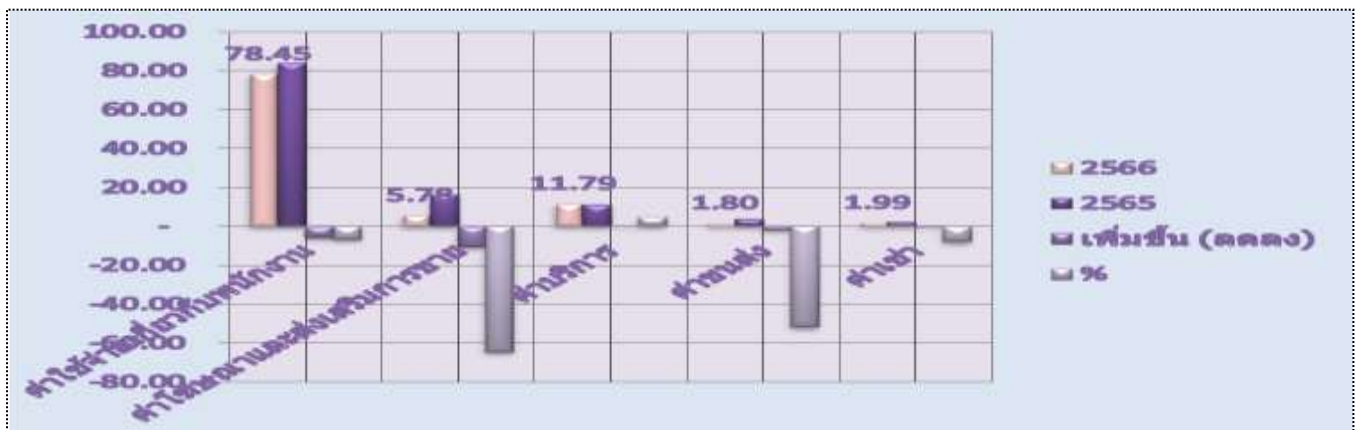
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ต้นทุนในการจัดจำหน่าย)

ปี 2566 สำหรับ**ต้นทุนในการจัดจำหน่าย**ที่ลดลงเป็นค่าใช้จ่ายประเภท ค่าโฆษณา ,ค่าสนับสนุนร่วมรายการกับลูกค้าและค่าบริการสถานที่เช่า และ**ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**เพิ่มขึ้นได้แก่ค่าใช้จ่ายประเภท ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน , และค่าการกุศล ส่วน**ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม** ได้บันทึกรับรู้ตามผลประกอบการขาดทุนของบริษัทร่วมตามสัดส่วนการลงทุน

ต้นทุนทางการเงิน ในปี 2566 มีจำนวน 5.65 ล้านบาทเมื่อเปรียบเทียบกับปี 65 เพิ่มขึ้นจำนวน 1.65 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 41.25 % เกิดจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องอยู่ในระดับ 3.70 % ส่งผลต่อต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น

การเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายที่เป็นสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

| รายการ | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน | 78.45 | 84.06 | -5.61 | -6.67 |
| ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย | 5.78 | 16.34 | -10.56 | -64.63 |
| ค่าบริการ | 11.79 | 11.24 | 0.55 | 4.89 |
| ค่าขนส่ง | 1.80 | 3.73 | -1.93 | -51.74 |
| ค่าเช่า | 1.99 | 2.16 | -0.17 | -7.87 |



ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ปี 2566 ภายในที่พัก (Workfrom home) กลับเข้าทำงานที่บริษัทตามปกติจึงส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายดังต่อไปนี้

| รายการ | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน | 24.76 | 20.87 | 3.89 | 18.64 |
| ค่าเช่า | 2.13 | 2.20 | -0.07 | -3.18 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 1.25 | 1.41 | -0.16 | -11.35 |



ด้วยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมและอื่น ๆ

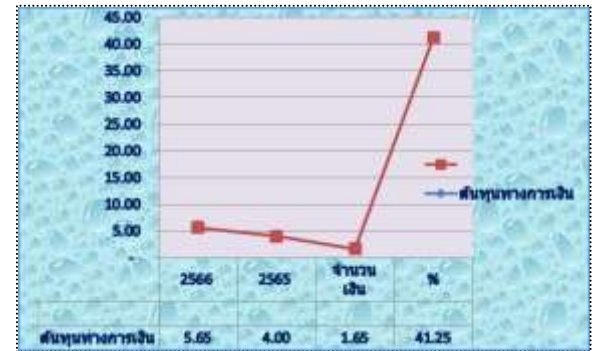
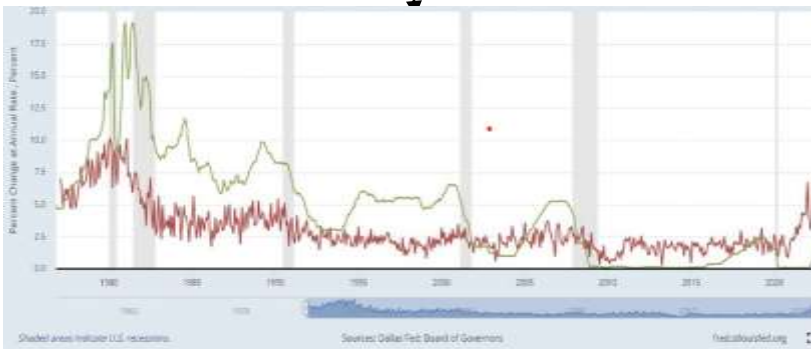
ปี 2566 มีการบันทึกตั้งด้วยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 1.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 65 จำนวน 0.76 ล้านบาท จากผลประกอบการของบริษัทร่วมลดลง

ต้นทุนทางการเงิน

ปี 2566 ดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 5.65 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 65 เพิ่มขึ้น 1.65 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 41.25 % เกิดจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องอยู่ในระดับ 3.70 % จากเงินต้นจำนวน 169.00 ล้านบาท และมีแนวโน้มที่จะปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องซึ่งจะไปตามแนวโน้มนโยบายการเงิน (กนง)

| รายการ | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % |
| ต้นทุนทางการเงิน | 5.65 | 4.00 | 1.65 | 41.25 |

ข้อมูลอัตราดอกเบี้ยนโยบาย จากธนาคารกลาง



กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี

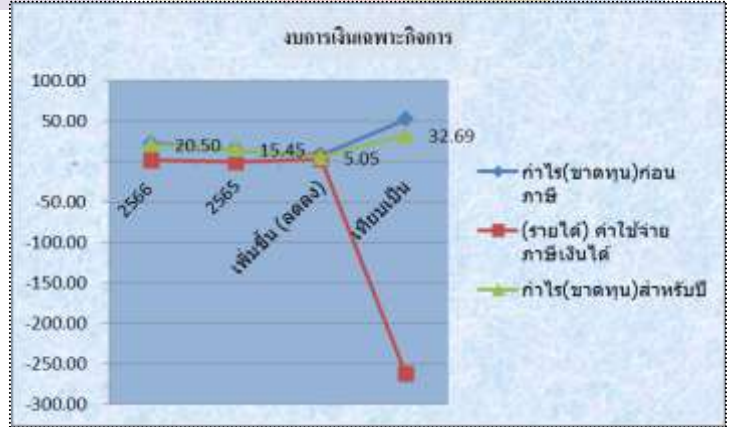
ปี 2566 ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีผลกำไรจำนวน 20.75 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 65 เพิ่มขึ้นจำนวน 11.49 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 124.08 % ในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการ มีผลกำไรจำนวน 20.50 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 65 เพิ่มขึ้นจำนวน 5.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 32.69% จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทมียอดขายที่เพิ่มขึ้น 0.16 % จากการขายสินค้า แบนด์ เซอร์วิลอน ระบบออนไลน์ปรับตัวเพิ่มขึ้น จากปี ก่อน 26.39 % ส่วนการขายปลีกปรับตัวลดลง 12.71 % และค่าส่งปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.60 %
- 2) อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับ 36.24 % ตามนโยบายการควบคุมลดต้นทุนลงเพื่อสร้างกำไรขั้นต้นให้เข้มแข็งในการหาจุดคุ้มทุน (Break-even point) ที่รองรับการหักค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้ เพื่อให้เกิดผลกำไรในการดำเนินงาน
- 3) การวิเคราะห์และคาดการณ์การขายสินค้าตามจุดขายก่อนการจัดกิจกรรม เพื่อคำนวณหาจุดคุ้มทุนก่อนลงการขายจริง
- 4) การจัดทำแผนการปฏิบัติงานภายใต้แผนธุรกิจ(Business Plan) มาใช้ในการบริหารเกี่ยวกับการขาย การตลาด การเงิน และการปฏิบัติการในทุกส่วนงานเพื่อทำดัชนีชี้วัด(KPI)
- 5) การบันทึกบัญชีรับรู้รายได้จากการกลับรายการค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1.26 ล้านบาท จากมูลค่าทางบัญชีของบริษัทร่วมปรับตัวลดลง
- 6) การคำนวณฐานภาษีตามมาตรฐานการบัญชี TAS 12 ภาษีเงินได้ในกรณีมูลค่าหนี้สินภาษีเงินได้และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เป็นผลแตกต่างชั่วคราวมีผลต่อการบันทึกบัญชีเป็นเป็นรายได้ภาษีเงินได้ในอนาคต ดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|------------------|---|------|------------------|-------------|----------------------|------|------------------|-------------|
| | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % |
| (หน่วย: ล้านบาท) | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี | 22.52 | 7.54 | 14.98 | 198.67 | 22.01 | 14.52 | 49.14 | 141.94 |
| (รายได้)ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ | 1.76 | (1.71) | 3.47 | 202.92 | 1.51 | (0.93) | -8.16 | -89.77 |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | 20.75 | 9.25 | 11.50 | 124.32 | 20.50 | 15.45 | 40.98 | 160.52 |



ฐานะทางการเงิน สินทรัพย์ สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 796.58 ล้านบาท ลดลงจากปี 65 จำนวน 53.55 ล้านบาทหรือเทียบเป็น 6.30 % และ**งบการเงินเฉพาะกิจการ**มีจำนวน 816.27 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 53.82 ล้านบาทเทียบเป็น 6.19 % มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังต่อไปนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--------------------------------|---|--------|-----------------------------|-------|----------------------|--------|-----------------------------|-------|
| | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง จำนวนเงิน | % | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง จำนวนเงิน | % |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 23.55 | 16.94 | 6.61 | 39.02 | 23.55 | 16.94 | 6.61 | 39.02 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 103.33 | 112.99 | -9.66 | -8.55 | 103.33 | 112.99 | -9.66 | -8.55 |
| สินค้าคงเหลือ | 322.24 | 329.28 | -7.04 | -2.14 | 322.24 | 329.28 | -7.04 | -2.14 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน | - | 30.00 | -30 | -100 | - | 30.00 | -30 | -100 |

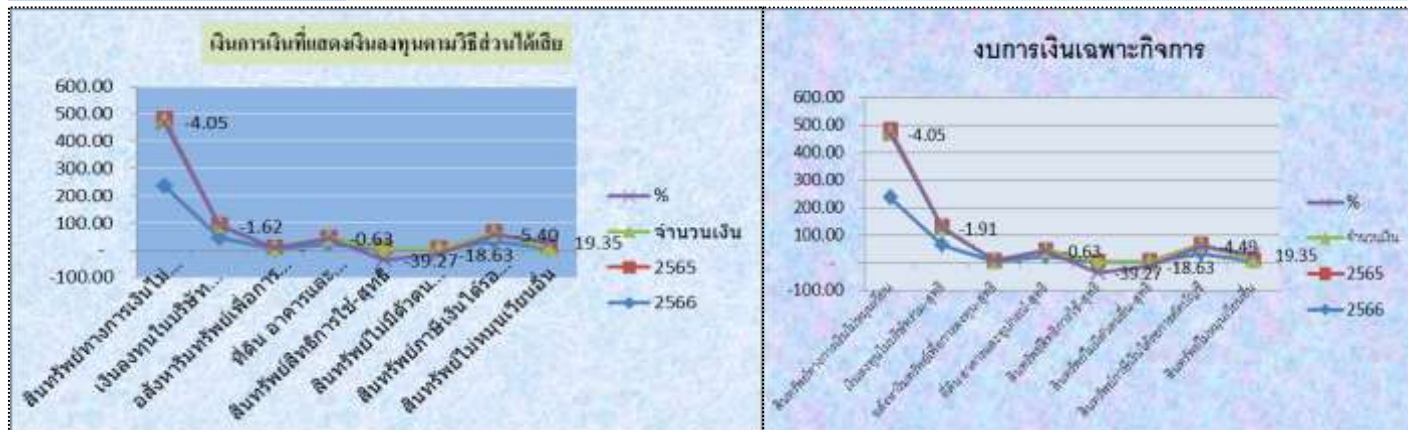


- **เงินสดและเงินฝากธนาคาร** มีจำนวน ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 16.94 ล้านบาท จากการวางแผนงานการเงิน รายรับและรายจ่ายไว้ล่วงหน้าเพื่อป้องกันการขาดสภาพคล่องทางการเงิน
- **ลูกหนี้การค้า** ลดลงจากปี 2565 จำนวน 9.66 ล้านบาท จากการปรับเงื่อนไขการค้าจากระยะยาวเป็นระยะสั้นและการขายเงินสดมีเพิ่มขึ้น
- **สินค้าคงเหลือ** ลดลงจากปี 2565 จำนวน 7.04 ล้านบาท มีการวางแผนการสั่งซื้อให้สมดุลกับยอดการขายหลีกเลี่ยงการเก็บสต็อกมีการจัด ทำ Aging สินค้าเพื่อการวางแผนการสั่งซื้อให้เกิดความสมดุลกับการขายสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ

-สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน ได้แก่เงินฝากระยะสั้นลดลงจากปี 2565 จำนวน 30 ล้านบาท จากการนำเงิน ไปจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อลดภาระดอกเบี้ยที่มีอัตราสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|------------------------------------|---|--------|----------------|--------|----------------------|--------|----------------|--------|
| | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
| | | | จำนวนเงิน | % | | | จำนวนเงิน | % |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน | 236.47 | 246.45 | 9.98 | -4.05 | 236.47 | 246.45 | -13.34 | -5.13 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ | 45.63 | 46.38 | -0.75 | -1.62 | 64.18 | 65.43 | 3.93 | 6.39 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ | 3.87 | 3.87 | - | - | 3.87 | 3.87 | 1.25 | 47.71 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ -สุทธิ | 22.23 | 22.37 | -0.14 | -0.63 | 22.23 | 22.37 | -0.55 | -2.40 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้-สิทธิ | 1.67 | 2.75 | -1.08 | -39.27 | 1.67 | 2.75 | -1.25 | -31.25 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ | 2.14 | 2.63 | -0.49 | -18.63 | 2.14 | 2.63 | -0.53 | -16.77 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 30.99 | 32.76 | 1.77 | 5.51 | 32.15 | 33.66 | 0.93 | 2.84 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 4.44 | 3.72 | 0.72 | 5.38 | 4.44 | 3.72 | 0.19 | 5.38 |



สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ลดลงจากปี 2565 เป็นจำนวน 9.98 ล้านบาท เกิดจากราคาคงเหลือหลักทรัพย์ในตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน ลดลง 4.84 % และตราสารทุน-หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน ลดลง 1.66 %

เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ ลดลง 0.75 % สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เกิดจากบันทึกรับรู้ตามผลประกอบการที่ลดลงของบริษัทร่วม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ลดลง 0.14 % จากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานเป็นค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์จำนวน 4.98 ล้านบาทและสินทรัพย์สิทธิการใช้-สิทธิ ลดลง 1.08% จากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานและสิทธิในการสินทรัพย์ (ROU) จำนวน 1.40 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ ลดลง 0.49 % เกิดจากตัดจ่ายตามอายุการใช้งานในสินทรัพย์ประเภทเครื่องหมายการค้า ทรัพย์สินสมาชิกและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่ายในปี 66 เป็นจำนวน 0.49 ล้านบาทและรวมสะสมการตัดจ่ายทั้งสิ้นจำนวน 6.37 ล้านบาท

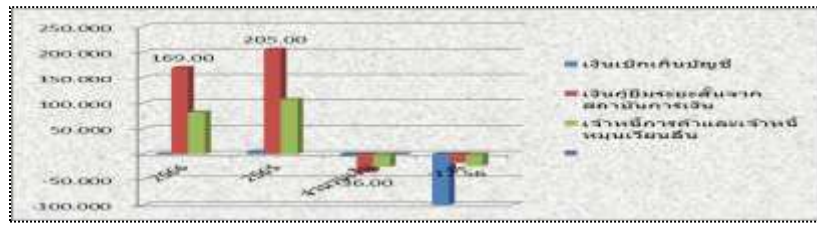
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 1.77% จากการคำนวณค่าตามมาตรฐานการบัญชี TAS12 ภาษีที่จะเกิดขึ้นในอนาคต DTA (Tax saving) จากกำไรจากการฝากขายลดลง 7.07 %

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 0.72% เกิดจาก เงินประกันและเงินมัดจำต่าง ๆ ลดลง

หนี้สินหมุนเวียน

| รายการ | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % |

| | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|
| เงินเบิกเกินบัญชี | 0.001 | 4.77 | -1.20 | -20.10 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 169.00 | 205.00 | -30.00 | -12.77 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 81.88 | 106.79 | 17.64 | 19.79 |



- **เงินเบิกเกินบัญชี** ลดลงจากปี 2565 จำนวน 4.77 ล้านบาท เกิดจากอัตราค่าธรรมเนียมของกระแสเงินสดรับเข้า มากกว่ารายจ่ายซึ่งมีความสัมพันธ์กับการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ที่อยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าเดียวกัน

- **เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน** ลดลงจากปี 2565 จำนวน 30 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้คืนเงินต้น เพื่อลดภาระดอกเบี้ย

- **เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น** เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 17.64 ล้านบาท จากการซื้อสินค้าให้สัมพันธ์กับยอดขายที่เพิ่มขึ้น

หนี้สินไม่หมุนเวียน ใน 2566 มีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 69.27 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 6.14 ล้านบาทหรือ เทียบเป็น 8.14 % จากการลดลงของราคาหลักทรัพย์หุ้นในตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน มีผลต่อการหักภาษีที่จะเกิดขึ้น ในอนาคต DTL (Tax sacrifice) ตามมาตรฐานการบัญชีที่ TAS 12 ลดลง โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

หนี้สินไม่หมุนเวียน

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | 2565 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|---|-----------|-----------|----------------|---------|
| | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | อัตรา % |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 38.55 | 39.88 | -1.33 | -3.34 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 0.16 | 0.25 | -0.09 | -36.00 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 27.42 | 32.01 | -4.59 | -14.34 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 3.15 | 3.27 | -0.12 | -3.67 |



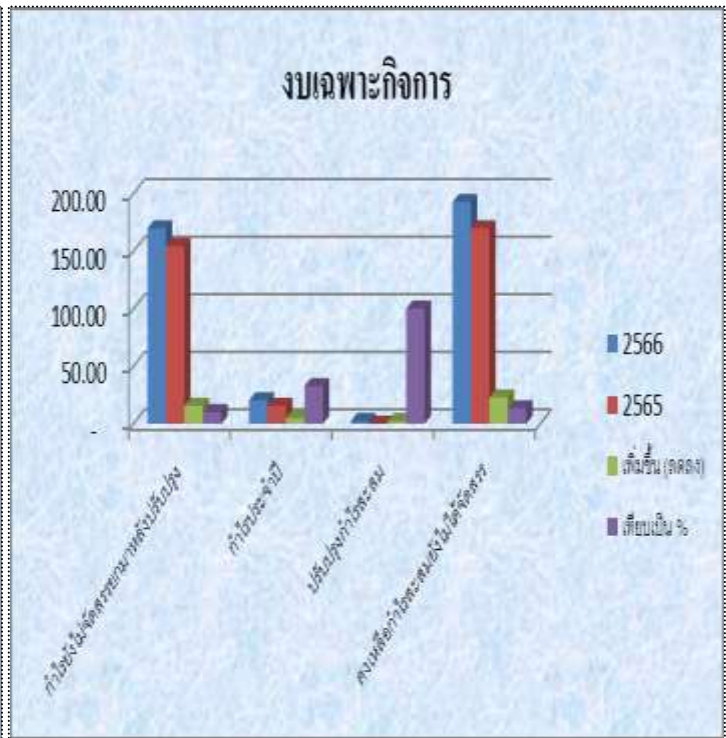
กำไรสะสม

กำไรสะสม ในปี 2566 ในส่วนของ**งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย** มีกำไรสะสมยังไม่จัดสรรคงเหลือ 172.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 65 จำนวน 22.99 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 15.41 % เกิดจากผลการดำเนินงานปี 65 เกิดผลกำไร 20.75 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อกำไรยังไม่ได้จัดสรร รวม 12.05 % และ**งบการเงินเฉพาะกิจการ** มีกำไรสะสมยังไม่จัดสรร คงเหลือจำนวน 192.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 65 จำนวน 22.73 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 13.39 % เกิดจากผลการดำเนินงานในปี 65 กำไร 20.50 ล้านบาท เทียบเป็นสัดส่วนต่อกำไรยังไม่ได้จัดสรรรวม 10.65 % โดยมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--------|---|------|------------------|-------------|----------------------|------|------------------|-------------|
| | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| กำไรยังไม่จัดสรรยก | 149.16 | 139.90 | 9.26 | 6.62 | 169.79 | 154.34 | 15.45 | 10.01 |
| มาหลังปรับปรุง | | | | | | | | |
| กำไรประจำปี | 20.75 | 9.26 | 11.49 | 124.08 | 20.50 | 15.45 | 5.05 | 32.69 |
| ปรับปรุงกำไรสะสม | 2.23 | 0 | 2.23 | 100.00 | 2.23 | | 2.23 | 100 |
| คงเหลือกำไรสะสมยัง ไม่ได้จัดสรร | 172.14 | 149.16 | 22.98 | 15.41 | 192.52 | 169.79 | 22.73 | 13.39 |



ส่วนของผู้อื้อหุ้น สำหรับ **งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย** มีจำนวน 472.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 17.65 ล้านบาท หรือเทียบเป็น 3.88 % มีมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 3.16 บาท และ**งบเฉพาะกิจการ**มีจำนวน 492.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 17.40 ล้านบาทหรือ เทียบเป็น 3.66 % มีมูลค่าทางบัญชีเท่ากับ 3.29 บาท จากผลต่างจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ลดลง 6.11 % และผลต่างจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่นอกตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 1.84 ล้านบาท มีผลประกอบการในปี 2566 เป็นบวก เกิดผลกำไรประจำปี ในส่วน-**งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย** จำนวน 20.75 ล้านบาท และ **งบการเงินเฉพาะกิจการ** จำนวน 20.50 ล้านบาท โดยรายละเอียดประกอบกรเปลี่ยนแปลงดังนี้

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|---|--------|---------------------|-------------|----------------------|--------|---------------------|-------------|
| | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % | 2566 | 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | เทียบเป็น % |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | 149.51 | 149.51 | - | - | 149.51 | 149.51 | - | - |
| ทุนสำรองตามกฎหมาย | 14.95 | 14.95 | - | - | 14.95 | 14.95 | - | - |
| กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร | 172.15 | 149.16 | 22.99 | 15.41 | 192.52 | 169.79 | 22.73 | 13.39 |
| ผลต่างจากการวัดมูลค่า หลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ | 110.26 | 117.44 | -7.18 | -6.11 | 110.26 | 117.43 | -7.17 | -6.11 |
| ผลต่างจากการวัดมูลค่า หลักทรัพย์นอกตลาดหลักทรัพย์ | 25.29 | 23.45 | 1.84 | 7.85 | 25.29 | 23.45 | 1.84 | 7.85 |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ อื่นจากบริษัทร่วม | 0.68 | 0.68 | - | - | | | | |



สภาพคล่องกระแสเงินสด

ในปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานแบ่งเป็น 3 กิจกรรมดังนี้

- 1) **กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน** เป็นบวกจำนวน 20.55 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 7.07 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ เป็นจำนวน 24.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 42.60 ล้านบาท
- 2) **กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน** เป็นบวก จำนวน 28.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 15.00 ล้านบาท จาก การถอนเงินฝากประจำไปจ่ายชำระคืนเงินกู้เพื่อลดภาระดอกเบี้ย ซึ่งมีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- 3) **กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน** เป็นลบเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 10.51 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 36 ล้านบาท เพื่อลดต้นทุนทางการเงิน โดยมีรายละเอียดประกอบดังต่อไปนี้

| รายการ | 2566 | 2565 | การเปลี่ยนแปลง | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | อัตรา % |
| กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน | 20.55 | 27.62 | -7.07 | -25.60 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน | 28.61 | 17.15 | 11.46 | 66.82 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | -42.54 | -32.03 | -10.51 | 32.81 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 6.62 | 12.74 | -6.12 | -48.04 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 16.94 | 4.20 | 12.74 | 303.33 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด | 23.55 | 16.94 | 6.61 | 39.02 |



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| รายการ | หน่วย | งบการเงินเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|-------|---|-------|----------------------|-------|
| | | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| อัตราความสามารถในการทำกำไร | | | | | |
| อัตรากำไร(ขาดทุน) ขั้นต้น | % | 36.24 | 33.01 | 36.24 | 33.01 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน | % | 3.95 | 1.77 | 3.90 | 2.95 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิ | % | 3.90 | 2.30 | 3.85 | 3.84 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 4.47 | 2.03 | 4.24 | 3.27 |

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทสินค้าแฟชั่นการแต่งกายสำหรับสุภาพสตรีและสุภาพบุรุษและเด็ก เป็นธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตามยุคตามสมัยอยู่เสมอมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตได้ดังต่อไปนี้

ปัจจัยภายใน

1. ร้านค้าแบบดั้งเดิมประเภทยี่ป้าว ชาป้าว และร้านค้าแฟงลอย มีความไม่แน่นอนในการทำการค้าเป็นระบบแบบครอบครัว เสี่ยงต่อการขยายฐานการตลาดในอนาคต
2. รูปแบบและยี่ห้อสินค้า มีความสำคัญหากยี่ห้อสินค้าไม่เป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย และคุณภาพสินค้า และรูปแบบที่ไม่ตรงตามความต้องการของผู้บริโภคส่งผลต่อการทำธุรกิจโดยตรงต่อการสร้างรายได้ในปัจจุบันและอนาคต บริษัทสามารถดำรงอยู่ได้เพราะมีตราสินค้าที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายมาเกือบ 60 กว่าปี คือ แบรินด์เซอร์ลอน ส่วนแบรนด์อื่นๆ ก็มีความพยายามที่จะสร้างให้เข้มแข็งและเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายแต่ก็ยังไม่ประสบความสำเร็จในปัจจุบันแต่ก็มีการศึกษาค้นคว้าวิจัยอย่างต่อเนื่องเพื่อความก้าวหน้าและก้าวไกล
3. การจำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้ามีโอกาสที่ลดแคว้นเตอร์ขายภายใต้แบรนด์อื่น ๆ ที่มียอดขายต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดและไม่สามารถสร้างกำไรให้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายได้

ปัจจัยภายนอก

3. ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคในความผันผวนของเศรษฐกิจ ,ภัยธรรมชาติ และโรคระบาด
4. การนำนวัตกรรมเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานในรูปแบบโซเชียลเน็ตเวิร์ค (Social Network) บนอินเทอร์เน็ตเป็นการเชื่อมโยงให้เกิดเครือข่ายสามารถรับรู้ข้อมูลได้พร้อมกันสร้างคอนเน็คชั่นใหม่ ๆ เริ่ม เข้ามามีบทบาทการทำธุรกิจซึ่งจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจที่ไม่เตรียมความพร้อมในการเปลี่ยนแปลง บริษัทได้ตระหนักให้มีความสำคัญและได้พัฒนาตลาดออนไลน์ (Online Marketing) ใน www.newcitybangkok.com www.Sanremoinnerwear.com www.Facebook.com/Cherilonworcd@cherilonworld และนำ Social Media หรือ Facebook ภายใต้ Cherilon Newcity Bangkok, Cherilon Dansmate, Cherilon, Cara Newcity และ www.shopatanywhere.com และมีการฝากขายสินค้าระบบออนไลน์ที่ LAZADA ZALORA และShopee ส่วนงานภายใน กระชับงานให้รัดกุมมากขึ้น ขจัดงานที่ซ้ำซ้อน ลดการทำงานที่ไม่จำเป็นออกไป และช่วยให้มีการประสานงานระหว่างหน่วยงานเพิ่มขึ้น เพื่อช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงานร่วมกัน ให้เป็นทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ อีกทั้ง มีการลดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานโดยพนักงานที่เกษียณอายุและลาออก ไม่รับพนักงานทดแทน หรือเพิ่มพนักงาน โดยไม่จำเป็น พร้อมทั้งศึกษาดูงานเกี่ยวกับ การนำเทคโนโลยีมาพัฒนาองค์กรเพื่อก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัลต่อไป
5. เสถียรภาพทางการเมือง เป็นปัจจัยภายนอกขาดความเชื่อมั่นในการขยายแผนการลงทุน
6. ภาวะดุลยภาพทางเศรษฐกิจ เป็นตัวชี้วัดอุปสงค์และอุปทานที่สำคัญต่อภาวะเศรษฐกิจที่ดีหรือถดถอยเป็นผลบวกหรือลบต่อการทำธุรกิจและไม่สามารถควบคุมได้

7. นโยบายการเปิดเสรีทางการค้า ส่งผลต่อการแข่งขันด้านราคา การลอกเลียนแบบสินค้า มีความรุนแรง และมีคู่แข่งรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้นในอนาคตและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจากการแต่งกายของสุภาพสตรีในการนิยมใส่กางเกงมากกว่ากระโปรงมีผลต่อสินค้าหลักของบริษัทอันได้แก่ถุงน่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและพยายามหาสินค้าอื่น ๆ มาทดแทนในแต่ละปี
8. โรคระบาด เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในปี 2563 ที่ได้รับผลกระทบ และเป็นบทเรียนที่สำคัญในการทำธุรกิจในอนาคต ไม่ว่าจะเป็นการเรียนรู้ พลิกวิกฤตให้เป็น โอกาส ในการทำธุรกิจ เน้นความสำคัญกับ การนำเทคโนโลยีมาใช้ในชีวิตประจำวันการสร้างเครือข่าย เพื่อเชื่อมโยงระหว่างกัน โดยผ่านช่องทาง Social Media บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องในการนำเทคโนโลยีมาสนับสนุนการทำงาน การพัฒนาสินค้า และการตัดสินใจ (Decision Support System) เพื่อการแข่งขันในการทำธุรกิจในอนาคตต่อไป

4.3 ข้อมูลในส่วนของการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

| รายการ | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|----------------------|---|--------|--------|----------------------|--------|--------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| ผลการดำเนินงาน | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| รายได้รวม | 531.84 | 532.01 | 402.54 | 531.84 | 535.94 | 402.85 |
| กำไรขั้นต้น | 190.37 | 173.13 | 99.21 | 190.37 | 173.13 | 99.21 |
| กำไรสุทธิ | 20.75 | 9.26 | -23.25 | 20.50 | 15.45 | -25.53 |
| ฐานะทางการเงิน | | | | | | |
| สินทรัพย์รวม | 796.58 | 850.13 | 867.67 | 816.28 | 870.09 | 881.56 |
| รวมหนี้สิน | 323.74 | 394.95 | 411.6 | 323.74 | 394.95 | 411.60 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 472.84 | 455.19 | 456.07 | 492.54 | 475.14 | 469.96 |

RATIO ANALYSIS

| รายการ | หน่วย | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|--------------|--|-------------|-------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| | | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio) | | | | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 1.77 | 1.54 | 1.48 | 1.77 | 1.54 | 1.48 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | เท่า | 0.50 | 0.99 | 0.85 | 0.50 | 0.99 | 0.85 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | เท่า | 0.07 | 0.08 | -0.04 | 0.07 | 0.08 | -0.04 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | เท่า | 5.42 | 5.46 | 3.8 | 5.42 | 5.46 | 3.8 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | วัน | 67 | 67 | 96 | 67 | 67 | 96 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | เท่า | 1.03 | 1.05 | 0.84 | 1.03 | 1.05 | 0.84 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | วัน | 355 | 348 | 435 | 355 | 348 | 435 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ | เท่า | 3.55 | 3.68 | 3.05 | 3.55 | 3.68 | 3.05 |
| ระยะเวลาชำระหนี้ | เท่า | 103 | 99 | 120 | 103 | 99 | 120 |
| Cash Cycle | วัน | 320 | 316 | 411 | 320 | 316 | 411 |
| รายการ | หน่วย | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร | | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |

(PROFITABILITY RATIO)

| | | | | | | | |
|---|------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| อัตรากำไรขั้นต้น | % | 36.24 | 33.01 | 25.44 | 36.24 | 33.01 | 25.44 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน | % | 3.95 | 1.77 | -5.96 | 3.90 | 2.95 | -6.55 |
| อัตรากำไรอื่น | % | 1.24 | 1.89 | 3.12 | 1.24 | 1.89 | 3.16 |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร | % | 99.00 | 298.28 | -60.86 | 100.22 | 178.75 | -55.41 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ | % | 3.90 | 2.3 | -5.77 | 3.85 | 3.84 | -6.34 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 4.47 | 2.03 | -5.21 | 4.24 | 3.27 | -5.54 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO) | | | | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 2.52 | 1.08 | -2.64 | 2.43 | 1.76 | -2.85 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | % | 96.28 | 52.87 | -64.92 | 95.31 | 76.79 | -73.45 |
| อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์ | เท่า | 0.65 | 0.47 | 0.46 | 0.63 | 0.46 | 0.45 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO) | | | | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.68 | 0.9 | 0.9 | 0.66 | 0.87 | 0.88 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | เท่า | 5.77 | 3.99 | -5.29 | 5.68 | 5.74 | -5.99 |
| หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย | เท่า | 5.21 | 13.13 | -11.08 | 5.30 | 9.14 | -9.78 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basic) | เท่า | 0.19 | 0.08 | -0.09 | 0.19 | 0.11 | -0.1 |
| อัตรากำไรจ่ายปันผล | % | 10.09 | - | - | 10.21 | - | - |

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**

ผู้สอบบัญชี

| 2566 | 2565 | 2564 |
|--|--|--|
| นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 11536 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด | นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 11536 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด | นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 11536 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด |

ความเห็นของผู้สอบบัญชี ในรายงานการตรวจสอบบัญชี

2566
-แบบไม่มีเงื่อนไข-

2565
-แบบไม่มีเงื่อนไข-

2564
-แบบไม่มีเงื่อนไข-

ตารางสรุปงบการเงิน 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ. วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) |
| สินทรัพย์ | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 23,554 | 2.96 | 16,938 | 1.99 | 4,198 | 4.18 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | 103,334 | 12.97 | 112,987 | 13.29 | 101,356 | 11.68 |
| สินค้าคงเหลือ | 322,242 | 40.45 | 329,277 | 38.73 | 340,769 | 39.27 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 0 | 0.00 | 30,000 | 3.53 | 45,000 | 5.19 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 449,130 | 56.38 | 489,202 | 57.54 | 491,323 | 56.63 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อขยาย-หุ้นทุนสุทธิ | - | | - | | - | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 236,470 | 29.69 | 246,454 | 28.99 | 259,788 | 29.94 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 45,631 | 5.73 | 46,380 | 5.46 | 49,294 | 5.68 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ | 3,869 | 0.49 | 3,869 | 0.46 | 2,617 | 0.3 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 22,231 | 2.79 | 22,367 | 2.63 | 22,922 | 2.64 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 1,670 | 0.21 | 2,745 | 0.32 | 3,996 | 0.46 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ | 2,143 | 0.27 | 2,633 | 0.31 | 3,158 | 0.36 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 30,995 | 3.89 | 32,759 | 3.85 | 31,045 | 3.58 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 4,441 | 0.56 | 3,725 | 0.44 | 3,528 | 0.41 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 347,448 | 43.62 | 360,931 | 42.46 | 376,348 | 43.37 |
| รวมสินทรัพย์ | 796,578 | 100 | 850,133 | 100 | 867,670 | 100 |

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 169,999 | 21.34 | 209,774 | 24.68 | 240,966 | 27.77 |
| เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 81,876 | 10.28 | 106,794 | 12.56 | 89,149 | 10.27 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 84.64 | 0.01 | 642 | 0.08 | 854 | 0.10 |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 2,504 | 0.31 | 2,329 | 0.27 | 1,971 | 0.23 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 254,463 | 31.94 | 319,539 | 37.59 | 332,940 | 38.37 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| หนี้สินภายใต้การรับประกัน | 38,546 | 4.84 | 39,879 | 4.69 | 42,447 | 4.89 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 27,415 | 3.44 | 32,013 | 3.77 | 32,131 | 3.7 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 165 | 0.02 | 249 | 0.03 | 872 | 0.1 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 3,148 | 0.40 | 3,265 | 0.38 | 3,211 | 0.37 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 69,274 | 8.70 | 75,407 | 8.87 | 78,661 | 9.07 |
| รวมหนี้สิน | 323,736 | 40.64 | 394,946 | 46.46 | 411,601 | 47.44 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | | |
| ทุนหุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510 | 17.59 | 149,510 | 17.23 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 149,510 | 18.77 | | | | |
| ทุนที่ออกชำระและเรียกชำระแล้ว | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510 | 17.59 | 149,510 | 17.23 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 149,510 | 18.77 | | | | |
| กำไรสะสม | | | | | | |
| - ทุนสำรองตามกฎหมาย | 14,951 | 1.88 | 14,951 | 1.76 | 14,951 | 1.72 |
| - ยังไม่ได้จัดสรร | 172,147 | 21.61 | 149,164 | 17.55 | 139,905 | 16.12 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 136,233 | 17.10 | 141,563 | 16.65 | 151,703 | 17.48 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 472,841 | 59.36 | 455,188 | 53.54 | 456,069 | 52.56 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 796,578 | 100 | 850,133 | 100 | 867,670 | 100 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะบริษัท

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) |
| สินทรัพย์ | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 23,554 | 2.89 | 16,938 | 0.48 | 4,198 | 0.48 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | 103,334 | 12.66 | 112,987 | 11.5 | 101,356 | 11.5 |
| สินค้าคงเหลือ | 322,242 | 39.48 | 329,277 | 38.66 | 340,769 | 38.66 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 0 | 0.00 | 30,000 | 5.10 | 45,000 | 5.10 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 449,130 | 55.02 | 489,202 | 55.73 | 491,323 | 55.73 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 236,470 | 28.97 | 246,454 | 29.47 | 259,788 | 29.47 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม-สุทธิ | 64,177 | 7.86 | 65,434 | 6.98 | 61,499 | 6.98 |
| เงินลงทุนทั่วไป-หุ้นทุน-สุทธิ | - | - | - | - | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ | 3,869 | 0.47 | 3,869 | 0.30 | 2,617 | 0.30 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ -สุทธิ | 22,231 | 2.72 | 22,367 | 2.60 | 22,922 | 2.60 |
| สินทรัพย์สิทธิการเช่า – สุทธิ | 1,670 | 0.20 | 2,745 | 0.45 | 3,996 | 0.45 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น-สุทธิ | 2,143 | 0.26 | 2,633 | 0.36 | 3,158 | 0.36 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 32,146 | 3.94 | 33,658 | 3.71 | 32,732 | 3.71 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 4,441 | 0.54 | 3,725 | 0.40 | 3,528 | 0.40 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 367,145 | 44.98 | 380,884 | 44.27 | 390,240 | 44.27 |
| รวมสินทรัพย์ | 816,275 | 100 | 870,087 | 100 | 881,563 | 100 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ.วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะบริษัท

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) | พันบาท | (%) |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 169,999 | 20.83 | 209,774 | 24.11 | 240,966 | 27.33 |
| เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 81,876 | 10.03 | 106,794 | 12.27 | 89,149 | 10.11 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | | | | | |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 85 | 0.01 | 642 | 0.07 | 854 | 0.1 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 2,504 | 0.31 | 2,329 | 0.27 | 1,971 | 0.22 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 254,463 | 31.17 | 319,539 | 36.72 | 332,940 | 37.77 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 38,546 | 4.72 | 39,879 | 4.58 | 42,447 | 4.81 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 27,415 | 3.36 | 32,013 | 3.68 | 32,131 | 3.64 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 3,148 | 0.39 | 3,265 | 0.38 | 3,211 | 0.36 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 165 | 0.02 | 249 | 0.03 | 872 | 0.10 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 69,274 | 8.49 | 75,407 | 8.67 | 78,661 | 8.92 |
| รวมหนี้สิน | 323,736 | 39.66 | 394,946 | 45.39 | 411,601 | 46.69 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | | |
| ทุนหุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510 | 17.18 | 149,510 | 16.96 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 149,510 | 18.32 | | | | |
| ทุนที่ออกชำระและเรียกชำระแล้ว | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510 | 17.18 | 149,510 | 16.96 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 149,510 | 18.32 | | | | |
| กำไรสะสม | | | | | | |
| -ทุนสำรองตามกฎหมาย | 14,951 | 1.83 | 14,951 | 1.72 | 14,951 | 1.70 |
| -ยังไม่ได้จัดสรร | 192,524 | 23.59 | 169,794 | 19.51 | 154,344 | 17.51 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 135,554 | 16.61 | 140,886 | 16.19 | 151,156 | 17.15 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 492,538 | 60.34 | 475,141 | 54.61 | 469,961 | 53.31 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 816,275 | 100 | 870,087 | 100 | 881,563 | 100 |

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม
 งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| รายได้ | | | | | | |
| ขายสุทธิ | 525,244 | 98.76 | 524,405 | 98.57 | 389,969 | 96.88 |
| กลับรายการค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | | | |
| รายได้เงินปันผล | 4,194 | 0.79 | 5,239 | 0.98 | 5,252 | 1.3 |
| รายได้อื่น | 2,402 | 0.45 | 2,361 | 0.44 | 7,314 | 1.82 |
| รวมรายได้ | 531,840 | 100 | 532,006 | 100 | 402,535 | 100 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 334,874 | 62.97 | 351,273 | 66.03 | 290,760 | 72.23 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | 126,363 | 23.76 | 132,600 | 24.92 | 109,885 | 27.3 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 41,683 | 7.84 | 33,546 | 6.31 | 29,465 | 7.32 |
| ผลขาดทุนจากผลประโยชน์พนักงานตาม | | | | | | |
| กฎหมายแรงงาน | | | | | | |
| ต้นทุนทางการเงิน | 5,650 | 1.06 | 3,999 | 0.75 | 4,114 | 1.02 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 508,570 | 95.62 | 521,417 | 98.01 | 434,226 | 107.87 |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | -752 | -0.14 | -3,044 | -0.57 | -26 | -0.01 |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้ | 22,518 | 4.23 | 7,545 | 1.42 | -31,717 | -7.88 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 1,764 | 0.33 | -1,714 | -0.32 | -8,471 | -2.1 |
| กำไรสำหรับปี | 20,754 | 3.90 | 9,258 | 1.74 | -23,246 | -5.77 |

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|-------------|
| | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | | |
| เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | | | |
| - ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน | - | - | - | - | - | - |
| - ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม | 3 | 0.00 | 130 | 0.02 | -87 | -0.02 |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | | |
| เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | | | |
| - ผล(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า | -7,174 | -1.35 | -31,355 | -5.89 | 42,420 | 10.54 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน | | | | | | |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม | 1,841 | 0.35 | 21,085 | 3.96 | 2,364 | 0.59 |
| หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | | | | | | |
| - ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ | | | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | 4,323 | 0.81 | - | - | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | -1,007 | -0.19 | -10,140 | -1.91 | 44,697 | 11.1 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 19,747 | 3.71 | -881 | -0.17 | 21,451 | 5.33 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.14 | | 0.62 | | -1.55 | |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | 149,510 | | 14,951 | | 14,951 | |

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| รายได้ | | | | | | |
| ขายสุทธิ | 525,244 | 98.76 | 524,405 | 97.85 | 389,969 | 96.8 |
| กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 0 | 0.00 | 3,934 | 0.73 | 163 | 0.04 |
| รายได้เงินปันผล | 4,194 | 0.79 | 5,239 | 0.98 | 5,400 | 1.34 |
| รายได้อื่น ๆ | 2,402 | 0.45 | 2,361 | 0.44 | 7,314 | 1.82 |
| รวมรายได้ | 531,840 | 100 | 535,940 | 100 | 402,846 | 100 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 334,874 | 62.97 | 351,273 | 65.54 | 290,760 | 72.18 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | 126,363 | 23.76 | 132,600 | 24.74 | 109,885 | 27.28 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 41,683 | 7.84 | 33,049 | 6.17 | 29,465 | 7.31 |
| ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 1,257 | 0.24 | 496 | 0.09 | 3,239 | 0.8 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 5,650 | 1.06 | 3,999 | 0.75 | 4,114 | 1.02 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 509,827 | 95.86 | 521,417 | 97.29 | 437,465 | 108.59 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 22,013 | 4.14 | 14,523 | 2.71 | -34,619 | -8.59 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 1,513 | 0.28 | -927 | -0.17 | -9,086 | -2.26 |
| กำไรสำหรับปี | 20,500 | 3.85 | 15,449 | 2.88 | -25,533 | -6.34 |

| | 2566 | | 2565 | | 2564 | |
|--|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | พันบาท | % | พันบาท | % | พันบาท | % |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | | |
| เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | | | |
| - ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน | - | - | - | - | | |
| - ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์-หุ้นกู้แปลงสภาพ | - | - | - | - | - | - |
| - ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม | | | | | - | - |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | | |
| เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | | | |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่า | -7,174 | -1.35 | -31,355 | -5.85 | 42,420 | 10.53 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-หุ้นทุน | | | | | | |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม | 1,841 | 0.35 | 21,085 | 3.93 | 2,364 | 0.59 |
| หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | | | | | | |
| - ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ | 4,323 | 0.81 | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | | | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | -1,010 | -0.19 | -10,270 | - 1.92 | 44,784 | 11.12 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 19,491 | 3.66 | 19,251 | 3.59 | 19,251 | 4.78 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.14 | | 1.03 | | -1.71 | |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | 149,510 | | 14,951 | | 14,951 | |

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม

(หน่วย : พันบาท)

| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|---|---------------|----------------|----------------------|---------------|----------------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | 20,754 | 9,258 | -23,246 | 20,500 | 15,449 | -25,533 |
| ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย) | | | | | | |
| การปรับปรุงดอกเบี้ยรับ | -187 | -242 | -355 | -187 | -242 | -355 |
| การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน | 5,650 | 3,999 | 4,114 | 5,650 | 3,999 | 4,114 |
| การปรับปรุงด้วย ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง | 11,464 | -11,593 | 23,297 | 11,464 | -11,593 | 23,297 |
| การปรับปรุง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)ลดลง | 1,590 | -196 | -410 | 1,590 | -196 | -410 |
| การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 6,923 | 10,453 | 11,219 | 6,923 | 10,453 | 11,219 |
| การปรับปรุงด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง) | -24,961 | 17,637 | -12,609 | -24,961 | 17,637 | -12,609 |
| การปรับปรุงด้วย หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง) | -117 | 54 | -163 | -117 | 54 | -163 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี | 4,984 | 5,419 | 5,854 | 4,984 | 5,419 | 5,854 |
| การปรับปรุงด้วยผล(กำไร)ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | 1,257 | -3,934 | 3,076 |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น | -1,813 | -59 | 865 | -1,813 | -59 | 865 |
| การปรับปรุงค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | 113 | 1,039 | - | 113 | 1,039 | - |
| ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนในบริษัทร่วม | 752 | 3,044 | 26 | - | - | - |
| (กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ | - | - | -98 | - | - | -98 |
| การปรับปรุงกลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้อยค่า(อสังหาริมทรัพย์) | - | -1,252 | - | - | -1,252 | - |
| การปรับปรุงกลับรายการค่าเผื่อขาดทุนด้อยค่าของเงินลงทุนระยะยาวอื่น | 3,318 | 496 | - | 3,318 | 496 | - |
| การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | 2,264 | 2,466 | 2,472 | 2,264 | 2,466 | 2,472 |
| การปรับปรุง(กำไร)ขาดทุนจากการอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | - | - | -4 | - | - | -4 |
| การปรับปรุง(กำไร)ขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์หุ้นทุน | - | - | -4,686 | - | - | -4,686 |
| เงินปันผลรับ | -4,194 | -5,239 | -5,252 | -4,194 | -5,239 | -5,400 |
| รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร | 26,539 | 35,284 | 1,024 | 26,790 | 34,497 | -1,638 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน | - | - | - | - | - | - |
| เงินสดรับดอกเบี้ย | 189 | 262 | 441 | 189 | 262 | 441 |
| เงินสดจ่ายดอกเบี้ย | -5,581 | -3,991 | -4,121 | -5,581 | -3,991 | -4,121 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 1,764 | -1,714 | -8,471 | 1,764 | -927 | -9,086 |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | -2,364 | -2,226 | -3,020 | -2,364 | -2,226 | -3,020 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน | 20,546 | 27,615 | -14,147 | 20,546 | 27,615 | -14,147 |

| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| | 2566 | 2565 | 2564 | 2566 | 2565 | 2564 |
| เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์ | -3,283 | -3,088 | -1,247 | -3,283 | -3,088 | -1,247 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น | -2,306 | - | -2 | -2,306 | - | -2 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | - | - | - | - | - | - |
| เงินสดรับจากเงินปันผล | 4,194 | 5,239 | 5,400 | 4,194 | 5,239 | 5,400 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | - | - | 98 | - | - | 98 |
| เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) | 30,000 | 15,000 | 50,000 | 30,000 | 15,000 | 50,000 |
| เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์ | - | - | 5,448 | - | - | 5,448 |
| เงินสดจ่ายค่าซื้อหุ้น | - | - | -156 | - | - | -156 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน | 28,606 | 17,152 | 59,541 | 28,606 | 17,152 | 59,541 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น (ลดลง) | -3,775 | -1,191 | -1,067 | -3,775 | -1,191 | -1,067 |
| เงินสดรับกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1,178,000 | 1,640,000 | 1,330,000 | 1,178,000 | 1,640,000 | 1,330,000 |
| เงินสดจ่ายกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | -1,214,000 | -1,670,000 | -1,370,000 | -1,214,000 | -1,670,000 | -1,370,000 |
| เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า | -668 | -835 | -1,167 | -668 | -835 | -1,167 |
| จ่ายเงินปันผล | -2,093 | - | - | -2,093 | - | - |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | -42,536 | -32,027 | -42,234 | -42,536 | -32,027 | -42,234 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 6,616 | 12,740 | 3,160 | 6,616 | 12,740 | 3,160 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 16,938 | 4,198 | 1,039 | 16,938 | 4,198 | 1,039 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี | 23,554 | 16,938 | 4,198 | 23,554 | 16,938 | 4,198 |

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 149,510,000 หุ้น |
| ทุนจดทะเบียน | : จำนวน 149,510,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 149,510,000 บาท |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | : จำนวน 149,510,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 149,510,000 บาท |

ที่ตั้งสาขา

| | |
|-----------|--|
| สาขาที่ 1 | : ตั้งอยู่เลขที่ 293/16-17 ถนนสุรวงศ์ แขวงสุริยวงส์ 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 ถนนสุขุมวิท3 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 โกรเทค จำกัด | ปลูกดอกไม้ | 29,998 | 18.28 |
| บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง 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 : นางสาวชมชน ชุ่นห้วน 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 เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติสอดคล้องกับหลักปฏิบัติส่วนใหญ่อยู่แล้ว 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 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

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 ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวัง ชื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

2. หลักการกำกับดูแลกิจการแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

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

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 2.3 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- 2.4 คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 2.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำฉบับภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- 2.6 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
- 2.7 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อด้านารุทจริต การคอร์รัปชั่น ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม
- 3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่จะอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึง เท่าเทียมกัน
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักกลทงทุนสัมพันธ์ กำหนดให้นายออดุลย์ ศรีมาดี เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักกลทงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูลข่าวสารของบริษัทแก่นักกลทงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อได้เว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.newcity.co.th หัวข้อ ข้อมูลนักกลทงทุนสัมพันธ์

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 เพื่อชี้แจง

ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การดำเนินงาน มุมมองเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทในกลุ่ม ตลอดจนให้ทุกท่านได้
เยี่ยมชมผลิตภัณฑ์ และนวัตกรรมใหม่จากกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับความสนใจจากนักลงทุน นับตั้งแต่ปี 2563 – 2565 งดการจัดงาน จาก
การเกิดโรคระบาด ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ
ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร
อย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนิยามกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชดเชยช่วยคลี่คลายงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่
เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน
- 5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงาน
ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ
- 5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของ
เลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการ
บริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง
- 5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการ
บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
- 5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดควิสิทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมี
จุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
- 5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงาน
อย่างต่อเนื่อง
- 5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะต่างๆจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้
ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดย
กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย
- 5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็น
- 5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตาม
ความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม
- 5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการ
ผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่ทำเป็นคณะกรรมการ
บริษัท อาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล และปฏิบัติ
ตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน
ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

3.จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

1.2 ลูกค้ำ

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 โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า 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. ไม่ทำลายชื่อเสียงของกลุ่มคู่แข่งทางการค้า

ในปีที่ผ่านมาไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องกับคู่แข่งทางการค้า

1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา

5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู 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 อย่่างไรก็ตาม 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 เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่า จะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่ามีการร้องเรียนการละเมิดสิทธิมนุษยชนในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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 ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืนในปีที่ผ่านมาไม่มีพนักงาน 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. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อธิษาศัยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้าและไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา
7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท

10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท

11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดี ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก
2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ชำรุด หรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน
4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนม แก้ไขแฟ้มข้อมูลของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
5. ใช้อีเมลล์และอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท
6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดและเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่ต้องเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งได้ที่ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และ นางสาวสำอางค์ จันทริมา เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ นายอดุลย์ ศรีมาติ 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 ระบายการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้

ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น 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 ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งออกจากกัน ไว้อย่างชัดเจนแล้ว

2. คณะกรรมการควรระวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยควรกำหนดไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

เหตุผล : บริษัทเชื่อมั่นว่าระยะเวลาจากการดำรงตำแหน่งไม่ทำให้การทำหน้าที่ที่มีความอิสระลดน้อยลง แต่กลับจะเพิ่มประสบการณ์ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ยิ่งขึ้น

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายแนวปฏิบัติและการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมาในปี 2566

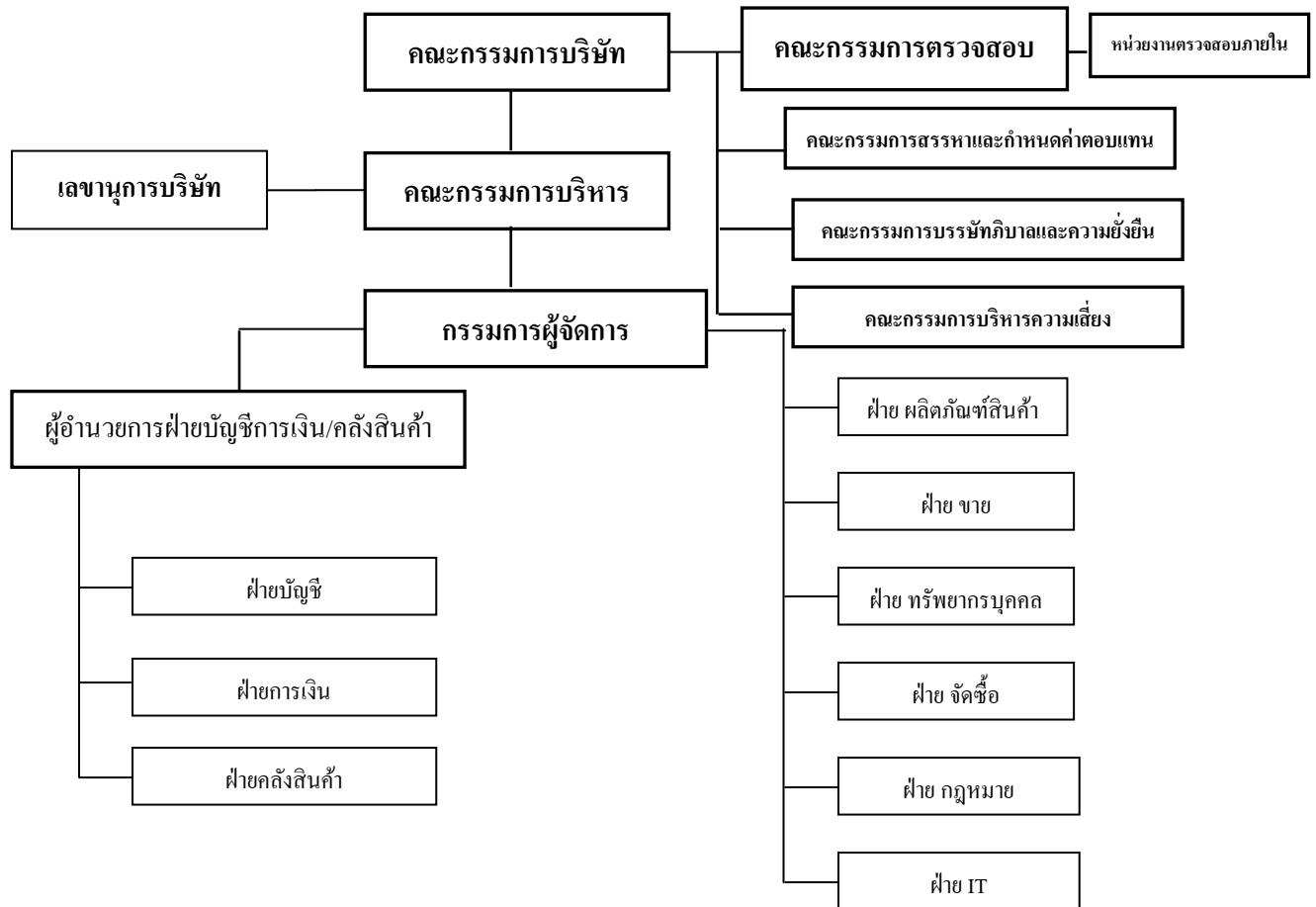
รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2023: บริษัทได้คะแนนร้อยละ 81 จัดอยู่ในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” และการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 – AGM Assessment ได้คะแนน 98 คะแนน

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อยครบตามเกณฑ์ของ CGR เพื่อช่วย ศึกษาและกลั่นกรองรายละเอียด ในด้านต่างๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุม และมีเป้าหมายการใช้ทรัพยากรในการปฏิบัติงานให้คุ้มค่าและมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และจัดการเรื่องการค้าก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ ในด้านการใช้พลังงานเชื้อเพลิงในการขนส่งสินค้า การใช้พลังงานไฟฟ้าในสำนักงาน การใช้น้ำอย่างประหยัดและคุ้มค่า การกำจัดขยะของเสียที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

บริษัทได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลโดยมีหลักการและแนวปฏิบัติสอดคล้องกับกฎหมาย พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อดูแลรักษาความลับของข้อมูล ส่วนบุคคลของ ลูกค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามรายละเอียดในนโยบายดังกล่าว โดยได้ส่งเสริมให้ความรู้แก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และบริษัทได้ประกาศและเผยแพร่ นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลบนเว็บไซต์ของบริษัท 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 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทพร้อมแสดงจำนวนกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยมีกรรมการเป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน กรรมการไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง

ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 ท่าน มีดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|---|
| 1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา | ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ |
| 2.นางจันเนียร โชควัฒนา | รองประธานกรรมการและกรรมการ |
| 3.นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน |
| 4.นางสาววรรณ โชควัฒนา | กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน/กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5.นายพีรชัช ประกอบทรัพย์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน |
| 6.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/กรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7.ดร. กวีพงษ์ หิรัญกุลิ | กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและความ ยั่งยืน/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 8. นางสาวสำอองค์ จันทริมา | กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการคณะกรรมการ |
| 9. นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์ | กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ |

ตารางความรู้ ความชำนาญ (BOARD SKILLS MATRIX)

| ชื่อกรรมการ | ความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลัก | ธุรกิจระหว่างประเทศ | การตลาด | การลงทุน | วิจัย/นวัตกรรม | บัญชี/การเงิน | กฎหมาย | การบริหารทรัพยากรบุคคล | เทคโนโลยีสารสนเทศ | การบริหารความเสี่ยง | การวางแผนด้านกลยุทธ์ | การกำกับดูแลกิจการ | ตรวจสอบภายใน |
|---------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------|----------|----------------|---------------|--------|------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| 1.นาย บุญปกรณ์ โชควัฒนา | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2.นางจันเนียร โชควัฒนา | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3.นายพิภพ โชควัฒนา | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 4.นางสาววรรณ โชควัฒนา | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 5.นางสาวสำอองค์ จันทริมา | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| 6.นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์ | ✓ | | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| 7.นายพีรชัช ประกอบทรัพย์ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 8.นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | ✓ | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| 9.นายกวีพงษ์ หิรัญกุลิ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

การลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสองในห้าคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ

รายนามคณะกรรมการที่ลงลายมือชื่อร่วมกันสองในห้าคนตามรายชื่อ ดังต่อไปนี้

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

7.2.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใด ไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือออกใบกำกับเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุนขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาท โดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการริบควมมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในคราวถัดไป
12. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
13. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
14. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
15. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคุ่มืออำนาจดำเนินการ
16. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
17. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
18. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ 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 โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและ/หรือสอบทานแล้วและได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้นโดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการ โอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการ โอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรืออื่นใดกับบริษัทฯ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

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

วาระการดำรงตำแหน่ง ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา 1 จำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัท ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่ก็ได้

การรวมหรือแยกตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นที่ปรึกษาและมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการบริหารงานมีความอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัทได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมช่วยเหลือ แนะนำดูแลการดำเนินงานธุรกิจของฝ่ายจัดการแต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนสามารถตรวจสอบได้เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทได้กำหนดการประชุม 2 รูปแบบ คือแบบประจำทุกไตรมาส เช่น พิจารณางบการเงินและรูปแบบอื่น ๆ ในเรื่องสำคัญและเร่งด่วน โดยเลขานุการคณะกรรมการจะส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุมรายงานการประชุมครั้งก่อนและเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่องเพื่อพิจารณาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผยเลขานุการคณะกรรมการจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในคณะกรรมการจะลงมติต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในการประชุมกรรมการบริษัททุกครั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและคณะกรรมการบริษัททุกท่านสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากกรรมการผู้อำนวยการหรือเลขานุการคณะกรรมการได้ทุกเรื่องที่ร้องขอ

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องโดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไปทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 อนุมัติแต่งตั้งคุณพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุม ตามที่คณะกรรมการบริษัททบทวนและความคิดเห็นเสนอ

รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัทและจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

| การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ระหว่างปี 2566 | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------|-----------|------------|-------------|--|
| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้น | เพิ่ม(ลด) | รวมจำนวน | อัตราร้อยละ | |
| 1. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา | ประธานกรรมการ | 6,044,920 | - | 6,044,920 | 4.04 | |
| 2. นางจำเนียร โชควัฒนา | รองประธานกรรมการ/กรรมการที่ปรึกษา | 665,530 | - | 665,530 | 0.45 | |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการผู้จัดการ | 3,558,820 | - | 3,558,820 | 2.38 | |
| 4. นางสาววรรณ โชควัฒนา | กรรมการ | 3,909,680 | - | 3,909,680 | 2.62 | |
| 5. นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์ | กรรมการ | - | - | - | - | |
| 6. นางสาวสำอองศ์ จันทริมา | กรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | 2,000 | - | 2,000 | 0.001 | |
| 7. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | - | - | - | - | |
| 8. นายสุขสันต์ เพ็องฤทธิ์ | กรรมการตรวจสอบ | - | - | - | - | |
| 9. ดร. กวีพงษ์ หิรัญกุลิ | กรรมการอิสระ | - | - | - | - | |
| | รวม | 14,180,950 | | 14,180,950 | 9.49 | |

หมายเหตุ : นับรวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะแล้ว (ไม่มีคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการท่านใดถือหุ้นของบริษัท) กรรมการลำดับ 1.และ 2. เป็นคู่สมรสกัน เมื่อเดือนเมษายน ปี 2566 บริษัทจดทะเบียนลดมูลค่าหุ้นจากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็น หุ้นละ 1 บาท ทำให้จำนวนหุ้นเพิ่มขึ้น แต่สัดส่วนยังคงเดิม

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ มีฐานะเป็นพนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จำนวน 5 คน ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|--|
| 1.นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา | ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ |
| 2.นายพิภพ โชควัฒนา | ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการฯ |
| 3.นางสาววรรรณ โชควัฒนา | ผู้ช่วยรองประธานกรรมการบริหารและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน |
| 4.นางสาวสาอังก์ จันทริมา | กรรมการ/เลขานุการตรวจสอบ/เลขานุการคณะกรรมการ |
| 5. นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์ | กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ |

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะ ผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
7. 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/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
14. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

17. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรีกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรีกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

18. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบให้การดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบและ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
8. 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 บรรจุ 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 หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญาทุกประเภท เว้นแต่นิติกรรมสัญญาที่เป็นการจ่ายเงิน อนุมัติได้ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาท โดยอนุญาโตตุลาการ 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 ให้เสนอเรื่องให้

คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีนายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของการเงินได้ ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสุชสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายกวีพงษ์ หิรัญกลี | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบครบวาระเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 และได้รับการแต่งตั้ง/ต่ออายุ โดยมติคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีวาระ 3 ปี ครบวาระวันที่ 8 ธันวาคม 2569

อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ 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 และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

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

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

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 ประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยเป็นกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2565 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

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

วาระและค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มติดังตั้งชุดใหม่ 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 และจัดให้มีรายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อรายงานให้คณะกรรมการทราบ และเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
- (6) พิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และ โครงสร้างที่เป็นธรรม และสมเหตุสมผล ซึ่งพิจารณาตามผลการปฏิบัติงาน, ผลการดำเนินงานของบริษัท, แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกัน และ ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การประชุม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องประชุมอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี ในการเรียกประชุมกรรมการให้ประธาน กรรมการหรือบุคคลซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย ส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม โดยประธาน กรรมการอาจกำหนดให้จัดการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้หรืออาจมีมติโดยไม่ต้องจัดประชุมหากได้รับอนุมัติ จากประธานและกรรมการทุกคนลงนามเห็นชอบในมติดังกล่าว

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมาประชุมไม่น้อย กว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ถ้าประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการ ลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการ

สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นการส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องแจ้งให้ที่ประชุมทราบและงดให้ความเห็น งดออกเสียง และออกจากห้องประชุม ยกเว้นที่ประชุมโดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย มีมติเอกฉันท์ให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียเข้าร่วมชี้แจงข้อมูลในการประชุมเพื่อความรอบคอบในการพิจารณาตัดสินใจ 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. นางสาวสำอวรงค์ จันทริมา | เลขานุการคณะกรรมการ |

วาระและค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทนับจากวันที่มีมติแต่งตั้งและเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มีมติแต่งตั้งชุดใหม่ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งชุดใหม่ เมื่อมีกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งใหม่ภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ครบวาระหรือพ้นจากตำแหน่ง โดยให้กรรมการใหม่มีวาระเท่าที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน และกรรมการที่ครบวาระแล้วอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่ง เมื่อขาดคุณสมบัติ ลาออก ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของธุรกิจ และจัดระบบการบริหาร ความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดความชัดเจนและมี

ประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเพียงพอของระบบ ควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ และรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท

2. กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร ที่อาจส่งผลให้บริษัท ไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของ ความเสี่ยงที่ไ้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจ ว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกล ยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท และสภาพการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง

4. สนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

5. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา อนุมัติ

6. มีอำนาจเรียกพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็น 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 จะต้องแจ้งให้ที่ประชุมทราบและงดให้ความเห็น 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 หิรัญกุลิ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสุขสันต์ เพ็องฤทธิ์ | กรรมการ |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการ |
| 4. นายอคุฏ์ ศรีมาดี | เลขานุการคณะกรรมการ |

วาระและคำตอบแทน

กรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืน มีวาระอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่มีมติแต่งตั้งชุดใหม่ ให้คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะมีมติแต่งตั้งชุดใหม่ เมื่อมีกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนพ้นจากตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งใหม่ภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ครบวาระหรือพ้นจากตำแหน่ง โดยให้กรรมการใหม่มีวาระเท่าที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน และกรรมการที่ครบวาระแล้ว อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนพ้นจากตำแหน่ง เมื่อขาดคุณสมบัติ ลาออก ถึงแก่กรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทภิบาลและความยั่งยืนจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความ โปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการ เจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้ง ติดตามดูแล ให้คำปรึกษา และ เสนอแนะ 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 และเกิดประโยชน์กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีของบริษัท
8. รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยไม่กระทำ การใดๆ อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท
9. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและความยั่งยืน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

เลขานุการคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางสาวสาอานงค์ จันทริมา กรรมการและผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงินและสารสนเทศซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสมเป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเงินค่าตอบแทนกรรมการที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวทั้งนี้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 54 ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัทรวมไม่เกิน 2.4 ล้านบาทต่อปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกำหนดซึ่งพิจารณาจากผลการทำงานของผู้บริหารแต่ละคนโดยจ่ายเป็น

- ในการทำหน้าที่กรรมการบริษัท
 - ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการ 5,000 บาท/ครั้ง และกรรมการบริษัท ท่านละ 3,000 บาท /ครั้ง
 - ค่าตอบแทนประจำปี จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านทั้งนี้ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนคณะกรรมการจ่ายภายในวงเงินที่อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้ทำหน้าที่ในคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชดเชยไม่มีค่าตอบแทนนอกจากเป็นเงินเดือนประจำ

- ในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ
 - ค่าเบี้ยประชุม ในการทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ 4,000 บาท/ครั้ง และ กรรมการตรวจสอบท่านละ 3,000 บาท/ครั้ง
 - ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ 110,000 บาท/ปี และกรรมการตรวจสอบ 90,000 บาท/ปี ทั้งนี้ตั้งแต่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติและให้ใช้จนกว่ามีการเปลี่ยนแปลงโดยค่าตอบแทนที่จ่ายต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ. วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|---|
| 1. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา | กรรมการผู้อำนวยการ/ที่ปรึกษา |
| 2. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน |
| 3. นางสาววรรณ โชควัฒนา | กรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงินและคลังสินค้า/กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นางสาวสาอังก์ จันทริมา | กรรมการ/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี |
| 5. นางพัชรินทร์ ศรีกุลกิตติพันธ์ | กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ |

คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ (ตามอำนาจดำเนินการในข้อ 7.3 ข้อ 1)

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาผลตอบแทนของผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดหลักเกณฑ์อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมในขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และตัวชี้วัด (KPI) ขององค์กร โดยใช้หลักการของ Business Plan ควบคู่กันเพื่อความชัดเจน และ โปร่งใส ได้ทุกมิติ โดยให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากทิศทางของตลาดในกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาแต่ละบุคคล

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหาร

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารสายปฏิบัติการจำนวน 6 คนและที่ปรึกษา 1 คน จ่ายตามประเภทเงินเดือน โบนัส ค่าพาหนะและสำรองเลี้ยงชีพ รวมเป็นจำนวนเงิน 8.30 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 โชคดีพัฒนา 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”
 คุณสำอองศ์ จันทริมา และ คุณอดุลย์ ศรีมาติ เข้ารับการอบรม สัมมนาออนไลน์ ESG Risks Matter to Supply Chain Management IR Sharing 4/2022 'ESG กับแนวคิดการเปิดเผยข้อมูลองค์กร' และ การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท

ในปี 2566 มีกรรมการและบุคลากรเข้ารับการอบรม การจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการวิเคราะห์ตราสารทุนและการลงทุน, การอบรมเจาะลึกการวิเคราะห์งบการเงิน และ การบัญชีต้นทุนเบื้องต้น

คุณวรวรรณ โชคดีพัฒนา เข้ารับการอบรม หลักสูตร TLCA CFO CPD 2023 ครั้งที่ 1,7,8 รวมจำนวน 6 ชั่วโมง

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ในวันสิ้นปี 2566 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 319 คน แบ่งตามสายงานได้ดังนี้

| รายการ | จำนวน (คน) | ผู้ชาย (คน) | ผู้หญิง (คน) |
|---------------------|---------------|----------------|-----------------|
| ฝ่ายบริหารกลาง | 11 | 6 | 5 |
| ฝ่ายขายและการตลาด | 239 | 13 | 226 |
| ฝ่ายบัญชี – การเงิน | 18 | 4 | 14 |
| ฝ่ายคลังสินค้า | 39 | 20 | 19 |
| ฝ่ายสำนักงาน | 12 | 3 | 9 |
| รวม | 319 | 46 | 273 |

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

ค่าตอบแทนพนักงานแยกตามประเภทได้ ดังต่อไปนี้

| รายการ | จำนวนเงิน (หน่วย : พันบาท) |
|--|----------------------------|
| เงินเดือน ค่าแรง | 67,347 |
| ค่าล่วงเวลา และเบี้ยเลี้ยง | 7,468 |
| ค่าเปอร์เซ็นต์พนักงานขาย | 5,255 |
| เงินรางวัลการขาย | 1,385 |
| ค่าโบนัส | 7,093 |
| เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนเงินทดแทน | 2,565 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | 2,445 |
| ค่าสวัสดิการ, กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 210 |
| ค่าเครื่องแบบพนักงาน | 67 |
| ค่าผลประโยชน์พนักงาน | 2,264 |
| ค่าพาหนะ, ค่าน้ำมัน, ค่าที่พัก | 1,477 |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม และค่าสมาชิก | 266 |

รวม

97,972

โดยมีสัดส่วนค่าตอบแทนระหว่างพนักงานหญิง เท่ากับ 81% และชาย 19 %

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

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

เมื่อดำเนินการฝึกอบรมและสัมมนาไปแล้ว ไม่ว่าจะป็นหลักสูตรอะไรก็ตาม มีเกณฑ์การวัดผลก่อนและหลังการฝึกอบรม หากวัดผลแล้วไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินที่ตั้งไว้ จะนำกลับมาฝึกอบรมซ้ำ เช่น การฝึกอบรมในเรื่องมาตรฐานการบริการ การขาย ความรู้เรื่องสินค้าส่วนการอบรมสัมมนาหลักสูตรอื่นๆจะมีเกณฑ์การวัดผลของหลักสูตรนั้นๆ โดยเฉพาะ วิธีการอบรมสัมมนาจะยึดกลุ่มผู้เข้าสัมมนาเป็นหลัก

ในปี 2566 ได้จัดอบรมหลักสูตรให้ความรู้เกี่ยวกับ ผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัท ด้านการขายและบริการลูกค้า และส่งพนักงานเข้าร่วมสัมมนาเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานทั้งด้านกฎหมาย บัญชี บริหารงานบุคคล คอมพิวเตอร์ ระบบออนไลน์หลายรูปแบบ เป็นต้น โดยมีหลักสูตรการอบรมดังนี้

ชื่อหลักสูตร ผลิตภัณฑ์ใหม่ชุดนอน Set Orchid รุ่นที่ 1 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 40 คน

ชื่อหลักสูตร ผลิตภัณฑ์ใหม่ชุดนอน Set Orchid รุ่นที่ 2 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 40 คน

ชื่อหลักสูตร ผลิตภัณฑ์ใหม่ชุดนอน Set Flower Garden 1 รุ่นที่ 2 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 40 คน

ชื่อหลักสูตร ผลิตภัณฑ์ใหม่ชุดนอน Set Flower Garden 2 รุ่นที่ 2 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 40 คน

ชื่อหลักสูตร ผลิตภัณฑ์ใหม่ชุดนอน Set Flower Garden 3 รุ่นที่ 2 จำนวน 6 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 20 คน

ชื่อหลักสูตร การใช้ Google Sheets สำหรับการทำงาน ในคำสั่ง Vlookup+Sumif จำนวน 4 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 40 คน

ชื่อหลักสูตร การใช้ Google Sheet สำหรับการทำงาน การสร้างโฟลเดอร์และชิตใหม่ การซ่อนแถว การกรองข้อมูล การเรียก

ชื่อหลักสูตร คั้นข้อมูล การแชร์ข้อมูล จำนวน 4 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 30 คน

ชื่อหลักสูตร การพัฒนาทักษะการปฏิบัติงาน การใช้ Canva เบื้องต้น จำนวน 4 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 26 คน

ชื่อหลักสูตร การจัดระบบ File ใน Google Drive และ Security ในการทำงาน การจัดระบบ File ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และแชร์ไฟล์อย่างถูกต้องปลอดภัย จำนวน 4 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 29 คน

ชื่อหลักสูตร NC Team Building ครั้งที่ 1/2566 การทำกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความเป็นทีม และผ่อนคลายจากความเครียด จำนวน 3 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 30 คน

ชื่อหลักสูตร Problem Solving ความหมายและองค์ประกอบของ Problem Solving, ทักษะที่จำเป็น ต่อ Problem Solving และขั้นตอนทำ Problem Solving จำนวน 3 ชั่วโมง จำนวนพนักงาน 47 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 นางสาวนิเวร จันทร์สังข์ เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 มีหน้าที่ควบคุมดูแลจัดทำบัญชีให้ตรงต่อความเป็นจริงและถูกต้องตามกฎหมาย ได้มีการเข้าอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า รายละเอียดข้อมูลประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายอดุลย์ ศรีมาติ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทแทนผู้ที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/5 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ฉบับที่4) 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 และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตาม มาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับ รายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
5. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแล กิจการที่ดี และหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้นายอดุลย์ ศรีมาติ เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ในการให้ข้อมูล ข่าวสารของบริษัทแก่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยติดต่อได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.newcity.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีดังต่อไปนี้

| รายละเอียด | 2566 (บาท) | 2565 (บาท) |
|--|---------------------|---------------------|
| 1.ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส 1,2,3 รวม | 535,500.00 | 535,500.00 |
| 2.ค่าสอบบัญชีประจำปี | 501,000.00 | 501,000.00 |
| 3.ค่าสอบทานงบการเงินของบริษัทพร้อม ไตรมาส 1,2,3 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 4. ค่าสอบบัญชีของบริษัทพร้อม ประจำปี | 20,000.00 | 20,000.00 |
| รวม | 1,086,500.00 | 1,086,500.00 |
| 3.ค่าบริการอื่น ๆ (เบิกตามที่จ่ายจริง)ไม่เกินวงเงิน/ปี | 15,000.00/ปี | 15,000.00/ปี |

8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามคสช.กับหลักปฏิบัติส่วนใหญ่อยู่แล้วและในสถานการณ์ปัจจุบันยังมีความเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัทอยู่ สำหรับการนำแนวทาง CG Code จำนวน 8 หลัก ไปปรับใช้ต่อไปนั้น บริษัทจะพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงพัฒนาให้เกิดประโยชน์อย่างเหมาะสมกับบริษัทต่อไป

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การคัดเลือกหรือแต่งตั้งกรรมการของบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาในวันที่ 13 ธันวาคม 2565 เพื่อรับนโยบายจากคณะกรรมการในช่วงต้นปี 2565 เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคัดเลือกบุคคลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายดังกล่าวต่อไป

1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

นิยาม "กรรมการอิสระ" หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และก.ล.ด. กำหนด

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำการทางการค้า ที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการเข้าหรือให้เข้า อสังหาริมทรัพย์ราชการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่า ประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญา มี ภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตาม ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนใน รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความ ชัดแย้งและไม่เป็นผู้ ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับ ค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ในกรณี ที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วน ผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับ แต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง 1 ถึง 8 แล้วกรรมการ อิสระอาจได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

2) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระและกระบวนการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาสรรหาคัดเลือกกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย และกลต. เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทมีหลักปฏิบัติการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสำหรับทดแทนผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบ กำหนดเกษียณอายุ และผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการบริหารได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน ของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารตามเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดภายในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
2. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตาม คุณสมบัติของตำแหน่งงาน
3. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน
4. มีความเป็นผู้นำสามารถบริหารจัดการให้บริษัทไปสู่ยุทธศาสตร์เป้าหมายที่วางไว้ได้
5. มีความซื่อสัตย์สุจริต มีความยุติธรรม มีคุณธรรมและจริยธรรม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
6. เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถให้ คำแนะนำการแก้ปัญหา การบริหารงานในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

7. เป็นผู้ได้รับการยอมรับนับถือ ศรัทธา และเชื่อมั่น จากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบุคคลในวงการธุรกิจ และบุคคลทั่วไป

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
- หลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1,7,8 รวมจำนวน 6 ชั่วโมง

4) การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 กรรมการของบริษัท จำนวน 9 ท่าน ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินที่เลขานุการบริษัทได้จัดส่งให้เพื่อประเมินตนเองของคณะกรรมการ ตามนโยบายการกำกับหลักการดูแลกิจการที่ดี และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งวัดผลการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนการประเมิน ในช่วงปลายเดือนธันวาคม เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลคะแนน และได้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในปีถัดไป สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 มีการนำเสนอผลคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 22กุมภาพันธ์ 2567 และผลคะแนนการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล ได้นำส่งให้เลขานุการบริษัทได้จัดเก็บไว้เป็นหลักฐาน

สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองโดยรวมของคณะกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2566 ดังนี้

| หัวข้อประเมิน | คะแนนเต็ม | คะแนนที่ได้ (ตัวเฉลี่ย) | 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 | 597.00 | 99.50 |
| รวม | 6,000.00 | 5,997.00 | 99.95 |

สรุปคะแนนผลการประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคลทั้ง 9 ท่าน ประจำปี 2566 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 2566 ดังนี้

| หัวข้อประเมิน | คะแนนเต็ม | คะแนนที่ได้ | เทียบเป็น% |
|---|--------------|--------------|--------------|
| 1.ความเป็นผู้นำ มี 6 ข้อ | 600 | 600 | 100.00 |
| 2.การกำหนดกลยุทธ์ มี 6 ข้อ | 600 | 590 | 98.33 |
| 3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์ มี 6 ข้อ | 600 | 590 | 98.33 |
| 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.การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคคลากร มี 6 ข้อ | 600 | 595 | 99.17 |
| 8.การสืบทอดตำแหน่ง มี 3 ข้อ รวม | 300 | 300 | 100.00 |
| 9.ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ มี 4 ข้อ | 400 | 400 | 100.00 |
| 10.คุณลักษณะส่วนตัว มี 6 ข้อ | 600 | 595 | 99.17 |
| รวม | 5,400 | 5,360 | 99.26 |

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยใช้แนวทางการประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ (1)โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2)การประชุมของคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กับกรรมการแต่ละคณะเป็นผู้ทำการประเมินและจัดส่งผลการประเมินกลับมายังบริษัท เพื่อรวบรวมและรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเพื่อรับทราบและนำผลการประเมินไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของกรรมการชุดย่อยต่อไป ในปี 2566 ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด อยู่ในเกณฑ์ที่ดี

การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | คณะกรรมการบริษัท | คณะกรรมการตรวจสอบ | คณะกรรมการสรรหา | คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | คณะกรรมการบริหาร |
|----------------------------|--|------------------|-------------------|-----------------|----------------------------|------------------|
| 1. นายบุญกรณ โสภควัฒนา | ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ | 4 | | | | |
| 2. นางจันทิรา โสภควัฒนา | รองประธานกรรมการและกรรมการ | 4 | | | | |
| 3. นายพิภพ โสภควัฒนา | กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการบริหารกำกับดูแลและความเสี่ยง | 4 | | 2 | 5 | 2 |
| 4. นางสาววรรณ โสภควัฒนา | กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง | 4 | | | 5 | |
| 5. นางสาวอังกศ จันทิมา | กรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี/เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบ | 4 | 4 | | 5 | |
| 6. นางพริษฐ์ ศรีภักดีพันธ์ | กรรมการ/เลขานุการรองประธานกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 4 | | | | |
| 7. นายพิรัชต์ ประกอบทรัพย์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 4 | 4 | 2 | | |
| 8. นายสุทัศน์ เพ็ญฤกษ์ | กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารกำกับดูแลความเสี่ยง/กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4 | 4 | | 5 | 2 |
| 9. นายพิภพย์ ทรัพย์ฤทธิ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารกำกับดูแลและความเสี่ยง | 4 | 4 | 2 | | 2 |
| 10. นายอดุลย์ ศรีมาลี | เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริหารกำกับดูแลและความเสี่ยง | 4 | 4 | | | 2 |

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการเป็นรายบุคคล

ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)

| ประเภทกรรมการ | ตำแหน่ง | คณะกรรมการบริษัท | คณะกรรมการตรวจสอบ | คณะกรรมการสรรหาและ | คณะกรรมการบริหารความ | คณะกรรมการบริหารกิจการ | รวม |
|------------------------------|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------|
| | | ค่าจ้างหนึ่ง เดือน | ค่าเบี้ยประชุม | ค่าจ้างหนึ่ง เดือน | ค่าเบี้ยประชุม | ค่าจ้างหนึ่ง เดือน | ค่าเบี้ยประชุม |
| 1. นายชูชีพ ไชยวัฒนา | ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ | 300,000.00 | 20,000.00 | | | | 320,000.00 |
| 2. นางจันทร์ ไชยวัฒนา | รองประธานกรรมการและกรรมการ | 150,000.00 | 12,000.00 | | | | 162,000.00 |
| 3. นายเทพ ไชยวัฒนา | กรรมการผู้จัดการบริหารและกรรมการบริหารความเสี่ยง | 200,000.00 | 12,000.00 | | 2,500.00 | 3,000.00 | 218,000.00 |
| 4. นางสาววรรณ ไชยวัฒนา | กรรมการและผู้อำนวยการศูนย์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง | 100,000.00 | 12,000.00 | | | 10,000.00 | 129,500.00 |
| 5. นางสาวอัญญา อัญญา | กรรมการผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการและกรรมการบริหารความเสี่ยงและรองอธิบดี | 90,000.00 | 12,000.00 | 90,000.00 | 12,000.00 | 10,000.00 | 221,500.00 |
| 6. นางพรพรรณ ศรีสุจิตต์พันธ์ | ที่ปรึกษาคณะกรรมการ | 90,000.00 | 12,000.00 | | 10,000.00 | 3,000.00 | 115,000.00 |
| 7. นายพิชญ์ ประกอบราชย์ | ประธานกรรมการรองอธิบดีและกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ปรึกษาคณะกรรมการ | | 12,000.00 | 110,000.00 | 16,000.00 | 10,000.00 | 152,000.00 |
| 8. นายสุวัฒน์ พิเศษชัยศรี | กรรมการรองอธิบดีและกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ปรึกษาคณะกรรมการ | | 12,000.00 | 90,000.00 | 12,000.00 | 5,000.00 | 134,500.00 |
| 9. นายอภิรักษ์ หิรัญศิริ | กรรมการรองอธิบดีและกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ปรึกษาคณะกรรมการ | | 12,000.00 | 90,000.00 | 12,000.00 | 5,000.00 | 131,000.00 |
| 10. นายอดุลย์ ศรีภักดี | เดชาภิบาลบริษัทและกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ปรึกษาคณะกรรมการ | 60,000.00 | 12,000.00 | | | | 85,000.00 |
| | รวม | 990,000.00 | 128,000.00 | 380,000.00 | 52,000.00 | 27,500.00 | 1,688,500.00 |
| | คิดเป็นสัดส่วนภายใน | | | | | | 70.35 |

คำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอผ่านคณะกรรมการ โดยเปรียบเทียบข้อมูลอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ผลการดำเนินงานของบริษัท และอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติในหน้าที่ของกรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2566 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คำตอบแทนอื่น ๆ สำหรับกรรมการบริหารและผู้บริหาร

- 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) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทร่วมให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่ตกลงกัน โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทร่วม
- 3) กำหนดแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทร่วมในการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นๆ ให้ครบถ้วน

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หากการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็น ในเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าว เพื่อเสนอผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หากมีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการตรวจสอบจะทำการเปิดเผยความเห็นที่แตกต่าง ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในวาระที่เกี่ยวข้อง กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว

2.) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

มีมาตรการกำหนดกรรมการที่เป็นผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

มีมาตรการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน โดยมีขอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวไม่ให้ นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณพนักงาน

บริษัท ได้จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทหรือของบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ฉบับใหม่

มีมาตรการกำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

มีมาตรการในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

มีมาตรการกำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียใน

เรื่องใด ไม่ควรเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้นบริษัท มีมาตรการและวิธีการในการกำกับดูแลคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยห้ามไม่ให้คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน รวมทั้งกำหนดให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทไว้โดยให้มีการเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต้องใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่านั้นแต่จะทำการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารอื่นพร้อม ๆ กับการเปิดเผยต่อสาธารณชน

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

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัท ไม่เคยมีประวัติเกี่ยวข้องกับหรือถูกดำเนินคดีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญโดยจะไม่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวอย่างเด็ดขาด

ในปีที่ผ่านมาไม่พบปัญหาด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ข้อพิพาทด้านแรงงาน หรือ ด้านสิทธิมนุษยชน แต่อย่างใด

4) การแจ้งเบาะแส

บริษัท ได้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน การกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพบเห็นการกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรในบริษัท จากพนักงาน บุคคลที่เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีช่องทางการแจ้งขอร้องเรียนและข้อเสนอแนะ ผ่านทางฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับขอร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน ดังต่อไปนี้

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

เลขที่ 666 ถนนพระราม3 แขวงบาง โพงพาง 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 นางสาวสาอังก์ จันทริมา ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ได้รับการแต่งตั้ง ปี 2546 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัทมาเป็นเวลา 32 ปี เข้าใจธุรกิจและระบบภายในบริษัทเป็นอย่างดี เป็นผู้มีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวโดยการพิจารณาแต่งตั้ง โยภชัย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยข้อมูลคุณสมบัติปรากฏตามเอกสารแนบ 3

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1 /2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการได้ใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของสำนักงานฯ และจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่าจากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ บริษัทยังคงมีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและความเหมาะสมเพียงพอ กับสถานะของบริษัท ในการบริหารจัดการ ป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ปรากฏตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตามแบบการประเมินประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ 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. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบายซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสมบริษัทได้พิจารณาทบทวนแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละปีเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการประเมินความเสี่ยงพอระบบควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมและการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามกรอบแนวทางการควบคุมภายในและไม่มีความเห็นที่แตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งปี 2545 ให้ นางสาวสำอางค์ จันทริมา ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีส่วนสำคัญในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอในการบริหารจัดการจัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน 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 | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีกรรมการร่วมกัน | ลูกหนี้การค้า | 3 | จำนวนหนี้คงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ |
| | | รายได้อื่น ๆ | 39 | เก็บค่าบริการส่วนกลางจำพวก ค่าขยะ ค่าไฟฟ้า และค่าน้ำประปา |
| | | ซื้อสินค้า | 253 | ซื้อสินค้าตามราคาตลาดที่ตกลงกันอ้างอิงตามราคาตลาดทั่วไป |
| บมจ.นิवलัสสินค้าย และบริษัทย่อย | เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมการร่วมกัน | เจ้าหนี้การค้า | 43.73 | ค่าซื้อสินค้าคงค้างตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงเงื่อนไขการจ่าย ชำระ 90 วัน |
| | | ลูกหนี้การค้า | 177 | ค่านายหน้าค้างรับตามอายุหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (พันบาท) | ลักษณะโดยทั่วไป |
| บมจ.นิवलัสสินค้าย และบริษัทย่อย | เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมการร่วมกัน | ซื้อสินค้า | 216,708 | ซื้อสินค้าตามราคาตลาดที่ยอมรับกันได้ซึ่งไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นการค้าแบบเสรีการต่อรองขึ้นอยู่กับ |

| | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------|---|
| | | ค่านายหน้า | 408 | กลไกของตลาดโดยทั่วไปเงื่อนไขการชำระ 90 วัน |
| บมจ.ไอทีซีดี | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | ค่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ | 51 | ค่านายหน้าการติดต่อลูกค้าจากการขายสินค้าไปต่างประเทศ |
| บมจ.สหพัฒนพิบูล | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | เงินปันผลรับ | 2,881 | ซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์คอมพิวเตอร์ |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | เงินปันผลรับ | 338 | รับเงินปันผล ครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 1. บาท ครั้งที่ 2 ในอัตรา หุ้นละ 0.60 บาท |
| | | | | รับเงินปันผลครั้งที่ 1 ในอัตรา หุ้นละ 0.60 บาท และครั้งที่ 2 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท |

ประเภทที่ 3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น

| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (พันบาท) | ลักษณะโดยทั่วไป |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------|---|
| บมจ.สหพัฒนพิบูล | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | ค่าเช่า | 1,843 | ค่าเช่าอาคารสำนักงานใหญ่ ราคาเช่า/เดือน 153,600 บาท /เดือนอายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค. 66 – 31 ธ.ค. 66ราคาการเช่าเป็นไปตามข้อตกลง |
| บมจ.นิวพลัสนิติตั้งและบริษัทย่อย | เป็นบริษัทร่วมและมีกรรมกรรร่วมกัน | ค่าเช่า | 180 | ค่าเช่าส่วนของอาคารตารางเมตรละ 60 บาทพื้นที่การเช่า 250 ตารางวาคิดเป็นจำนวนค่าเช่า 15,000 บาท/เดือนอายุสัญญา 1 ปี เริ่ม 1 ม.ค.66-31 ธ.ค.66ราคาการเช่าเป็นไปตามข้อตกลง |

ประเภทที่ 4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (พันบาท) | ลักษณะโดยทั่วไป |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|--|
| บจ.ไทเกอร์ ดีสทริบิวชั่น | มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | ค่าขนส่ง | 312 | ค่าจัดส่งสินค้าในเขตกรุงเทพฯราคากล่องละ 50 บาท ต่างจังหวัดกล่องละ 75 บาท |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | ค่าบริการสถานที่ | 960 | จัดกิจกรรมแสดงสินค้าตามสถานที่จัดงาน |

ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เพื่อขาย

| รายชื่อหลักทรัพย์ | ลักษณะความสัมพันธ์ | ราคาทุนที่ซื้อ (พันบาท) | ราคาตลาด (พันบาท) |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------|
| บมจ.สหพัฒนพิบูล | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | 12,807 | 98,383 |
| บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | เป็นผู้ถือหุ้นมีกรรมกรรร่วมกัน | 4,795 | 24,561 |
| บมจ. ไอทีซีดี | มีกรรมกรรร่วมกัน | 3,541 | 7,082 |
| รวม | | 21,143 | 130,026 |

ประเภทหลักทรัพย์ : เงินลงทุนระยะยาวอื่น (นอกตลาดหลักทรัพย์)

| รายชื่อหลักทรัพย์ | ลักษณะความสัมพันธ์ | ราคาทุน (พันบาท) | ราคายุติธรรม/มูลค่าทางบัญชี (พันบาท) |
|---------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------|
| บจ.แอดแวนซ์โอโกรเทค | มีกรรมกรร่วมกัน | 3,000 | 1,689 |
| บจ.อเมริกันฟู้ด | มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | 4,200 | 0 |
| รวม | | 7,200 | 1,689 |

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

1) ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัท บริษัทร่วม และบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

| บริษัท | การประกอบธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|--|--|
| 1. บมจ.นิวพลัสสินคดียิ่ง | ผู้ผลิตถุงเท้าถุงน่องชุดชั้นใน | เป็นบริษัทร่วม มีสัดส่วนการถือหุ้น 14.79% มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน |
| 2. บจ.แอดแวนซ์โอโกรเทค | การเพาะปลูก | มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 18.28 % |
| 3. บจ. ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน) | ขายปลีกคอมพิวเตอร์ | มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 0.97% |
| บริษัท | การประกอบธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
| 4. บมจ.สหพัฒนาปิปูล | ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหาร | มีกรรมกรบางท่านร่วมกันมีสัดส่วนการถือหุ้น 0.88% |
| 5. บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | การเช่าและดำเนินการเกี่ยวกับบอสังหาริมทรัพย์ | มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน มีสัดส่วนการถือหุ้น 0.84% |
| 6. บจ.บุญวัฒน์ โชน | ขายส่งเสื้อผ้า | มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท |
| 7. บจ.เจนสิลป้อนัดส์ทวี | บริการคลังสินค้า | มีกรรมกรบางท่านร่วมกัน |
| 8. บริษัทไทเกอร์ดีสทริบิวชันแอนด์โลจิสติกส์ | การจัดเก็บคลังสินค้า | มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน |

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับรายการระหว่างกันของบริษัทร่วมและบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การเข้าทำรายการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันในการทำธุรกิจ การกำหนดราคาซื้อ-ขาย-ให้เป็นไปตามกลไกของตลาดการค้าโดยทั่วไป การทำรายการระหว่างกันโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง ในการกำหนดราคาค่าเช่าตามความเหมาะสมหรือตกลงกันโดยอ้างอิงจากราคาพื้นที่ใกล้เคียง

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกัน จะเสนอให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรพร้อมทั้งวัดขนาดรายการหากค่า NTA เพื่อเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ.2547

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันเป็นธุรกรรมทางการค้าร่วมกันขนาดรายการเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามสภาพของธุรกิจโดยรวม การเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

- รายการค้าประเภทปกติ จัดเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทที่1 การทำรายการระหว่างกันยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่องตามนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการค้าในกลุ่มเครือเดียวกัน บริษัทมีการสั่งซื้อสินค้า 60 – 80 % ต่อปีจากบริษัทในเครือนิวพลัส

กรุ๊ปซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตประเภทสิ่งทอ มีนโยบายการเข้าร่วมกันตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารงานของตัวเอง โดยมีนโยบายด้านราคา และเงื่อนไขการค้าตามข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไปสามารถเปรียบเทียบได้ การต่อราคาขึ้นอยู่กับกลไกตลาดทั้งนี้ขนาดรายการในอนาคตตามประเภทที่ 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 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 2566 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายบุญญปรกรณ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีรวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

คำเพื่อการลดมูลค่าสินค้า

บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 322 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.6 และข้อ 7 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ดังนั้น ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าเสื่อมสภาพและสินค้าเคลื่อนไหวช้า

โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์สินค้าที่เสื่อมสภาพของแต่ละรายการ ส่วนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิโดยพิจารณาจากราคาตลาด ณ วันสิ้นงวด

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยเข้าร่วมการตรวจนับสินค้า การสุ่มทดสอบสินค้า เพื่อให้มั่นใจว่าต้นทุนที่บันทึกในบัญชีตรงกับใบกำกับสินค้า และมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้านี้ดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนสินค้ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ ซึ่งคำนวณจากราคาขายสินค้าภายหลังสิ้นปี วิเคราะห์ปริมาณสินค้าคงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนต่ำหรือสินค้าที่เสื่อมสภาพ เป็นต้น

การรับรู้รายได้

บริษัทมีลักษณะการขายสินค้าในหลายรูปแบบ ได้แก่ ขายปกติให้เครดิตเทอม ขายส่งให้ลูกค้าคำสั่ง ขายระบบ Point of Sales บริษัทรับรู้รายได้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว การรับรู้รายได้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากขนาดและปริมาณรายการจำนวนมาก

ดังนั้น วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการทำความเข้าใจ การทดสอบระบบรายได้จากการขาย ว่าโดยระบบบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงินมีจุดควบคุมเพื่อให้รายได้มีการรับรู้เมื่อมีการขายถึงผู้บริโภคสุดท้ายแล้วเท่านั้น การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบโปรแกรมสำเร็จรูปที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลรายงานทางการเงินได้อย่างเหมาะสม การตรวจสอบเนื้อหาสาระของรายการขายโดยการกระทบยอดรายงานยอดขายกับจำนวนเงินที่บริษัทได้รับและการบันทึกบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณืได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวกชมน ชุ่นห้วน



(นางสาวกชมน ชุ่นห้วน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขทะเบียน 11536

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

สินทรัพย์

| หมายเหตุ | บาท | | | | |
|--|---|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5 | 23,554,261 | 16,938,379 | 23,554,261 | 16,938,379 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 4,6 | 103,333,623 | 112,986,772 | 103,333,623 | 112,986,772 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 7 | 322,241,638 | 329,277,190 | 322,241,638 | 329,277,190 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 8 | - | 30,000,000 | - | 30,000,000 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 449,129,522 | 489,202,341 | 449,129,522 | 489,202,341 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 9 | 236,469,716 | 246,454,172 | 236,469,716 | 246,454,172 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ | 10 | 45,630,562 | 46,380,101 | 64,176,500 | 65,433,703 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ | 11 | 3,868,638 | 3,868,638 | 3,868,638 | 3,868,638 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ | 12 | 22,231,195 | 22,366,832 | 22,231,195 | 22,366,832 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 13 | 1,670,045 | 2,745,158 | 1,670,045 | 2,745,158 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ | 14 | 2,142,577 | 2,632,759 | 2,142,577 | 2,632,759 |
| สินทรัพย์ถาวรเงินได้รอการคิดบัญชี | 15 | 30,994,605 | 32,758,605 | 32,145,788 | 33,658,355 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 4,440,936 | 3,724,757 | 4,440,936 | 3,724,757 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 347,448,274 | 360,931,022 | 367,145,395 | 380,884,374 |
| รวมสินทรัพย์ | | 796,577,796 | 850,133,363 | 816,274,917 | 870,086,715 |

บริษัท นิวซีดี (กรุ๊ปพวฯ) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

| หมวดหมู่ | บาท | | | | |
|--|---------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | ตามวิธีส่วนได้เสีย | | | | |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 16 | 169,998,894 | 209,774,185 | 169,998,894 | 209,774,185 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 17 | 81,875,757 | 106,793,526 | 81,875,757 | 106,793,526 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 84,640 | 641,924 | 84,640 | 641,924 |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 19 | 2,503,641 | 2,329,464 | 2,503,641 | 2,329,464 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 254,462,932 | 319,539,099 | 254,462,932 | 319,539,099 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินการยืมเงินไว้รอการตัดบัญชี | 15 | 38,546,020 | 39,879,214 | 38,546,020 | 39,879,214 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 18 | 164,566 | 249,192 | 164,566 | 249,192 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 19 | 27,415,137 | 32,012,945 | 27,415,137 | 32,012,945 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 3,147,819 | 3,265,219 | 3,147,819 | 3,265,219 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 69,273,542 | 75,406,570 | 69,273,542 | 75,406,570 |
| รวมหนี้สิน | | 323,736,474 | 394,945,669 | 323,736,474 | 394,945,669 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | 20 | | | | |
| หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510,000 | | 149,510,000 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 149,510,000 | | 149,510,000 | |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | 20 | | | | |
| หุ้นสามัญ 14,951,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท | | | 149,510,000 | | 149,510,000 |
| หุ้นสามัญ 149,510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 149,510,000 | | 149,510,000 | |
| กำไรสะสม | | | | | |
| - ทุนสำรองตามกฎหมาย | 21 | 14,951,000 | 14,951,000 | 14,951,000 | 14,951,000 |
| - ยังไม่ได้จัดสรร | | 172,147,307 | 149,163,520 | 192,523,820 | 169,793,649 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 136,233,015 | 141,563,174 | 135,553,623 | 140,886,397 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 472,841,322 | 455,187,694 | 492,538,443 | 475,141,046 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 796,577,796 | 850,133,363 | 816,274,917 | 870,086,715 |

บริษัท นิวจีที (กรุ๊ปทพ-๑) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| หมายเหตุ | บาท | | | | |
|---|---|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | |
| รายได้ | | | | | |
| ขายสุทธิ | 26 | 525,243,522 | 524,404,706 | 525,243,522 | 524,404,706 |
| กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน ในบริษัทร่วม | | - | - | - | 3,934,305 |
| รายได้เงินปันผล | | 4,194,245 | 5,239,479 | 4,194,245 | 5,239,479 |
| รายได้อื่น | | 2,402,058 | 2,361,485 | 2,402,058 | 2,361,485 |
| รวมรายได้ | | 531,839,825 | 532,005,670 | 531,839,825 | 535,939,975 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนขาย | | 334,873,745 | 351,272,509 | 334,873,745 | 351,272,509 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | | 126,362,964 | 132,600,450 | 126,362,964 | 132,600,450 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 41,682,935 | 33,545,722 | 41,682,935 | 33,049,420 |
| ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | - | - | 1,257,203 | 496,302 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 5,650,113 | 3,998,688 | 5,650,113 | 3,998,688 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 508,569,757 | 521,417,369 | 509,826,960 | 521,417,369 |
| ส่วนแบ่ง (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | (752,147) | (3,043,768) | - | - |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 15 | 22,517,921 | 7,544,533 | 22,012,865 | 14,522,606 |
| (รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 15 | 1,764,007 | (1,713,556) | 1,512,567 | (926,695) |
| กำไรสำหรับปี | 24 | 20,753,914 | 9,258,089 | 20,500,298 | 15,449,301 |

บริษัท นิวจีที (กรุ๊ปทพ-๑) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| หมายเหตุ | บาท | | | | |
|--|---|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | 25 | | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | |
| เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (สุทธิจากภาษี): | | | | | |
| - ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม | | 2,615 | 130,173 | - | - |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | | | |
| เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (สุทธิจากภาษี): | | | | | |
| - ผล (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสุทธิรวม | | | | | |
| - ผลกระทบของระยะเบี่ยงเบนในผลการวัดมูลค่าสุทธิรวม | | (7,174,254) | (31,355,149) | (7,174,254) | (31,355,149) |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิรวม | | | | | |
| - ผลกระทบที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | | 1,841,480 | 21,085,458 | 1,841,480 | 21,085,458 |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ขอเสนอประโยชน์ | | | | | |
| - พนักงานที่เกษียณแล้ว | | 4,322,998 | - | 4,322,998 | - |
| (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี | | (1,007,161) | (10,139,518) | (1,009,776) | (10,269,691) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 19,746,753 | (881,429) | 19,490,522 | 5,179,610 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 24 | 0.14 | 0.62 | 0.14 | 1.03 |

บริษัท นิวจีที (กรุ๊ป) จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (บาท) | | | | | | | | |
|----------|--|---|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | |
| | | กำไรสะสม | | มูลค่าไร (ขาดทุน) | มูลค่าไร (ขาดทุน) | ส่วนแบ่งกำไร | มูลค่าไร (ขาดทุน) | รวม | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| | | ทุนสำรอง | กำไรสุทธิ | จากการวัดมูลค่า | จากการวัดมูลค่า | (ขาดทุน) | จากการ | องค์ประกอบอื่น | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| หมายเหตุ | ทุนที่ออกและชำระแล้ว | ตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | ในค่าชดเชย | ในค่าชดเชย | เบ็ดเสร็จอื่น | มูลค่าใหม่ | ของส่วนของผู้ถือหุ้น | ผู้ถือหุ้น | |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 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 |
| 25 | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (31,355,149) | 21,085,458 | 130,173 | - | (10,139,518) | (10,139,518) |
| | ยอดคงเหลือ 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 |
| | โอนไปกำไรสะสม | - | - | 4,322,998 | - | - | - | (4,322,998) | (4,322,998) | - |
| 22 | เงินปันผลจ่าย | - | - | (2,093,125) | - | - | - | - | - | (2,093,125) |
| | กำไรสำหรับปี | - | - | 20,753,914 | - | - | - | - | - | 20,753,914 |
| 25 | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (7,174,254) | 1,841,480 | 2,615 | 4,322,998 | (1,007,161) | (1,007,161) |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 149,510,000 | 14,951,000 | 172,147,307 | 110,262,715 | 25,290,908 | 679,392 | - | 136,233,015 | 472,841,322 |

บริษัท นิวซีที (กรุ๊ป) จำกัด (มหาชน)
 แผนแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| หมายเหตุ | รายการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | | | | | |
|--|-----------------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | กำไรสะสม | | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| | | | | ทองคำไร (ขาดทุน) | | รวม | | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
| | ทุนที่ออกและชำระแล้ว | ทุนสำรอง | ยังไม่ได้จัดสรร | จากการวัดมูลค่า | จากการวัดมูลค่า | ทองคำไร (ขาดทุน) | รวม | |
| หลักทรัพย์จดทะเบียน | | | | หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ | จากการวัดมูลค่าใหม่ | องค์ประกอบอื่น | | |
| | | | | เงินสด | ไม่รวม | ของมูลค่าปรับ โบนัส | ของส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| ยอดสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 149,510,000 | 14,951,000 | 154,344,348 | 148,792,118 | 2,363,970 | - | 151,156,088 | 469,961,436 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | 15,449,301 | - | - | - | - | 15,449,301 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (31,355,149) | 21,085,458 | - | (10,269,691) | (10,269,691) |
| ยอดสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 149,510,000 | 14,951,000 | 169,793,649 | 117,436,969 | 23,449,428 | - | 140,886,397 | 475,141,046 |
| โอนไปกำไรสะสม | - | - | 4,322,998 | - | - | (4,322,998) | (4,322,998) | - |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | (2,093,125) | - | - | - | - | (2,093,125) |
| กำไรสำหรับปี | - | - | 20,500,298 | - | - | - | - | 20,500,298 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (7,174,254) | 1,841,080 | 4,322,998 | (1,009,776) | (1,009,776) |
| ยอดสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 149,510,000 | 14,951,000 | 192,523,820 | 110,262,715 | 25,290,908 | - | 135,553,623 | 492,538,443 |

บริษัท นิเวชท์ (กรุ๊ปมหาชน) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| หมวดหมู่ | บาท | | | |
|---|---------------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ตามวิธีส่วนได้เสีย | | | |
| หมวดหมู่ | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรสุทธิ | 20,753,914 | 9,258,089 | 20,500,298 | 15,449,301 |
| ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสด (จ่าย) | | | | |
| การปรับปรุงดอกเบี้ยรับ | (187,435) | (241,683) | (187,435) | (241,683) |
| การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน | 5,650,113 | 3,998,688 | 5,650,113 | 3,998,688 |
| การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 11,464,470 | (11,592,568) | 11,464,470 | (11,592,568) |
| การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 6,922,527 | 10,453,045 | 6,922,527 | 10,453,045 |
| การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ถาวรอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 1,589,661 | (196,359) | 1,589,661 | (196,359) |
| การปรับปรุงด้วยจ่ายหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (24,960,863) | 17,637,062 | (24,960,863) | 17,637,062 |
| การปรับปรุงด้วยหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) | (117,400) | 54,000 | (117,400) | 54,000 |
| การปรับปรุงด้วยเสื่อมราคาและค่าใช้สอยตัดบัญชี | 4,983,682 | 5,418,737 | 4,983,682 | 5,418,737 |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนส่วนการคิด | (1,813,171) | (59,240) | (1,813,171) | (59,240) |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนจากการซื้อต่อของเงินลงทุนในบริษัทร่วม (ถดถอย รายการ) | - | - | 1,257,203 | (3,934,305) |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนกับสิ่งแวดล้อมสภาพ | 113,025 | 1,038,588 | 113,025 | 1,038,588 |
| การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทร่วม | 752,147 | 3,043,768 | - | - |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนต่อค่าอสังหาริมทรัพย์ (ถดถอย รายการ) | - | (1,251,563) | - | (1,251,563) |
| การปรับปรุงด้วยผลขาดทุนการซื้อต่อของเงินลงทุนระยะยาวอื่น (ถดถอย รายการ) | 3,318,488 | 496,302 | 3,318,488 | 496,302 |
| การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินของระยะโยชน์พนักงาน | 2,263,800 | 2,466,357 | 2,263,800 | 2,466,357 |
| เงินปันผลรับ | (4,194,245) | (5,239,479) | (4,194,245) | (5,239,479) |
| รวมการปรับปรุงจากกิจกรรมกระแสเงินสดกำไร | 26,538,713 | 35,283,744 | 26,790,153 | 34,496,883 |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปเป็น) การดำเนินงาน | | | | |
| เงินสดรับต่อหน่วย | 189,285 | 262,231 | 189,285 | 262,231 |
| เงินสดจ่ายต่อหน่วย | (5,581,299) | (3,991,194) | (5,581,299) | (3,991,194) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | 1,764,007 | (1,713,556) | 1,512,567 | (926,695) |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (2,364,433) | (2,226,166) | (2,364,433) | (2,226,166) |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมดำเนินงาน | 20,546,273 | 27,615,059 | 20,546,273 | 27,615,059 |

บริษัท นิวจีที (กรุ๊ปททท) จำกัด (มหาชน)
 งบกระแสเงินสด (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

| หมวดหมู่ | บาท | | | |
|---|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 | 2566 | 2565 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์ | (3,282,750) | (3,087,538) | (3,282,750) | (3,087,538) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ | (2,305,840) | - | (2,305,840) | - |
| เงินสดรับปันผล | 4,194,245 | 5,239,479 | 4,194,245 | 5,239,479 |
| เงินสดรับเงินลงทุนชั่วคราว | 30,000,000 | 15,000,000 | 30,000,000 | 15,000,000 |
| กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมลงทุน | 28,605,655 | 17,151,941 | 28,605,655 | 17,151,941 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน (ลดลง) | (3,775,291) | (1,191,492) | (3,775,291) | (1,191,492) |
| เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1,178,000,000 | 1,640,000,000 | 1,178,000,000 | 1,640,000,000 |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | (1,214,000,000) | (1,670,000,000) | (1,214,000,000) | (1,670,000,000) |
| เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า | (667,630) | (835,346) | (667,630) | (835,346) |
| เงินสดจ่ายเงินปันผล | (2,093,125) | - | (2,093,125) | - |
| กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมจัดหาเงิน | (42,536,046) | (32,026,838) | (42,536,046) | (32,026,838) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ | 6,615,882 | 12,740,162 | 6,615,882 | 12,740,162 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 5 16,938,379 | 4,198,217 | 5 16,938,379 | 4,198,217 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี | 5 23,554,261 | 16,938,379 | 5 23,554,261 | 16,938,379 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคล เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537001901
- 1.2 บริษัทมีสถานประกอบการสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
- 1.3 ปัจจุบันบริษัทมีสาขาในประเทศ จำนวน 7 แห่ง ได้แก่ สาขาบาหลี สาขารัฐศาสตร์ สาขาขอนแก่น สาขาเซ็นทรัลขอนแก่น สาขาสุรวงศ์ สาขาโคราช สาขาอุดรธานี และสาขาเชียงใหม่
- 1.4 บริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถุงนอน เครื่องสำอาง ชุดชั้นในสตรี และชุดกายบริหาร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องต่ออธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 2.2

งบการเงินฉบับนี้จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทย การแปลงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่นต้องให้สอดคล้องกับงบการเงินฉบับภาษาไทย

2.2 การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดบัญชีนั้น ๆ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หรือบันทึกในงวดบัญชีที่ปรับและงวดบัญชีในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดบัญชีในปัจจุบันและอนาคต

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด บริษัทใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของบริษัทและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้างเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้างนั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้างเก่าล้าสมัยเคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้างแต่ละชนิด

ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ค่าเสื่อมราคาและการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจะต้องพิจารณาการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อบ่งชี้ดังกล่าวรวมถึงการลดลงอย่างมีนัยสำคัญของมูลค่าตลาดหรือมูลค่าที่ได้รับจากการใช้ประโยชน์ในอนาคตของสินทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของกลยุทธ์ทางธุรกิจของกิจการที่มีผลกระทบต่อการใช้สินทรัพย์นั้นในอนาคต แนวโน้มในทางลบของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้องการสูญเสียส่วนแบ่งตลาดที่สำคัญของกิจการ รวมถึง กฏระเบียบข้อบังคับที่สำคัญหรือคำตัดสินของศาลที่มีผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ เป็นต้น

การทดสอบการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ ทั้งนี้ กระแสเงินสดประมาณการบนพื้นฐานของข้อมูลการดำเนินงานที่มีอยู่ ณ ปัจจุบัน ซึ่งฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานเกี่ยวกับสถานะตลาดในอนาคต รวมถึงรายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น โดยประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้เนื่องจาก ภาวะการแข่งขัน แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของรายได้ โครงสร้างต้นทุน การเปลี่ยนแปลงของอัตราคิดลด ภาวะอุตสาหกรรมและภาวะตลาดที่เกี่ยวข้อง

สินทรัพย์ภายีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทรับรู้สินทรัพย์ภายีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานระหว่างฐานภายีของสินทรัพย์หรือหนี้สินกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภายีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภายีเงินได้นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงกำไรทางภายีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราสมณะและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ เป็นต้น

2.3 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของบริษัท งบการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินของบริษัทได้รวม ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสิ้นสุดลง เมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

3.2 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวแทนซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.3 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของบริษัท

บริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานโดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่ติดภาวะค้ำประกัน

เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

3.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

บริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

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

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

3.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (หลังจากหักค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและเคลื่อนไหวช้า) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณ โดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าเคลื่อนไหวช้าและล้าสมัยโดยพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าและประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีต

3.7 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.8 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียใช้วิธีส่วนได้เสีย

3.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ได้เปิดเผยแยกต่างหากจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

บริษัทเลือกวิธีราคาทุนสำหรับการบันทึกบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์ โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณ แสดงได้ดังนี้

| | ระยะเวลา (ปี) |
|--------------|---------------|
| อาคารให้เช่า | 20 |

3.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาที่ดินที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณ แสดงได้ดังนี้

| | 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 โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิ

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เดือนนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

ก) สิทธิทรัพย์สินการใช้

สิทธิทรัพย์สินการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสิทธิทรัพย์สินการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก และจำนวนเงินที่จ่ายชำระในวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

ราคาทุนของสิทธิทรัพย์สินการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและ ขนย้ายสิทธิทรัพย์สินอ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของทรัพย์สินอ้างอิงหรือการบูรณะทรัพย์สินอ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสิทธิทรัพย์สินใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของทรัพย์สินหากมีการโอนความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินที่เช่าให้แก่บริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ดังนี้

| | |
|---------------------------|------------------------|
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 26 ปี 6 เดือน และ 4 ปี |
| ยานพาหนะ | 6 ปี |

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธิในนั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสิทธิทรัพย์สินอ้างอิง

ค) สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสิทธิทรัพย์สินอ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสิทธิทรัพย์สินอ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทแสดงสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณ 10 ปี สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ เครื่องหมายการค้า และทรัพย์สินสมาชิก

3.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือ สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้รับมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากบริษัทไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

3.14 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น

เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้ นั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

3.15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

3.16 ผลประโยชน์พนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

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

ผลประโยชน์พนักงาน

- ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

- ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

3.17 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ที่ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

คำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและ ความเสี่ยงที่มีต่อ
หนี้สิน

3.18 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญที่บริษัทสามารถกำหนดการจ่ายเงินปันผลได้อย่างอิสระจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวกับการออกหุ้นใหม่ซึ่งสุทธิจากภาษีจะแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยนำไปหักจากสิ่งตอบแทนที่
ได้รับจากการออกหุ้นดังกล่าว

3.19 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทได้อันอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่าย
บริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จาก
รายการบัญชีนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ก่อนข้าง
แน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผลรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการประกาศจ่าย

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.20 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.21 ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตาม
เกณฑ์คงค้าง

3.22 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไร
หรือขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วน
ของผู้ถือหุ้น ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้
อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และการร่วมการงาน หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆอาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนักกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.23 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วในระหว่างปี

3.24 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.25 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือ ทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการ โอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทหรือกิจการที่ถูกควบคุมหรือถูกควบคุมร่วมโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ชื่อบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้อง | ลักษณะธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|--|--|
| <u>บริษัทร่วม</u> | | |
| บริษัท นิวพลัสเนตติ้ง จำกัด (มหาชน) | ผลิตถุงนอน, ถุงเท้า, ผลิตเสื้อผ้า, ชุดชั้นใน | บริษัทร่วม |
| <u>บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท แอดวานซ์โอโกรเทค จำกัด | เพาะปลูก | มีกรรมกร่วมกัน |
| บริษัท ไอทีซี้ดี จำกัด (มหาชน) | ร้านขายปลีกสมาร์ตโฟน คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง | มีกรรมกร่วมกัน |
| บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) | จำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค | มีกรรมกร่วมกัน |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)* | ให้เช่าและบริการธุรกิจลงทุน ในหลักทรัพย์ | มีกรรมกร่วมกัน |
| - บริษัท อเมริกัน ฟู้ด จำกัด (บริษัทย่อย ของ*) | ผลิตและจำหน่ายไอศกรีม, ไอศกรีมเค้ก, ไอศกรีมโยเกิร์ต | |
| บริษัท บุญวัฒน์โชค จำกัด | จำหน่ายถุงนอน | มีกรรมกร่วมกัน |
| บริษัท เจนศิลป์อินดัสทรี จำกัด | บริการรับฝากสินค้า | มีกรรมกร่วมกัน |
| บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด | บริหารคลังสินค้า ให้เช่าคลังสินค้า และบริการอื่นๆ | มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน |
| ผู้บริหารสำคัญ | - | บุคคลที่มีอำนาจและความ รับผิดชอบการวางแผนสั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของ กิจการไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับ บริหารหรือไม่) |

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | |
|---------------------|--------------------------|
| ค่าเช่า | ราคาตลาด |
| ค่าบริการคลังสินค้า | ราคาตลาด |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | ราคาที่เกี่ยวข้องร่วมกัน |

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้รวมไว้ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

| | พันบาท | |
|---|--|-----------------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| ลูกหนี้อื่น | | |
| บริษัทร่วม | | |
| บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 177 | 29 |
| บริษัท บุญวัฒมนโชค จำกัด | 3 | 3 |
| รวม | 180 | 32 |

| | พันบาท | |
|---|--|-----------------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</u> | | |
| <u>ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์</u> <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| ราคาทุน | | |
| บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) | 12,807 | 12,807 |
| บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน) | 3,541 | 3,541 |
| บริษัท สหพัฒน์นาอินเตอร์ไฮลด์ จำกัด (มหาชน) | 4,795 | 4,795 |
| | 21,143 | 21,143 |
| <u>บวก : การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม</u> | <u>130,027</u> | <u>142,286</u> |
| รวม | 151,170 | 163,429 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | |
|---|--|----------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| <u>ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด</u> <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท แอดเวนซ์ไอที จำกัด | 3,000 | 3,000 |
| บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด | 4,200 | 4,200 |
| | <u>7,200</u> | <u>7,200</u> |
| (หัก) : การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | (5,889) | (2,571) |
| รวม | <u>1,311</u> | <u>4,629</u> |
| <u>เจ้าหนี้การค้า</u> | | |
| <u>บริษัทร่วม</u> | | |
| บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | 43,731 | 58,826 |
| รวม | <u>43,731</u> | <u>58,826</u> |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ส่วนผู้บริหาร | <u>9,030</u> | <u>8,795</u> |

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | |
|---|--|---------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| <u>ซื้อสินค้า</u> | | |
| <u>บริษัทร่วม</u> | | |
| บริษัท นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | 216,708 | 200,340 |
| <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | |
|---|--|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| บริษัท บุญวัฒมนิชोक จำกัด | 253 | - |
| รวม | 216,961 | 200,340 |
| <u>รายได้เงินปันผล</u> | | |
| <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) | 2,881 | 2,701 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 338 | 338 |
| บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน) | - | 1,062 |
| รวม | 3,219 | 4,101 |
| <u>รายได้อื่น (ค่านายหน้า ค่าเช่า และอื่น ๆ)</u> | | |
| <u>บริษัทร่วม</u> | | |
| บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | 408 | 275 |
| <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท บุญวัฒมนิชोक จำกัด | 39 | 37 |
| รวม | 447 | 312 |
| <u>ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ค่าเช่า</u> | | |
| <u>ค่าบริการดูแลสินค้า และอื่น ๆ)</u> | | |
| <u>บริษัทร่วม</u> | | |
| บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | 180 | 202 |
| <u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) | 1,843 | 1,843 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 960 | 885 |
| บริษัท ไอทีซีดี จำกัด (มหาชน) | 51 | 267 |
| บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด | 312 | 1,629 |
| รวม | 3,346 | 4,826 |
| <u>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</u> | | |

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | |
|------------------------------|--|----------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | 2566 | 2565 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน | 9,988 | 8,344 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 235 | 195 |
| รวม | 10,223 | 8,539 |

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|--|--|----------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| เงินสดในมือ | 168 | 149 |
| เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ | 22,708 | 16,596 |
| เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน | 678 | 193 |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 23,554 | 16,938 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.35 ถึง 0.60 ต่อปี

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|---------------|--|----------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| ลูกหนี้การค้า | | |
| บริษัทอื่น | 92,139 | 101,733 |
| รวม | 92,139 | 101,733 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | | |
|--|----------------|----------------|
| หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต | (2,346) | (4,159) |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 89,793 | 97,574 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า | 514 | 555 |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร | 10,251 | 12,170 |
| รายได้ค้างรับ | 2,185 | 1,522 |
| อื่นๆ | 591 | 1,166 |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 13,541 | 15,413 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 103,334 | 112,987 |
| ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้ | | |

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| บริษัทอื่น | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 78,925 | 86,457 |
| เกินกำหนดชำระ | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 10,608 | 10,498 |
| มากกว่า 3 - 6 เดือน | 4 | 521 |
| มากกว่า 6 - 12 เดือน | 256 | 98 |
| มากกว่า 12 เดือน | 2,346 | 4,159 |
| รวม | 92,139 | 101,733 |
| หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต | (2,346) | (4,159) |
| สุทธิ | 89,793 | 97,574 |

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้า สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| | |
|-----------------------------------|-------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 4,218 |
|-----------------------------------|-------|

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | |
|-------------------------------------|---------|
| หัก : ยอดลดลงระหว่างปี | (59) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 4,159 |
| หัก : ยอดลดลงระหว่างปี | (1,813) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 2,346 |

7. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|---------------------------------------|--|-----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| สินค้ำคงเหลือ | 323,394 | 330,316 |
| หัก : ค่าเผื่อต่อยค้ำสินค้ำเสื่อมสภาพ | (1,152) | (1,039) |
| รวมสินค้ำคงเหลือ - สุทธิ | 322,242 | 329,277 |

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อค้ำสินค้ำเสื่อมสภาพของสินค้ำคงเหลือ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

| | พันบาท | |
|-------------------------------------|--|--|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | - | |
| หัก : ยอดเพิ่มขึ้นระหว่างปี | 1,039 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 1,039 | |
| หัก : ยอดเพิ่มขึ้นระหว่างปี | 113 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 1,152 | |

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นของบริษัท ได้แก่ เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

9. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|---|--|-----------------------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 176,154 | 185,121 |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 60,316 | 61,333 |
| รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 236,470 | 246,454 |

9.1 ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

| | พันบาท | | |
|---------------------------------|--|---------------|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4) | อื่นๆ | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| ราคาทุน | 21,143 | 17,182 | 38,325 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | 130,027 | 7,802 | 137,829 |
| รวม | 151,170 | 24,984 | 176,154 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| ราคาทุน | 21,143 | 17,182 | 38,325 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | 142,286 | 4,510 | 146,796 |
| รวม | 163,429 | 21,692 | 185,121 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

9.2 ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด

| | พันบาท | | |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4) | อื่นๆ | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| ราคาทุน | 7,200 | 14,325 | 21,525 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | (5,889) | 44,680 | 38,791 |
| รวม | 1,311 | 59,005 | 60,316 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| ราคาทุน | 7,200 | 14,325 | 21,525 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | (2,571) | 42,379 | 39,808 |
| รวม | 4,629 | 56,704 | 61,333 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

ประกอบด้วย

| ประเภท กิจการ | (ร้อยละ) | | พันบาท | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|--------------|--|--------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | สัดส่วน | | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
| | ความเป็นเจ้าของ | | เงินลงทุน | | | | | |
| | | | วิธีราคาทุน | | วิธีส่วนได้เสีย | | | |
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ทุน | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | |
| กิจการ | ธันวาคม 2566 | ธันวาคม 2565 | ชำระแล้ว | ธันวาคม 2566 | ธันวาคม 2565 | ธันวาคม 2566 | ธันวาคม 2565 | |
| บริษัทร่วม | | | | | | | | |
| บริษัท นิวพลัสนิคติ้ง จำกัด (มหาชน) | ผลิตสิ่งทอ | 14.79 | 14.79 | 100,000 | 69,932 | 69,932 | 45,631 | 46,380 |
| หัก : ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า | | | | | (5,755) | (4,498) | - | - |
| สุทธิ | | | | | 64,177 | 65,434 | 45,631 | 46,380 |

เงินลงทุนในบริษัทร่วมตามงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน บริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยใช้มูลค่าตามส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 5.76 ล้านบาท และ 4.50 ล้านบาท ตามลำดับ ในระหว่างปีบริษัทบันทึกด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1.26 ล้านบาท

บริษัท นิวซี้ดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถือตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น มูลค่าของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวน 45.63 ล้านบาท และ 46.38 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่ง (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวนผลขาดทุน 0.75 ล้านบาท และ 3.04 ล้านบาท ตามลำดับ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

| | พันบาท | |
|--------------------------------|---|--------------------------|
| | บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 183,618 | 194,075 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 316,019 | 320,445 |
| หนี้สินหมุนเวียน | 24,513 | 31,401 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 41,247 | 40,755 |

| | พันบาท | |
|---|---|----------|
| | บริษัท นิวพลัสนิตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย | |
| | สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2566 | 2565 |
| งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ | | |
| รายได้ | 239,079 | 220,117 |
| กำไร (ขาดทุน) | (8,505) | (18,877) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | 17 | 45,471 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม | (8,488) | (26,594) |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | | | |
|---------------------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ที่ดิน | ที่ดินให้เช่า | อาคารให้เช่า | รวม |
| ราคาทุน | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 5,047 | 1,406 | 7,371 | 13,824 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 5,047 | 1,406 | 7,371 | 13,824 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 5,047 | 1,406 | 7,371 | 13,824 |
| ค้อยค่า | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 3,835 | - | - | 3,835 |
| กลับรายการค้อยค่า | (1,251) | - | - | (1,251) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 2,584 | - | - | 2,584 |
| กลับรายการค้อยค่า | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 2,584 | - | - | 2,584 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | - | - | 7,371 | 7,371 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | - | - | 7,371 | 7,371 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | - | - | 7,371 | 7,371 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 2,463 | 1,406 | - | 3,869 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 2,463 | 1,406 | - | 3,869 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีราคาทุนจำนวน 7.37 ล้านบาท และ 7.37 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------|--|--------------|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | ที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน | ยานพาหนะ | รวม |
| ราคาทุน | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 14,404 | 35,413 | 86,439 | 4,489 | 140,745 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | 3,088 | - | 3,088 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 14,404 | 35,413 | 89,527 | 4,489 | 143,833 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | 3,283 | - | 3,283 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 14,404 | 35,413 | 92,810 | 4,489 | 147,116 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | - | 34,998 | 79,035 | 3,790 | 117,823 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 32 | 3,333 | 278 | 3,643 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | - | 35,030 | 82,368 | 4,068 | 121,466 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 33 | 3,116 | 270 | 3,419 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | - | 35,063 | 85,484 | 4,338 | 124,885 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 14,404 | 383 | 7,159 | 421 | 22,367 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 14,404 | 350 | 7,326 | 151 | 22,231 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ที่ตัดค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีจำนวนเงิน 109.70 ล้านบาท และ 106.41 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

13. สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | | |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | อาคารและส่วนปรับปรุง | | |
| ยานพาหนะ | อาคาร | รวม | |
| ราคาทุน | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 2,362 | 20,659 | 23,021 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 2,362 | 20,659 | 23,021 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - |
| โอนออก | (2,362) | - | (2,362) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | - | 20,659 | 20,659 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 1,220 | 17,805 | 19,025 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 610 | 641 | 1,251 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 1,830 | 18,446 | 20,276 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 532 | 543 | 1,075 |
| โอนออก | (2,362) | - | (2,362) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | - | 18,989 | 18,989 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 532 | 2,213 | 2,745 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | - | 1,670 | 1,670 |

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

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | | | |
|---------------------------------|--|---------------------|------------------------|--------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | เครื่องหมายการค้า | ทรัพย์สิน สมาชิก | โปรแกรม คอมพิวเตอร์ | รวม |
| ราคาทุน | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 898 | 995 | 7,444 | 9,337 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 898 | 995 | 7,444 | 9,337 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 898 | 995 | 7,444 | 9,337 |
| ค่าตัดจำหน่าย | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 788 | 984 | 4,407 | 6,179 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 21 | 11 | 493 | 525 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 809 | 995 | 4,900 | 6,704 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 17 | - | 473 | 490 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 826 | 995 | 5,373 | 7,194 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 89 | - | 2,544 | 2,633 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 72 | - | 2,071 | 2,143 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

15. ภาษีเงินได้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้และหนี้สินภาษีเงินได้ในระหว่างปี มีดังนี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)

| | รับรู้ใน | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | รับรู้ใน | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
|---|---------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กำไรหรือ ขาดทุน | | กำไรหรือ ขาดทุน | กำไรหรือ ขาดทุน | |
| <u>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u> | | | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต | 844 | (12) | 832 | (363) | - | 469 |
| ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | - | 208 | 208 | 22 | - | 230 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของ | | | | | | |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 2,459 | 99 | 2,558 | 664 | - | 3,222 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 767 | (250) | 517 | - | - | 517 |
| ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน | 6,819 | 48 | 6,867 | (883) | - | 5,984 |
| ขายฝาก | 15,412 | 1,621 | 17,033 | (1,204) | - | 15,829 |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 4,744 | - | 4,744 | - | - | 4,744 |
| รวม | 31,045 | 1,714 | 32,759 | (1,764) | - | 30,995 |
| <u>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u> | | | | | | |
| ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | | | | | | |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 37,198 | - | 42,469 | - | (1,793) | 40,676 |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 5,249 | - | (2,590) | - | 460 | (2,130) |
| รวม | 42,447 | - | 39,879 | - | (1,333) | 38,546 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)

| | รับไว้ใน | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | รับไว้ใน | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 |
|---|---------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | กำไรหรือ ขาดทุน | | กำไรหรือ ขาดทุน | กำไรหรือ ขาดทุน | |
| <u>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u> | | | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต | 844 | (12) | 832 | (363) | - | 469 |
| ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ | - | 208 | 208 | 22 | - | 230 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของ | | | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 1,687 | (787) | 900 | 251 | - | 1,151 |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 2,459 | 99 | 2,558 | 664 | - | 3,222 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 767 | (250) | 517 | - | - | 517 |
| ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน | 6,819 | 48 | 6,867 | (883) | - | 5,984 |
| ขายฝาก | 15,412 | 1,620 | 17,032 | (1,203) | - | 15,829 |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 4,744 | - | 4,744 | - | - | 4,744 |
| รวม | 32,732 | 926 | 33,658 | (1,512) | - | 32,146 |
| <u>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u> | | | | | | |
| ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม | | | | | | |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 37,198 | - | 42,469 | - | (1,793) | 40,676 |
| ตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 5,249 | - | (2,590) | - | 460 | (2,130) |
| รวม | 42,447 | - | 39,879 | - | (1,333) | 38,546 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

| | พันบาท | |
|--|---|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | |
| | 2566 | 2565 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว | 1,764 | (1,714) |
| รวม | 1,764 | (1,714) |
| <u>การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u> | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 22,518 | 7,545 |
| ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%) | 4,503 | 1,509 |
| รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี | | |
| รายได้เงินปันผล | (839) | (1,048) |
| ส่วนแบ่ง (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (150) | (609) |
| อื่น ๆ | 2,994 | 3,178 |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | (4,744) | (4,744) |
| รวม | 1,764 | (1,714) |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | |
|--|----------------------|--------------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว | 1,512 | (927) |
| รวม | 1,512 | (927) |
| <u>การระบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง</u> | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 22,013 | 14,523 |
| ภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ (20%) | 4,402 | 2,905 |
| รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี | | |
| รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสียภาษี | (839) | (1,048) |
| อื่น ๆ | 2,693 | 1,960 |
| ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | (4,744) | (4,744) |
| รวม | 1,512 | (927) |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนสะสมทางภาษียกมาไม่เกิน 5 ปี จำนวน 54.16 ล้านบาท และ 67.61 ล้านบาท เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทพิจารณาแล้วว่ยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากการรายงานดังกล่าว และหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|--|--|-----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.87 ถึง 7.75 ต่อปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.82 ถึง 7.35) | 999 | 4,774 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 2.50 ถึง 3.70 ต่อปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ร้อยละ 1.25 ถึง 2.30 ต่อปี) | 169,000 | 205,000 |
| รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 169,999 | 209,774 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลือ จำนวน 427 ล้านบาท และ 387 ล้านบาท ตามลำดับ

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | |
|--|--|--|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 235,000 | |
| บวก : กู้เพิ่มระหว่างปี | 1,640,000 | |
| หัก : จ่ายชำระระหว่างปี | (1,670,000) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 205,000 | |
| บวก : กู้เพิ่มระหว่างปี | 1,178,000 | |
| หัก : จ่ายชำระระหว่างปี | (1,214,000) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 169,000 | |

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

| | พันบาท | |
|--|--|-----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| เจ้าหนี้การค้า | 61,845 | 84,281 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 1,997 | 2,304 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 14,771 | 16,394 |
| รายได้รับล่วงหน้า | 3,263 | 3,815 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 81,876 | 106,794 |

18. หนี้สินตามสัญญาเช่า

| | พันบาท | | |
|--|--|-------------------|------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | หนี้สินตามสัญญา | ดอกเบี้ยรอตัดจ่าย | สุทธิ |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 96 | (11) | 85 |
| ถึงกำหนดชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี | 211 | (47) | 164 |
| รวม | 307 | (58) | 249 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 668 | (26) | 642 |
| ถึงกำหนดชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี | 307 | (58) | 249 |
| รวม | 975 | (84) | 891 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

19. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

| | พันบาท | |
|--|--|-----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ | ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 2,504 | 2,329 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 27,415 | 32,013 |
| รวมประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 29,919 | 34,342 |
| การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน มีดังนี้ | | |
| | พันบาท | |
| | 2566 | 2565 |
| ภาระผูกพัน ณ วันที่ 1 มกราคม | 34,342 | 34,102 |
| ภาระผูกพันในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 1,763 | 1,967 |
| ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน | 731 | 499 |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | (4,553) | - |
| จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน | (2,364) | (2,226) |
| | (4,423) | 240 |
| ภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 29,919 | 34,342 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--|---------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี) | 2.8 | 0.5 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี) | 4.0 | 0.5 |
| อัตราการลาออก | ตามช่วงอายุของ พนักงาน | ตามช่วงอายุของ พนักงาน |
| เกษียณอายุ (ปี) | 60 | 60 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น (ลดลง) ต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | | | |
|---|--|---------------|------------------------|---------------|
| | การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | |
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | 2566 | | 2565 | |
| | กรณีอัตรา เพิ่มขึ้น | กรณีอัตราลดลง | กรณีอัตรา เพิ่มขึ้น | กรณีอัตราลดลง |
| อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5) | - | - | (1,442) | 1,548 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละ 1.0) | (2,133) | 2,450 | - | - |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5) | - | - | 2,022 | (1,887) |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1.0) | 2,324 | (2,065) | - | - |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 10) | - | - | (934) | 1,002 |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 20) | (950) | 1,051 | - | - |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

| | พันบาท | |
|---------------------------|--|-----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 31 ธันวาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 |
| ภายใน 1 ปี | 5,291 | 2,329 |
| มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี | 7,047 | 7,260 |
| เกินกว่า 5 ปี | 25,687 | 55,325 |

20. ทุนเรือนหุ้น

| | มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท) | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| | | จำนวนหุ้น | จำนวนเงิน | จำนวนหุ้น | จำนวนเงิน |
| | | (หุ้น) | (บาท) | (หุ้น) | (บาท) |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ | 10 | - | - | 14,951,000 | 149,510,000 |
| หุ้นสามัญ | 1 | 149,510,000 | 149,510,000 | - | - |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ | 10 | - | - | 14,951,000 | 149,510,000 |
| หุ้นสามัญ | 1 | 149,510,000 | 149,510,000 | - | - |

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 55/2566 ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

22. เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.14 จำนวน 14,951,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 2.09 ล้านบาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2566

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | |
|---------------------------------|--|----------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป | (7,036) | (11,492) |
| ซื้อ | 327,951 | 340,820 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน | 103,708 | 166,146 |
| ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย | 16,257 | 16,483 |
| ค่าบริการ | 17,211 | 11,256 |
| ค่าเช่า | 4,222 | 4,360 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 4,984 | 5,419 |
| ค่าขนส่ง | 3,293 | 3,731 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 3,033 | 2,925 |

24. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทหารด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีในแต่ละปี โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแสดงการคำนวณดังนี้

| | พันบาท/ พันหุ้น | |
|-------------------------------|---|--------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2566 | 2565 |
| กำไรสำหรับปี | 20,754 | 9,258 |
| จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | 149,510 | 14,951 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.14 | 0.62 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท/ พันหุ้น | |
|-------------------------------|----------------------------------|--------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2566 | 2565 |
| กำไรสำหรับปี | 20,500 | 15,449 |
| จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | 149,510 | 14,951 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.14 | 1.03 |

25. กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

| | พันบาท | | |
|--|---------------------------------------|--------------|----------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| | จำนวนเงิน | ค่าใช้จ่าย | |
| ภาษีเงินได้ | | สุทธิ | |
| งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | |
| - ส่วนแบ่ง (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม | 4 | (1) | 3 |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | |
| - ผล (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จัด | | | |
| ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | (8,967) | 1,793 | (7,174) |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ | | | |
| ในความต้องการตลาด | 2,301 | (460) | 1,841 |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ | | | |
| พนักงานที่กำหนดไว้ | 4,323 | - | 4,323 |
| (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (2,339) | 1,332 | (1,007) |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|----------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
| | จำนวนเงิน | ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ | สุทธิ |
| <u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u> | | | |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| <u> </u> <u> </u> <u> </u> | | | |
| <u> </u> <u> </u> <u> </u> | | | |
| - ผล (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | (8,967) | 1,793 | (7,174) |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 2,301 | (460) | 1,841 |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | 4,323 | - | 4,323 |
| (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (2,343) | 1,333 | (1,010) |

| | พันบาท | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| | จำนวนเงิน | ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ | สุทธิ |
| <u>งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย</u> | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| <u> </u> <u> </u> <u> </u> | | | |
| - ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม | 162 | (32) | 130 |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| <u> </u> <u> </u> <u> </u> | | | |
| - ผล (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | (39,194) | 7,839 | (31,355) |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | 26,357 | (5,271) | 21,086 |
| (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (12,675) | 2,536 | (10,139) |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | พันบาท | | |
|--|---------------------------------------|--------------|-----------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | |
| | จำนวนเงิน | ค่าใช้จ่าย | สุทธิ |
| <u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u> | | | |
| รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ | | | |
| <u>เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</u> | | | |
| - ผล (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์จัด | | | |
| ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | (39,194) | 7,839 | (31,355) |
| - ผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ | | | |
| ในความต้องการตลาด | 26,357 | (5,271) | 21,086 |
| (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (12,837) | 2,568 | (10,269) |

26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เป็นดังนี้

| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท) | | | |
|--|--|--------------|--------|-----------|
| | สิ่งทอ | เครื่องสำอาง | อื่นๆ | รวม |
| <u>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566</u> | | | | |
| ขายสุทธิ | 380,556 | 97,482 | 47,206 | 525,244 |
| กำไรขั้นต้น | 157,689 | 10,682 | 21,999 | 190,370 |
| รายได้อื่นๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 6,596 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (168,046) |
| ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (5,650) |
| ส่วนแบ่ง (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | (752) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (1,764) |
| กำไรสำหรับปี | | | | 20,754 |
| สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | 796,578 |
| จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้ | | | | |
| ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง | 380,556 | 97,482 | 47,206 | 525,244 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | 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 ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 7,601 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (166,146) |
| ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (3,999) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม | | | | (3,044) |
| รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 1,714 |
| กำไรสำหรับปี | | | | 9,258 |
| | | | | |
| สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | 850,133 |
| ช่วงเวลาในการรับรู้รายได้ | | | | |
| ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง | 355,734 | 93,513 | 75,158 | 524,405 |

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท) | | | |
|--|-------------------------------|--------------|--------|-----------|
| | สิ่งทอ | เครื่องสำอาง | อื่นๆ | รวม |
| <u>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566</u> | | | | |
| ขายสุทธิ | 380,556 | 97,482 | 47,206 | 525,244 |
| กำไรขั้นต้น | 157,689 | 10,682 | 21,999 | 190,370 |
| รายได้อื่นๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 6,596 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (169,304) |
| ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (5,650) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (1,512) |
| กำไรสำหรับปี | | | | 20,500 |

สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 816,275

จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง 380,556 97,482 47,206 525,244

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท) | | | |
|--|-------------------------------|--------------|--------|-----------|
| | สิ่งทอ | เครื่องสำอาง | อื่นๆ | 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 ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 11,535 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (166,146) |
| ต้นทุนทางการเงินที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | (3,999) |
| รายได้ภาษีเงินได้ที่ไม่ได้เป็นส่วน | | | | 927 |
| กำไรสำหรับปี | | | | 15,449 |

สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 870,087

จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง 355,734 93,513 75,158 524,405

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ยอดขายให้ลูกค้ารายใหญ่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวน 2 ราย เป็นมูลค่า 158.10 ล้านบาท และ 1 ราย เป็นมูลค่า 101.00 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดขายทางภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | พันบาท | |
|---------------|--|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2566 | 2565 |
| ขายในประเทศ | 511,316 | 515,669 |
| ขายต่างประเทศ | 13,928 | 8,736 |
| รวม | 525,244 | 524,405 |

27. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืม ระยะสั้นสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่น บริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

27.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตเกี่ยวกับ ลูกหนี้การค้า และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยวิเคราะห์ฐานทางการเงินและใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และพิจารณาความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้าแต่ละรายในการพิจารณาให้สินเชื่อ นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้เครดิตดังกล่าว การให้สินเชื่อของบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้น ๆ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นนอกจากบัญชีตามนโยบายของบริษัทโดยพิจารณาตามความเหมาะสม

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

27.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

| พันบาท | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|---------------|----------|---------|---------|---------------|
| งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | |
| อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | | | อัตรา |
| ภายใน | มากกว่า 1 | มากกว่า 5 | ปรับขึ้นลงตาม | อัตรา | | | ดอกเบี้ยที่ |
| ปี | ถึง 5 ปี | ปี | ราคาตลาด | ดอกเบี้ย | รวม | | แท้จริง |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 22,708 | 846 | 23,554 | 0.35 - 0.60 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | - | 103,334 | 103,334 | - |
| | - | - | - | 22,708 | 104,180 | 126,888 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชี | - | - | - | 999 | - | 999 | 6.87 - 7.75 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน | - | - | - | 169,000 | - | 169,000 | 2.50 - 3.70 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | - | 81,876 | 81,876 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 85 | 164 | - | - | - | 249 | 4.06 - 4.48 |
| | 85 | 164 | - | 169,999 | 81,876 | 252,124 | |

บริษัท นิวซิติ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

พันบาท

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย | รวม | อัตรา ดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
|--|--------------------|-----------------------|-----------------|--|----------------------------|---------|--|
| | ภายใน ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 16,596 | 342 | 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 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 642 | 249 | - | - | - | 891 | 4.06 - 4.48 |
| | 642 | 249 | - | 209,774 | 106,794 | 317,459 | |

27.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

- ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินลงทุนชั่วคราว เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) หนี้สินตามสัญญาเช่าที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้ มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินต่อไปนี้

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| | พันบาท | | | | |
|---------------------------------|--|----------------|---------------|----------|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | | | |
| ระดับ 1 | | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า | | | | | |
| ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร | | | | | |
| ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| - เงินลงทุนในตราสารทุน | | | | | |
| ไม่หมุนเวียนอื่น | 236,470 | 176,154 | 60,316 | - | 236,470 |
| รวม | 236,470 | 176,154 | 60,316 | - | 236,470 |

| | พันบาท | | | | |
|---------------------------------|--|----------------|---------------|----------|----------------|
| | งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | | | |
| ระดับ 1 | | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า | | | | | |
| ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร | | | | | |
| ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | |
| - เงินลงทุนในตราสารทุน | | | | | |
| ไม่หมุนเวียนอื่น | 246,454 | 185,121 | 61,333 | - | 246,454 |
| รวม | 246,454 | 185,121 | 61,333 | - | 246,454 |

บริษัทไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 ระดับ 2 และระดับ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินได้มีการประเมินขึ้นโดยใช้วิธีการและข้อสมมติดังต่อไปนี้

| ประเภท | เทคนิคการประเมินมูลค่า |
|--|--|
| เงินลงทุนในตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | ราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้ายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| เงินลงทุนในตราสารทุน - หลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด | ประเมินมูลค่าโดยใช้แผนธุรกิจร่วมกับการประเมินสภาพปัจจุบันของตลาดโดยใช้วิธีคิดลดมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด |

28. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาวะผูกพันจากสัญญาเช่าและสัญญาบริการ ดังนี้

| | พันบาท |
|---|--------------|
| ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 3,872 |
| ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี | 3,263 |
| รวม | 7,135 |

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

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 | 88 | 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.บุญวัฒน์ โชคว 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 | 74 | 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 นิวพลัสสินิตติ้ง จำกัด (มหาชน) / ผลิตภัณฑ์ทอ |
| | | | | | กรรมการ | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจด ทะเบียน จำนวน 5 แห่ง บจ. นิวพลัสอุตสาหกรรม บจ. มุขกร (ฟลาวเวอร์) บจ. เจริญศิลป์อินดัสทรี บจ. แอนแวนซ์ อีโคโนมิก บจ. คุณธรรมนำโชค 2560 | |

| 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 | 47 | 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 | กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 17 แห่ง |
| การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา -ไม่มี | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|--------------|--|------------------------------|-------------------------------|--|---|
| 4. | นางสาววรรณ โชควัฒนา ตำแหน่ง กรรมการ, ผู้รับผิดชอบสูงสุดใน สายงานบัญชีและ การเงิน/ กรรมการบริหารความ เสี่ยง ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร (1) ระหว่างผู้บริหาร (2) ระหว่างผู้บริหาร (3) 20/02/ 2558 | 49 | ปริญญาตรี คณะ บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย อีสต์มิชชี วิทยาลัย สาขา Management Information System Eastern Michigan University Director Accreditation Program (DAP) อบรมหลักสูตร ลินค้ำ กงเหลือ 28 /9 /2563 จำนวน 6 ชั่วโมง จากสถาบัน ซีพีดี ดีเวเตอร์ 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 2023 ครั้งที่ 1,7,8 รวมจำนวน 6 ชั่วโมง | | | | |
| ลำดับที่ | ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วน การถือ หุ้น(%) | ประสบการณ์ทำงานระยะปีซ้อนหลัง | | |
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | บริษัท/ประเภทธุรกิจ |
| 5 | นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ ตำแหน่ง กรรมการ ตรวจสอบกรรมการ บรรษัทภิบาลและความ ยั่งยืน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง 11/12/2546 | 74 | 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 แชนมิก จำกัด |

| | | | | | | | |
|---|---|----|--|---|---|--|---|
| 6. | นายพีรชัช ประกอบทรัพย์ ตำแหน่ง ประธาน กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 1/03/2561 | 72 | 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 | 52 | 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 | 59 | ประกาศนียบัตรวิชาชีพ ชั้นสูง (ปวส) สาขาวิชาการ บัญชี โรงเรียนพณิชยการสีลม ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) อบรม หลักสูตร ภาษีสำหรับ 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 หิรัญกลี ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ/ประธาน กรรมการบรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน 28/04/2552 | 74 | ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์ (พณ.บ.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (บข 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 มูลนิธิคีนันช้างผู้ทรงรวมชาติ บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) บจ.เวลล์แคปปีตอล (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 | 59 | ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตร วิชาว่าความสหภาพทนายความ | - | 2535- ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัท นิติกร | บริษัท นิวิชีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) |
| การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือ องค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา - ไม่มี- | | | | | | | |
| 11. | นางสาวนิร จันทรสัง ตำแหน่ง ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและ เงื่อนไขของการเป็นผู้ทำ บัญชีตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดในประกาศกรม พัฒนาธุรกิจการค้า 2/02/2564 | 46 | ปริญญาตรี คณะบัญชี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัย ธุรกิจบัณฑิต อบรมความรู้พัฒนา ต่อเนื่องด้านบัญชี ตาม หลักเกณฑ์ของกรม พัฒนาธุรกิจการค้า | - | 2546- ปัจจุบัน | ผู้ควบคุมดูแลการทำ บัญชี | บริษัท นิวิชีดี (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.นิเวลล์สตีลดีน | | X | | |
| บ.ร่วม | บจ.นิเวลล์สตีลอุตสาหกรรม | | / | | |
| บ. เกี่ยวข้องกัน | บจ.บุญวัฒน์โชค | / | / | / | / |
| บ. เกี่ยวข้องกัน | บมจ.สหพัฒนาพิบูล | / | | | |
| บ. เกี่ยวข้องกัน | บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | | | / | |
| 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 โรงเรียนพณิชยการสีลม 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 ออกแบบระบบควบคุม ภายในที่ดีให้แก่องค์กรและ ภาษีเงินได้นิติบุคคล ปี 2566 อบรมหลักสูตร เจาะลึกการวิเคราะห์งบ การเงินและการบัญชีต้นทุน เบื้องต้น | 2533- ปัจจุบัน 2536- ปัจจุบัน 2545- ปัจจุบัน | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี กรรมการและ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ | บมจ.นิเวศดี (กรุงเทพฯ) บมจ.นิเวศดี (กรุงเทพฯ) บมจ.นิเวศดี (กรุงเทพฯ) |

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ข้อมูลรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหน้าที่

| สินทรัพย์ | มูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท) | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน |
|-----------|--------------------------|------------------|------------|
| ที่ดิน | 15.81 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| อาคาร | 0.35 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

| ประเภท | คงเหลือมูลค่าทางบัญชี (ล้านบาท) | ลักษณะ |
|--------------------|---------------------------------|--|
| สิทธิการเช่า | 1.67 | วันที่เริ่มทำสัญญา 1 ส.ค. 2543 ระยะเวลา 26ปี 6 เดือน |
| เครื่องหมายการค้า | 0.7 | ต่ออายุ 10ปี |
| ทรัพย์สินสมาชิก | 1 | วันที่เริ่มสัญญา 31 ส.ค.35 ระยะเวลา 30 ปี |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 2.07 | มีการพัฒนาเพิ่มเติมในส่วนของโปรแกรม |

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

ข้อมูลรายละเอียดปรากฏในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท 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 นายพีรัชชัย ประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุขสันต์ เฟื่องฤทธิ์ และ นายกวีพงษ์ หิรัญกุล เป็น กรรมการตรวจสอบ และนางสาวสำอางค์ จันทริมา ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท และได้ปฏิบัติงานตามที่บริษัทมอบหมายในปีพ.ศ. 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม จำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้ปฏิบัติหน้าที่และสอบทานในเรื่องต่างๆ สรุปได้ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีอย่างสม่ำเสมอ เห็นว่า งบการเงิน มีความถูกต้องในหลักการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงในแต่ละปี มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การสอบทานรายการระหว่างกัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและขนาดรายการพบว่าเป็นการทำธุรกรรมทางการค้าแบบปกติทั่วไปของการดำเนินธุรกิจมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. **แผนการตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานต่างๆ เห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมตรวจสอบภายในและมีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอและให้ความสำคัญการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเสนอแนะเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิผลที่ดียิ่งขึ้นจากปีก่อน
4. **ข้อปฏิบัติตามกฎหมาย:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท เห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีหรือมีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ เกิดขึ้น มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามปรากฏในรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี 2566 อย่างเพียงพอ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. **สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง :** เพื่อทราบการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงรองรับกับเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเพื่อลดระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ซึ่งคณะกรรมการ

ตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯมีระบบการบริหารความเสี่ยง มีการวัดค่าความเสี่ยงที่แบ่งออกเป็น 5 ระดับมีการ กำหนดวัตถุประสงค์บ่งชี้ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงแต่ละเหตุการณ์ มีการจัดผลการดำเนินการ และติดตามความ คืบหน้า มีการกำหนดดัชนีชี้วัด และข้อบ่งชี้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ (Risk Appetite)

6. เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2566 : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบ บัญชีประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน ของบริษัทในปีที่ผ่านมา ตลอดจนคำตอบแทนการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีโดยมี นายโกมินทร์ ลีนปราชนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3675 และ/ หรือ นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3759 และ/หรือ นายสุพจน์ มหันตชัยสกุล ผู้สอบ บัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 12794 และ/หรือนางสาวกัญจน์วารีท ศักดิ์ศรีบวร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 13273 และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโร โรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4713 และ/หรือนามสุมนา เสนิงวงศ์ ณ.อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5897 และ/หรือ นาย วรพล ชิริยะกุลพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11181 และ/หรือนายพจน์ อัสวสันตชัย ผู้สอบบัญชีรับ อนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4891 และ/หรือ นายวิเชียร ประุงพาณิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5851 และ/หรือ นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11536 และ/หรือ นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 13512 และ/หรือ นายธนาทิตย์ รักษ์เสถียรภาพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 13646 หรือผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมายเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทด้วย
7. คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่เหมาะสม และ เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีระบบควบคุมตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ เพียงพอ และเหมาะสมได้มีการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ให้มีมาตรฐาน ตามนโยบายของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท นิวซิติ(กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)



(นายพิรัชชัย ประกอบทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

1 มีนาคม 2566

รายงานคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารซึ่งในฐานะเป็นฝ่ายจัดการเพื่อปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

1. เสนอแผนทางธุรกิจในการกำหนดเป้าหมายและนโยบาย มีการติดตามการดำเนินงานเป็นประจำในแต่ละเดือน
2. พิจารณาอนุมัติงบประมาณสำหรับการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2566 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. จัดทำรายงานทางการเงินเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาเห็นชอบรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่มีส่วนได้เสียตามข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. จัดการอบรมแก่พนักงานเพื่อพัฒนาความรู้ในการจัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) เพื่อความเติบโตที่ยั่งยืน ขององค์กร
6. การจัดทำแผนการปฏิบัติการลดการใช้พลังงานและเปรียบเทียบข้อมูลการใช้ไฟฟ้า-น้ำประปา เพื่อหามาตรการประหยัดพลังงาน
7. ดูแลการตรวจสอบการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบหรือสอบทานเป็นประจำทุกไตรมาสและทุกปี

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้บรรลุ เป้าหมาย ภายใต้วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบไป

นายพิภพ โชควัฒนา

ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------|
| 1. นายพีรชัช ประกอบทรัพย์ | ประธานที่ประชุม (กรรมการอิสระ) |
| 2. ดร.กวีพงษ์ ธีรฤทธิ | กรรมการ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการ |
| 4. นางพัชรินทร์ ตรีกุลกิตติพันธ์ | เลขานุการคณะกรรมการ |

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการจัดประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่และปฏิบัติงานภายใต้กฎบัตร และให้ความเที่ยงธรรมในการพิจารณาค่าตอบแทนในการทำหน้าที่ที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคล ตลอดจนกลั่นกรองและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชดเชย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

หน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบ ตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่กำหนดในการจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชยและผู้บริหารระดับสูงตามความเหมาะสมผล ไม่ว่าค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินหรือค่าตอบแทนอื่นใด พิจารณาให้ความเห็นชอบกำหนดค่าตอบแทนรายปีของกรรมการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป

ดูแลติดตามให้บริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้มีการสืบทอดตำแหน่งสืบทอดไป

นายพีรชัช ประกอบทรัพย์

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

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

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาในการประเมินค่าความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและการมีส่วนร่วมจากบุคลากรของบริษัทที่เกี่ยวข้องในการพิจารณา และรับทราบเรื่องต่างๆ ดังนี้

- วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ (Policy and Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านสุขภาพ (Health Risk) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยงด้านชุมชน และความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์/ชื่อเสียง โดยแยกประเด็นความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจเกิดผลกระทบ/ โอกาส/ ความรุนแรงและการดำเนินการ

- ติดตามให้ข้อคิดเห็นต่อการบริหารความเสี่ยงเพื่อมีมาตรการในการรับมือกับเหตุการณ์ให้เหมาะสมและทันเวลา รวมถึงครอบคลุมความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นในอนาคต โดยการติดตามแนวโน้มความเสี่ยงผ่านดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่เฝ้าระวังและเตือนภัยล่วงหน้า เพื่อวัดผลของการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาให้แก่คณะกรรมการบริษัทต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ภายใต้กฎบัตรในการกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมในกระบวนการบริหารให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ และช่วยสนับสนุนให้การบริหารการประกอบธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายที่กำหนดไว้

นายพิภพ โชควัฒนา

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริษัทภักดีและความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทภักดีและความยั่งยืนจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัท ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมที่ดีภายในบริษัท และนำประเด็นความยั่งยืนมาเป็นส่วนหนึ่งในการกำหนดกลยุทธ์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

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

- | | |
|--------------------------|--------------------------------|
| 1. ดร.กวีพงษ์ ธีระกุล | ประธานที่ประชุม (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายสุขสันต์ เพ็ญฤทธิ์ | กรรมการ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการ |
| 4. นายอดุลย์ ศรีมาติ | เลขานุการคณะกรรมการ |



ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทภักดีและความยั่งยืนมีการจัดประชุม 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ สำหรับบริษัทจดทะเบียน ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ
2. พิจารณาทบทวนนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมในแผนการปฏิบัติด้านความยั่งยืน เกี่ยวกับ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องเชื่อมโยงกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ในการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย แลการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการแสดงเจตจำนง และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

คณะกรรมการบริษัทภักดีและความยั่งยืน ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นอิสระเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมโดยตระหนักความรับผิดชอบต่อที่สำคัญ ในการพัฒนาและกำกับดูแลให้บริษัทดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดีเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

ดร.กวีพงษ์ ธีระกุล

ประธานกรรมการบริษัทภักดีและความยั่งยืน