



BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ANNUAL REPORT

2021





BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

1112/53-75 SOI SUKHUMVIT 48 (PIYAVATCHARA),
SUKHUMVIT ROAD, PRAKANONG SUB-DISTRICT,
KLONGTOEY DISTRICT, BANGKOK 10110 THAILAND
TEL. 662-391-3320 FAX. 662-381-1656 WWW.BTNC.CO.TH



สารบัญ / Contents

ข้อมูลทั่วไป	6
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
การตลาดและภาวะการแข่งขัน	31
ปัจจัยความเสี่ยง	34
การจัดโครงสร้างการจัดการ	
ผู้ถือหุ้น	36
การจัดการ	37
ข้อมูลกรรมการ	49
การสรรหากรรมการและผู้บริหาร	61
คำตอบแทนผู้บริหาร	66
การกำกับดูแลกิจการ	69
การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	103
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	104
รายงานจากคณะกรรมการบริษัท	107
รายงานผู้สอบบัญชี	108
งบการเงิน	115
ข้อมูลทางการเงิน	168
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน	169
นิติบุคคลที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป	174
บุคคลอ้างอิงอื่น	175
รายการระหว่างกัน	176

HISTORY



BTNC 2517

1 มกราคม บริษัทได้เริ่มกิจการด้วยเงินทุนจดทะเบียน 4,000,000 บาท โดยมุ่งมั่นและพัฒนาศักยภาพธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปในประเทศไทย พร้อมยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และสร้างสรรค์ ส่งผลให้ธุรกิจเติบโตและขยายสาขาเป็นที่ยอมรับในระดับสากลจนในที่สุดได้รับความไว้วางใจให้ผลิตและจำหน่ายสินค้าแบรนด์เนมจากต่างประเทศซึ่งถือเป็นนิมิตหมายที่ดีในวงการธุรกิจ

THAILAND

ประเทศไทยได้เข้าสู่ระบอบประชาธิปไตยอย่างสมบูรณ์ประกาศใช้ รัฐธรรมนูญ 7 ตุลาคม 1974 Thailand has a completely democratic and using the Constitution 7 October.

THAILAND

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 3 ส่งเสริมอุตสาหกรรมในภูมิภาค 1972 Third National Economic Development Plan, promoting regional industries.

WORLD

เกิดวิกฤติน้ำมันครั้งที่ 1 1970 First oil crisis.

2513

2514

2515

2516

2517

2518

THAILAND

บริษัทสัญชาติญี่ปุ่น ย้ายฐานการผลิตมาสู่ประเทศไทย 1971 Japanese companies relocated their production base to Thailand.

BTNC 2514

เริ่มธุรกิจเสื้อผ้าสตรีสำเร็จรูปที่สุรวงศ์

THAILAND

เกิดเหตุการณ์ 14 ตุลาคม นายสัญญา ธรรมศักดิ์ นายกรัฐมนตรี คนที่ 12 1973 14 October incident.

BTNC 2516

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ผู้ดำเนินธุรกิจการผลิตและจัดจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปแห่งแรกของประเทศไทย ภายใต้วิสัยทัศน์ของ ดร. ศิรินา โชควัฒนา ปวโรฬารวิทยา ที่นำแนวคิดการทำเสื้อผ้าสตรีสำเร็จรูปมาจากประเทศอังกฤษและอเมริกา ได้เล็งเห็นช่องทางธุรกิจเพราะเชื่อว่าเสื้อผ้าสำเร็จรูปสำคัญสำหรับสตรีในประเทศที่มีการศึกษาให้เข้าสู่การเป็นผู้บริหารและนักวิชาชีพ โดยได้ดำเนินการเปิดร้านภายใต้ชื่อ Boutique Newcity 3 สาขา คือสุรวงศ์ เพลินจิต สยามสแควร์ จนได้รับความนิยมและขึ้นชื่อว่าผู้นำของวงการแฟชั่นเครื่องแต่งกายสตรีของประเทศไทย

THAILAND

- ม.ร.ว. เสนีย์ ปราโมช นายกรัฐมนตรี
- พลตรี ม.ร.ว. คึกฤทธิ์ ปราโมช นายกรัฐมนตรี คนที่ 13
- 1975 Mom Rajawongse Seni Pramoj, Prime Minister.
- Mom Rajawongse Kukrit Pramoj, 13th Prime Minister.



BTNC 2530

ดำเนินการขยายและ
สร้างความน่าเชื่อถือ บুদ্ধินว
ชาติ จึงได้เข้าจดทะเบียน
ในตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย เมื่อ
วันที่ 6 ตุลาคม 2530 ในเวลา
ต่อมาถือได้ว่าเป็น
บริษัทเสื้อผ้าแฟชั่นแห่งแรก
ที่ได้เข้าจดทะเบียนเป็น
บริษัทมหาชนใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

THAILAND

- เกิดเหตุการณ์
6 ตุลาคม
- นายอานันท์ ภัยวิเชียร
นายกรัฐมนตรีคนที่ 14
- 1976 6 October incident.
- Mr. Thanin
Kraivichien, 14th Prime
Minister.

WORLD

เกิดวิกฤติน้ำมันครั้งที่ 2
1979 Second oil crisis.

Guy Laroche

BTNC 2527

เริ่มดำเนินธุรกิจ
แบรนด์ Guy Laroche

THAILAND

- ตลาดหุ้นไทยมีราคาหุ้นขึ้นสูง
- นักลงทุนต่างชาติ
เข้ามาลงทุนจำนวนมาก
- 1987 Thailand stock market with
share price up high.
- Foreign investors come to
invest a lot.

2519

2520

2522

2523

2527

2528

2530

2531

WORLD

เติ่ง เสี่ยวผิง เปิด
ประเทศจีน
1977 Deng Xiaoping
opened China to the
global market.

THAILAND

พลเอก เกรียงศักดิ์ ชมะ
นันท์ นายกรัฐมนตรี
คนที่ 15
1977 General Kriangsak
Chamanan, 15th Prime
Minister.

THAILAND

พลเอก เปรม ติณสูลา
นันท์
นายกรัฐมนตรีคนที่ 16
1980 General Prem
Tinsulanonda, 16th
Prime Minister.

BTNC 2528

เริ่มดำเนินธุรกิจ
แบรนด์ C&D,
Lofficiel



LOF·FI·CIEL
INTERNATIONAL

THAILAND

พลเอกชาติชาย ชุณหะ
วัณ นายกรัฐมนตรี
คนที่ 17
นโยบายเปลี่ยนสนามรบ
เป็นสนามการค้า
1988 General Chatchai
Choonhavan, 17th Prime
Minister's major policy
was to turn Indochina
from battlefield to a
marketplace.



WORLD

สหรัฐอเมริกาเป็นประเทศ
มหาอำนาจสงครามเย็น
1991 The United States
became a world's
superpower.

THAILAND

- เหตุการณ์ยึดอำนาจ
ของ รสช. โดยพลเอก
สุนทร คงสมพงษ์
- นายอานันท์ ปันยารชุน
นายกรัฐมนตรีคนที่ 18 เก็บ
ภาษีมูลค่าเพิ่มและจัดตั้ง
เขตการค้าเสรีอาเซียน
- 1991 A coup d'etat
staged by the National
Peace Keeping Council,
led by General
Sunthorn Kongsompong.
- Mr.Anand Panyarachun,
18th Prime Minister,
instituted Value Added
Tax and established
ASEAN Free Trade Zone.

WORLD

บิล คลินตัน
ประธานาธิบดี คนที่ 42
ของสหรัฐอเมริกา
1993 Bill Clinton 42nd
U.S. President.

THAILAND

นายบรรหาร ศิลปอาชา
นายกรัฐมนตรีคนที่ 21
1995 Mr.Banham
Silpa-archa, 21st
Prime Minister.

THAILAND

- วิกฤติการณ์เงินลอยตัวค่าเงินบาท
- วิกฤติต้มยำกุ้ง
- นายชวน หลีกภัย นายกรัฐมนตรีไทย
ขอรับความช่วยเหลือจาก IMF นโยบาย
ฟื้นฟูเศรษฐกิจประเทศ
ปิด 56 สถาบันการเงิน
- 1997 Financial crisis.
The Baht was floated.
- Tom Yum Kung crisis.
- Mr.Chuan Leekpai resumed
the premiership.
- Thailand requested IMF assistance.
- Policy implemented to recover the
economy. 56 financial institutions
were closed down.

2534

2535

2536

2537

2538

2539

2540

2544

THAILAND

- พลเอก สุจินดา ครา
ประยูร นายกรัฐมนตรี
คนที่ 19
- เหตุการณ์พฤษภาทมิฬ
- นายอานันท์ ปันยารชุน
นายกรัฐมนตรีสมัย
ที่ 2
- นายชวน หลีกภัย
นายกรัฐมนตรี คนที่ 20
- 1992 General Suchinda
Kraprayoon, 19th
Prime Minister.
- Black May incident.
- Mr.Anand Panyarachun,
Prime Minister, (second
term).
- Mr. Chuan Leekpai,
20th Prime Minister.

BTNC 2535

เริ่มดำเนินธุรกิจ
แบรนด์ JOUSSE

Jousse
PARIS

THAILAND

ธุรกิจด้านการค้าพหุกิจ
สูงสุดเป็นประวัติการณ์
ในตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย
1994 Business trade
rocketed to unprecedented
highs in The stock
exchange of Thailand

BTNC 2537
19 พฤศจิกายน บุติคนิว
ซิตี้ฯ เดินหน้า
ขยายช่องทางธุรกิจและ
เปลี่ยนจากบริษัทรับ
อนุญาตเป็นบริษัทมหาชน
เลขทะเบียนบริษัท
0107537001731 ด้วยทุน
จดทะเบียน 250 ล้านบาท
พร้อมทั้งขยายจุดขาย
ครอบคลุมทั่วประเทศ
และเปิดธุรกิจออกแบบ
และผลิตเครื่องแบบให้
กับองค์กรระดับประเทศ

THAILAND

พลเอก ชวลิต ยงใจยุทธ
นายกรัฐมนตรีคนที่ 22
1996 General Chavalit
Yongchaiyudh, 22nd
Prime Minister.

WORLD

จอร์จ ดับเบิลยู.บุช
ประธานาธิบดีคนที่ 43
ของสหรัฐอเมริกาเกิด
ก่อการร้าย 11 กันยายน
2001 George W. Bush,
43rd U.S. President.
9/11 terrorist attack.

THAILAND

พันตำรวจโท ทักษิณ ชิน
วัตร นายกรัฐมนตรี คนที่
23
2001 Police Lieutenant
Colonel Thaksin
Shinawatra, 23rd Prime
Minister



Stephanie

UNIFORM SPECIALIZER
UNITY FOR SUCCESS

BTNC 2545
เริ่มต้นดำเนินธุรกิจแบรนด์
STEPHANIE และ
UNIFORM
SPECIALIZER



BTNC 2550
เริ่มต้นดำเนินธุรกิจ
แบรนด์ GSP

WORLD
บารัก โอบามา
ประธานาธิบดี คนที่ 44
2009 Barack Obama,
44th U.S. President.

BTNC 2555

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ
และได้ขยายธุรกิจนำเข้าสินค้า
จากต่างประเทศพร้อมผลักดัน
แบรนด์สินค้าภายในเครือให้เกิด
การเติบโตในช่องทางธุรกิจออนไลน์
● ได้ขยายฐานการขายไปยัง
ประเทศมาเลเซีย

2545

2549

2550

2551

2552

2554

2555

WORLD

ราคาน้ำมันโลกสูงสุด
2006 Highest global
oil prices.

THAILAND

● เกิดรัฐประหาร โดย พล
เอก สนธิ บุญยรัตกลิน
● พลเอก สุรยุทธ์ จุล
านนท์ นายกรัฐมนตรี คน
ที่ 24 นโยบายพึ่งพา
ตนเองตามหลักเศรษฐกิจ
พอเพียง

2006 General Sonthi
Boonyaratglin staged
a coup d'etat.
● General Surayud
Chulanont, 24th Prime
Minister, implemented
the policy of self-reliance
in accordance with the
Sufficiency Economy
principle.

WORLD

● วิกฤตการณ์การเงินโลก
● เกิดวิกฤตสินเชื่อ
ซับไพรม์ในสหรัฐอเมริกา
2008 World financial
crisis.
● Subprime mortgage
crisis in USA.

BTNC 2551

ขยายฐานการขายไป
ยังตลาด AEC โดยเริ่ม
ที่ประเทศพม่า

THAILAND

● นายสมัคร สุนทรเวช นายกรัฐมนตรีคนที่ 25
● นายสมชาย วงศ์สวัสดิ์ นายกรัฐมนตรี คนที่ 26
● นายอภิสิทธิ์ เวชชาชีวะ นายกรัฐมนตรีคนที่ 27
2008 Mr.Samak Sundaravej, 25th Prime Minister.
● Mr. Somchai Wongsawat, 26th Prime Minister.
● Mr. Abhisit Vejjajiva, 27th Prime Minister.

WORLD

เกิดมหาอุทกภัย
เกิดแผ่นดินไหวและสึนามิที่ญี่ปุ่น
2011 The Great Floods.
Earthquakes and Tsunami hit Japan.

THAILAND

นางสาวยิ่งลักษณ์ ชินวัตร นายกรัฐมนตรี คนที่ 28
2011 Miss Yingluck Shinawatra, 28th Prime Minister

BTNC 2554

นำเข้า ADOLFO DOMINGUEZ จากประเทศสเปน
ADOLFO DOMINGUEZ

BTNC 2557

ขยายฐานการขยายไป
ยังประเทศเวียดนาม

THAILAND

- ปฏิบัติการปิด
กรุงเทพฯ เหตุการณ์
รัฐประหาร โดย คสช.
- พลเอกประยุทธ์
จันทร์โอชา นายก
รัฐมนตรี คนที่ 29
2014 Operation
Shutdown Bangkok. A
military coup
launched by National
Council for Peace and
Order.
- General Prayut
Chano-cha, 29th Prime
Minister.

VALUES

คุณค่า

แต่งตัวสวย มีความสุข
สุขภาพดี ทักษะโอกาส

Friend Oriented & Social Leader
(ใจเป็นสุข) (มีวินัย) (มีสังคม)



THAILAND

สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร เสด็จขึ้นทรง
ราชย์สืบราชสันตติวงศ์เป็นพระมหากษัตริย์รัชกาลที่ 10 แห่งราชวงศ์จักรี
His Majesty, The King Maha Vajiralongkorn Bodindradebayava-
rangkun, ascended to the throne as King Rama X of the Chakri
Dynasty

BTNC 2562

- ผู้บริหารมอบนโยบาย แต่งตัวสวย...มีความสุข...
สุขภาพดี...ทักษะโอกาส
- ดำเนินธุรกิจในรูปแบบ Omni Channel
เพิ่มความเข้มแข็งให้ช่องทางการขายออนไลน์
- นำคาแรกเตอร์ MIMI มาเชื่อมโยงกับสินค้า เพื่อเข้าถึงผู้บริโภค

BTNC 2560

ร่วมเป็นเจ้าภาพบำเพ็ญ
กุศลสวดพระอภิธรรม
พระบรมศพพระบาท
สมเด็จพระปรมินทร
มหาภูมิพลอดุลยเดช

2557

2559

2560

2561

2562

2563

AROUND THE WORLD

ก้าวเข้าสู่ประชาคม
เศรษฐกิจอาเซียน
2016
ASEAN Community

BTNC 2559

นางประวรา เอกพรพานิช
ดำรงตำแหน่ง กรรมการ
ผู้จัดการ
● ขยายฐานการขยาย
ไปยังตลาด AEC
ที่ประเทศลาว

BTNC 2561

สร้างสรรค์กางเกงโง
กระเบน J PANTS
และ THAI JONG เป็น
ชุดไทยยุค 4.0

- นางประวรา เอกพรพานิช
ขยายช่องทางธุรกิจ
เปิดร้าน AMAZE
(เอ-เมส)



AROUND THE WORLD

สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส
โคโรนา 2019 ทั่วโลก
Corona Virus also known as COVID-19
pandemic affected the world.

THAILAND

สถานการณ์ COVID-19 ส่งผลต่อการดำเนินชีวิต
ของคนไทย และเศรษฐกิจในประเทศหดตัวลง
The COVID-19 situation drastically affected the
lives of Thai people along with the
domestic economy.

BTNC 2563

ปรับการค้าดำเนินธุรกิจเพื่อให้ก้าวผ่านวิกฤต
COVID-19

- ขยายการค้าจำหน่ายสินค้าในช่องทางออนไลน์
ทดแทนจุดขายต่างๆ หยุดตามมาตรการป้องกัน
โรคโควิด-19
- เพิ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการป้องกัน หน้ากากผ้าใน
แบรนด์ต่างๆ และสเปรย์แอลกอฮอล์
- เริ่มต้นนวัตกรรม Reusable Isolation Gown
ตามมาตรฐานสาธารณสุข ในชื่อ UNIFORM
SPECIALIZER MEDGRADE



HISTORY



Boutique Newcity Public Company Limited is the first company in Thailand manufacture and retail ready-to-wear garments form the vision of Dr. Sirina Chokwatana Pavarolarvidya who believed that ready-to-wear garments would be essential for women in a developed country to become executives and professionals. They would also help improve their characters and save time. The concept of making these ready-to-wear outfits has been developed from the idea in the United Kingdom and United States, and adjusted to suit Thai women's shapes and size. The first shop, under the name of Boutique Newcity, was opened on Surawong Road. It was well received and recognized by the general public as being the leader of Thai women's fashion in Thailand. This later led to opening of 2 more shops in Plenchit, Siam Square.

1 January 1974, Boutique Newcity Company Limited was started with registered capital of 4,000,000 Baht under the guidance of Dr. Thiam Chokwatana, father of Dr. Sirina Chokwatana Pavarolarvidya, who saw the commitment and potential of Thailand's garment industry. Dr. Sirina took the helm of the company with honesty and creativity, thus helped the business to grow and expand to international recognition. The company was eventually earned confidence by popular brands from France to manufacture and retail products under their logos.

6 October 1987, Boutique Newcity Company was registered in the Stock Exchange of Thailand (SET), making it the first fashion garment company to be registered as a licensed company in the SET.

19 November 1994, it was changed from licensed company to public company limited status, under the registered number 0107537001731 and with registered capital of 250 million Baht. The company expanded its retail outlets nationwide and started the business on design and manufacturing of uniforms for national – level organizations.



2008, Business extension into Myanmar. Then importbusiness of overseas fashion, ADOLFO DOMINGUEZ from Spain in 2011.

2012, Mr. Panitarn Pavarolavidya, Chairman, imported merchandise business has been expanded, together with pushing for growth of the group in-house brands through online retail channels business extension into ASEAN markets. (Malaysia, Vietnam, Laos) in 2012-2016. And last year, Boutique Newcity Company was co-hosting in a merit-making ceremony dedicated to the late King Bhumibol Adulyadej.



2018, The Company created loincloth-style J PANTS and THAI JONG pieces as Thailand 4.0-era attire. Mrs. Pravara Ekaraphanich expanded the Company's business further with the launch of A'MAZE outlets.

Now, In 2020, the government had to take strong measures to contain the COVID-19 outbreak, in turn affecting business operations. Not only did the national economy was halt but the lifestyle of the people in society was also changed like shopping behavior for both producers and for consumers and tourists unable to enter the country. Another change implemented was the temporary closure of shopping malls, a major point of sale for manufacturers. Boutique Newcity addressed the issue by adjusting the business plan by expanding sales to online channels. Sales staff were developed and trained to learn the work of an admin team on social media to transition a traditional store to the smartphone screen. It includes expanding the production line from fashion clothes to include cloth mask that combines fashion and function. Boutique Newcity also began to innovate designs by starting the production and sale of long-sleeved, waterproof, reusable coats for medical personnel and public personnel under the name of Uniform Specializer MedGrade.

ปรับตัวและพัฒนา

ประเทศไทยประสบสถานการณ์ COVID-19 ทำให้การใช้ชีวิตของผู้คนมีการเปลี่ยนแปลงไป เพื่อดูแลสุขภาพตนเองและครอบครัวและต้องปฏิบัติตามมาตรการของรัฐในการล็อกดาวน์ บริษัทฯได้รับผลกระทบค่อนข้างสูงเนื่องจากจุดขายในศูนย์การค้าห้างสรรพสินค้าต้องปิดชั่วคราว นักท่องเที่ยวไม่สามารถเดินทางเข้าประเทศ ยอดขายจากช่องทางออนไลน์ขายออฟไลน์ลดลงอย่างรวดเร็ว ในสภาวะการณ์เช่นนี้ทางผู้บริหารจึงมีนโยบายขยายการตลาดออนไลน์ให้มีความถี่และวงกว้างยิ่งขึ้นโดยพัฒนาศักยภาพของพนักงานขายหน้าร้านมาเป็นผู้นำสินค้าในรูปแบบเผยแพร่ภาพสดทางเฟสบุ๊คเพจ รวมทั้งสร้างทีมแอดมินพร้อมให้คำปรึกษาและบริการลูกค้าได้รับสินค้าในเวลารวดเร็ว โดยในส่วนกรุงเทพฯ-ปริมณฑล ได้เริ่มต้นที่อาคาร AMAZE สยามสแควร์ และในส่วนภูมิภาคที่จังหวัดนครราชสีมาเป็นต้นแบบนำร่องให้จุดขายอื่นๆ เพื่อเพิ่มยอดขายและลดอัตราการลดปริมาณคนรวมถึงการหาช่องทางออฟไลน์ใหม่ฯ อาทิ จำหน่ายหน้ากาก MIMI ที่สถานีรถไฟ BTS รวม 4 สถานี



Thailand has experienced COVID-19 which has changed people's lives from taking care of one's health and family and also comply with government measures such as lock downs to prevent the spread of the virus. The company was affected quite strongly since the point of sale in shopping centers and department stores were temporarily closed along with tourists not allowed to enter the country. In effect, the sales through offline distribution channels dropped sharply. In this situation the management came up with a policy to expand into online marketing by developing the potential of store sales staff to become a product introducer in the form of publishing a live feed via a Facebook page.

It included creating a team of admin-ready to provide customer service to receive products in a short period of time. It started with the Bangkok-Metropolitan area AMAZE building at Siam Square and in the provinces of Nakhon Ratchasima as a pilot model for other selling points. To help increase sales and maximum social distancing, new offline channels such as selling MIMI mask vending machines at sky train stations, a total of 4 BTS stations.



SAVE YOURSELF

อยู่เป็นกับโควิด 19

COVID-19 ทำให้ไลฟ์สไตล์ของคนเปลี่ยน ลดการเดินทาง หันมาใช้ชีวิตอยู่กับบ้าน Work from home ส่งผลต่ออารมณ์รวมถึงความจำเป็นในการเลือกซื้อเครื่องแต่งกายลดน้อยลงรวมถึงปัญหาวัตถุดิบในการผลิตเสื้อผ้าไม่สามารถนำเข้าจากต่างประเทศหรือโรงงานวัสดุในไทยปิดทำงาน ด้วยเหตุนี้ บุติคนิวซิตี้ฯ ไม่หยุดนิ่งนำจุดแข็งมาประยุกต์ใช้ต่อยอดเป็นธุรกิจใหม่เพื่อให้ก้าวทันสถานการณ์ โดยปรับสายการผลิตจากสิ่งทอเสื้อผ้ามาเรียนรู้นวัตกรรมเพื่อสร้างสรรค์หน้ากากผ้าหรือผ้าปิดจมูกที่มีการผสมผสานระหว่างเทคโนโลยีด้านการป้องกันและต่อยอดความชำนาญของเราในเรื่องเทรนด์แฟชั่น เป็นสินค้าใหม่ "หน้ากากผ้า" ที่มีทั้งฟังก์ชันและแฟชั่น



โดยเริ่มต้นจาก MIMI Mask ลายพิมพ์สะดุดตา ใส่ได้ 2 ด้านสบายไม่อึดอัดและแบรนด์ต่างๆก็ได้ทยอยมีสินค้าในกลุ่ม FACEMASK ที่ตอบโจทย์ลูกค้าซึ่งมีคุณสมบัติ WATER-REPELLENT FABRIC, NANO-ZINC, ANTI-BACT มาผนวกกับ DNA ความเป็นตัวตนของแบรนด์รวมถึงมีอุปกรณ์ป้องกันอื่นๆ มาให้ลูกค้าได้เลือกทั้ง GSP FACE SHIELD กันฝุ่นละอองน้ำ MASK FILER และ MIMI HAND SANITIZER SPRAY ที่พิเศษกว่าแอลกอฮอล์ทั่วไปเพราะมีสารสกัดเพิ่มความชุ่มชื้นให้ผิว ทั้งหมดนี้ถือได้ว่าเป็นสินค้าไลน์ใหม่ ซึ่งเป็นอุปกรณ์สำคัญเพื่อลดความเสี่ยงในโรคภัยและเป็นเครื่องประดับเสริมลดเพิ่มความสนุกกับการใช้ชีวิตในยุค New Normal ให้แก่ลูกค้าทุกคน

COVID-19 has changed people's lifestyles, reduced travel, home isolation and also forced some to work from home. This greatly affected their mood and their decision making in terms of the need to buy clothing. Also, the lack of raw materials to supply the production of clothes became a problem due to inability to import from other countries and many raw material manufacturers in Thailand closed due to the financial impacts of COVID19. We resolved these issues by adjusting the production line of textiles and clothing. We learned innovative techniques to create fabric masks by combining a cloth to cover the nose, protective and modern technology for safety, and our expertise in fashion trends we came up with a new product- a "Face Mask" that is both function and fashion.

It started with the MIMI Mask with eye-catching prints, reversible and comfortable, it then gradually expanding with our other brands. We now produce products in the FACEMASK group that meet customer needs by qualifying as a WATER-REPELLENT FABRIC with NANO-ZINC, and ANTI-BACTERIAL property all combined with our brand identity. We have an array of protective products for customers to choose from including GSP DUSTPROOF FACE SHIELD, WATER-REPELLANT MASK FILLER and MIMI HAND SANITIZER SPRAY which is more special than the general alcohol since it contains extracts to add moisture to the skin. All of these can be considered as a new line of products that addresses the importance to reduce the risk of disease as well as provide an accessory that add happiness to life of our customers in this "New Normal"



Uniform Specializer

MedGrade

เราทำได้

Med grade สร้างขึ้นมาด้วยความตั้งใจที่จะช่วยหมอให้มีความปลอดภัยจาก Covid-19 เมื่อเห็นบุคลากรด้านสาธารณสุขต้องออกไปปฏิบัติงานและขาดแคลนชุดป้องกัน โดยคุณหมอบางท่านต้องประยุกต์หรือเย็บชุด PPE ขึ้นเอง

บุตตินิวซิตีฯ จึงตัดสินใจสร้างสรรค์ชุดเสื้อคลุมกันน้ำแบบใช้ซ้ำได้ โดยใช้ประสบการณ์เดิมเป็นฐานต่อยอด และคิดใหม่เพิ่มความใส่ใจในสุขอนามัยเรียนรู้วิเคราะห์ พัฒนาสินค้าให้เหมาะสมกับสภาวะของโลกเริ่มต้นจากรุ่น "เราสู้" ให้แก่องค์กรเภสัชกรรมเป็นชุดที่ตั้งใจทำให้ผ่านมาตรฐาน AAMI PB70 LEVEL 2 ทั้งผ้าและตะเข็บ และสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ถึง 20 ครั้ง จากนั้นเราก็ได้พัฒนาและทดสอบหมั่นเข้าไปเยี่ยมเยียนคุณหมอ สอดถามถึงการใช้งาน เพื่อนำข้อมูลมาพัฒนา ทดสอบโดยผู้ที่ได้รับการรับรองโดยภาครัฐและระดับนานาชาติ ทุกวันนี้ เรามีชุด Reusable Isolation Gown หลายรุ่นที่ตอบรับการใช้งาน ทั้งรุ่นเพื่อหมอ รุ่นเพื่อทันตแพทย์ ฯลฯ เรามอบทีมงานทุกคนว่าเราจะทำงานหนักเพื่อสร้างสินค้าที่มีมาตรฐานทางสาธารณสุขที่ดีเลิศ เพื่อร่วมสร้างประเทศไทยในยุคหลังของ COVID-19 เป็นสังคมอนามัยสูง (HYGIENIC SOCIETY) ที่ทุกคนมั่นใจว่าประเทศไทยเป็นแห่งหนึ่งมีความปลอดภัยที่สุดในโลก



ครั้งที่ 21-40
พ่ายังมีคุณสมบัติสะท้อนน้ำ
(จากผลการทดสอบ)





During the pandemic, many doctors and front liners were risking their own health by going to work and also face the shortage of protective gear to the point where they would reuse or rely on self-made gears. The project was created with the intention of helping doctors stay safe from Covid-19. Boutique New City decided to create a reusable waterproof gown by using years of experience as a base to design along with rethinking and increasing attention in hygiene, learning, analyzing and developing products to suit the conditions presented by the situation, the "We Fight" version was created for the pharmaceutical organization. It is a set intended to pass the AAMI PB70 LEVEL 2 standard for both fabric and seams as well as being able to be reused up to 20 times. By regularly testing the product along with consulting with medical professionals, we were able to develop the gowns to where it has been certified by both the government and international standards. Today we successfully produce the Reusable Isolation Gown. Many models that respond to use by doctors, dentists, etc. We ensure that the whole team will work hard to create products that meet the highest standards of public health. We aim to bring the message that Thailand in the latter era of COVID-19, is a high health society (HYGIENIC SOCIETY) whereby everyone is confident that it is one of the safest countries in the world.



FOR THE DOCTOR

ชุดนี้เพื่อหมอ

บมจ.บูติคนิวซิตีและบริษัทในเครือสหพัฒน์ร่วมส่งมอบ REUSABLE HOOD ISOLATION GOWN รุ่นเพื่อหมอ 2000 ชุด ให้แก่ศูนย์บริหารสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด- 19) หรือ ศบค. โดยมอบผ่านนายเทวัญ ลิปตพัลลภ รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรีและกรรมการศบค.รับมอบจากผู้แทนเครือสหพัฒน์เพื่อนำไปมอบให้กระทรวงสาธารณสุขนำไปส่งต่อไปให้กับบุคลากรทางการแพทย์ในโรงพยาบาลที่ขาดแคลนทั่วประเทศ



Boutique Newcity Plc. and Saha Group of companies jointly delivered 2000 sets of REUSABLE ISOLATION GOWNs with hood for Doctors working with the Center for the Management of Coronavirus Disease 2019 (COVID-19) or STD through Mr. Dhevanli Pattapanlop, Minister of the Prime Minister's Office and Commissioner of the Civil Service Commission. The Ministry of Public Health distributed to medical personnel and hospitals in need of PPE supply of all over the country.t



เติมสุขให้ HERO

บูติคนิวซิตี มีความภูมิใจที่ได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลืออุปกรณ์ทางการแพทย์กับโครงการ"วันสร้างสุข" ของช่อง ONE โดยสร้างสรรค์ชุด HOSPITAL HOOD ISOLATION GOWN เพื่อให้บุคลากรทางแพทย์ได้ใช้ในการดูแลผู้ป่วย รวมถึงโรงพยาบาลต่างๆ

Boutique Newcity is proud to be a part of the medical equipment rescue project, Channel ONE's "Happy Day" with the goal of creating HOSPITAL HOOD ISOLATION GOWN series for healthcare professionals.

Guy Laroche

Mr. Guy Laroche ดีไซน์เนอร์แบรนด์แฟชั่นระดับโลก ที่มีเอกลักษณ์ของงานสร้าง ด้วยคอลเลคชั่นเสื้อผ้าที่มีมาตรฐานเดียวกันทั่วโลก เน้นคัดตึงเนียบเสริมบุคลิกภาพ ผสานการคัดสรรเนื้อผ้า และลวดลายที่โดดเด่นชัดเจน ทำให้ผู้สวมใส่สง่างามทันสมัยตามแบบฉบับสไตล์ฝรั่งเศสแบรนด์แฟชั่นชั้นนำระดับโลก โดดเด่นด้วยดีไซน์เรียบหรู อันเป็นเอกลักษณ์ เน้นการออกแบบที่ทำให้ ชีวิตของคุณให้ดีขึ้นจากฟังก์ชันการใช้งานต่างๆ คัดเย็บอย่างปราณีตทำให้ผู้สวมใส่มีบุคลิกภาพดี ภูมิฐานเหมาะสมกับการเป็น Working Icon

Founded by world-class designer Mr. Guy Laroche, this brand exemplifies elegance. Its collections, no matter where they are released, share the same standards of neat cutting and flattering designs. The brand's well-selected fabric texture and outstanding patterns give wearers of its designs an elegant, beautiful and modern look based on French concept. This leading international fashion brand stands out for its elegant pieces, which boast both functionality and neat sewing/cutting. Wearers look elegant and well-dressed with Guy Laroche. True to "Working Icon" concept

LIGHT LINEN

คัดสรรเนื้อผ้าทอจากเส้นใยจากธรรมชาติ ยิ่งรีดยิ่งขึ้นเงาสวยมีคุณสมบัติระบายอากาศได้ดีเย็นสบาย และอยู่ทนทุกการสวมใส่

Selected fabrics woven from natural fibers that when ironed creates beautiful shades and shadows while being breathable, cool and comfortable to wear.



THE PERFECT WAIST JEANS

กางเกงยีนส์ การันตีชอบเอาไม่อ้า ลูกนั่งสะดวกทุกการเคลื่อนไหว

Jeans that guarantee a good fit to your waist that does not show unwanted openings or spaces even when you sit and being comfortable and convenient for your every move.



BUSINESS SHAPE UP JACKET แจ็คเก็ตมหัศจรรย์ ปรับหุ่นสวยเป๊ะ "เก็บเอว ไหล่ตึง หลังตรง" มาตรฐานการตัดเย็บระดับไฮเอนด์ เนียบเฉียบทุกองศาเสริมอรรถาภูมิฐาน

This "Miracle Jacket" adjusts the figure perfectly by beautifully accentuating the waist and shoulders while keeping the back straight. With high-end sewing standards, where it is neat at every degree, it projects a dignified aura.

LOF·FI·CIEL

I N T E R N A T I O N A L

มาดมั่นในลูนักรบริหารที่มีความสามารถเป็นที่ยอมรับ
ในสังคม เมื่อสวมใส่แล้ว มีทั้งความหรูหราและภูมิฐาน
พิถีพิถันในทุกรายละเอียด สะท้อนบุคลิกภาพของผู้ผู้นำ
ได้ชัดเจนในทุกงานพิธีการ

LOF-FI-CIEL gives the look of confident and well-
respected executives. Exuding luxury and elegancy,
the brand's designs boast neat details and unfailingly
accentuate the leaderships of their wearers at every
official function.



PLEAT MODERN STYLE

แต่งแล้วดูแพงอยู่เสมอ ด้วยโอเทมเบลาร์ และ ซูดเตรส สร้างสรรค์
จากเนื้อผ้า Silk Synthetic มาผ่านกระบวนการอัดพลีท ที่ดูแลรักษาง่าย
กว่าผ้าไหมปกติ

Dress and always look classy. With blazers and dresses made
from silk synthetic fabric through the process of pleating that
is also easier to maintain than normal silk.



LA VIE EN ROSE

ศิลปะและความงามที่ถูกแต่งแต้มบนเนื้อผ้า
Silk Synthetic ที่สวยเหมือนใส่ผ้าไหม และ
ผ้าจอร์เจียพิมพ์ลวดลายมัลดอกกุหลาบแฝง
ความหวาน ดูมีระดับ

Art and beauty infused on the silk synthetic
fabric that looks beautiful like wearing silk.
Showing a Georgian cloth printed with
rose pattern.



LUXURY LACE

เลือกรุ่นไม้ที่ผสมผสานความงามแบบไทย
และลวดลายในสไตล์โมเดิร์นที่ถูก
ออกแบบมาอย่างประณีตด้วยเนื้อผ้า
เนียนละเอียด ใส่ได้ไม่ระคายผิว

Lace blouse that combines Thai
beauty and patterns of modern
style exquisitely designed with
a smooth texture that does not
irritate the skin.

“เสื้อผ้า” สำหรับผู้หญิงยุคใหม่ ที่มีแนวคิด Positive Thinking สามารถสร้างสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว ได้อย่างสนุกสนานและมีสีสัน ตามไลฟ์สไตล์แฟชั่นที่หลากหลายใหม่ ผ่านการ mix & match กันได้อย่างลงตัวทุกการทำงาน

A contemporary brand for modern women, shines with Positive Thinking concept for colorful, fun work-life balance. Featuring clothes in various fashion styles, the brand presents its designs as perfect mix & match. Each combination looks great.



WORK LIFE BALANCE STYLE งานเดินเล่นสนุก ด้วยไอเท็มสื่อถึงความ เป็นมืออาชีพ แต่งแล้วสร้างความสมดุลได้ทั้งชีวิตการทำงานและส่วนตัว ในแบบ Day to Night พร้อมคอมพลีลุค “สวยเอาอยู่ทั้งวัน” ด้วยไอเท็มที่แต่งไปทำงาน ก็ได้ แต่งไปออกงานหรือสังสรรค์กับกลุ่มเพื่อนๆ ก็สวยงามไม่แพ้ใคร

Keep your outstanding work while showing fun and play with clothes that convey professionalism. Create a balance for both work life and personal life with a Day to Night style that gives a complete look. "Beautiful all day long" with clothes that can be dressed for work, party or gathering with a group of friends and still be beautiful as everyone else.



EMBROIDERED FLORAL PATTERN ลายปักดอกไม้ งานศิลปะลายดอกไม้ Embroidered Floral ที่ใส่ใจรายละเอียดทุกเส้นด้ายที่ปักบนผืนผ้า เกิดเป็นลวดลายเอกลักษณ์ของ JOUSSE ที่มาในรูปแบบแจ็กเก็ต เบลาส์ กระโปรง กางเกง รวมถึงชุดเดรส

Embroidering floral artwork with attention to every detail and of the yarn embroidered on the fabric. This unique motif of JOUSSE comes in the form of outerwear, blouses, skirts, pants, and dresses.



เติมเต็มความสุขสำหรับสาวผู้รักการเดินทางที่กระฉับกระเฉง โดยรังสรรค์คอลเลคชั่นที่ดึง ความสวยงามของงานศิลปะมา ผสานนวัตกรรมดูแลสุขภาพของผู้สวมใส่ GSP Sport จึงเป็น ชุดที่สวมใส่สบายทุกการเคลื่อนไหว และ GSP Professional เป็นชุดสวยเรียบทุกรายละเอียดทุกวันทำงาน

GSP Fulfills the hearts of active female travelers, as it blends health innovations into tasteful attire for GSP Sport that serve comfortable wear. Its GSP Professional, meanwhile, delivers a dapper look for every workday.



MAGIC JEANS กางเกงยีนส์เก็บหน้าท้อง ยกสะโพก ปรับขาเรียว มั่นใจทุกครั้งที่คุณใส่

Jeans to keep the belly tucked, the hips lifted, and the legs slimmed giving you more confidence every time you wear it

COOL SHIRT ผ้าลายพิมพ์เอกลักษณ์ เฉพาะ บางเบาเย็นสบาย ไม่เก็บเหงื่อ สวมใส่สบายได้ตลอดทั้งวัน

Unique printed fabric that is thin, light and looks cool. Breathable and comfortable to wear all day

YOUNG DENIM กางเกงยีนส์ขาสายใจ ได้ ยืดหยุ่น เบาลาย ระบายอากาศได้ดี พร้อมสนุกได้ทุกกิจกรรม

Jeans that are stretchy, lightweight, breathable and ready to enjoy all types of activities.





CLASSIC & DIFFERENCE



C&D (Classic and Difference) แปรนตร์เสื้อผ้าสำหรับสาวรักสิ่งแวดล้อม การผสมผสานระหว่างรูปแบบเสื้อผ้าที่ทันสมัย รูปทรงที่ช่วยในการเสริมสร้างรูปร่างให้ดูดีขึ้น เข้ากับผ้าที่มีคุณสมบัติเฉพาะตัวจากเส้นใยธรรมชาติ ที่เป็นมิตรกับทั้งผู้สวมใส่ และสิ่งแวดล้อม

C&D: (Classic and Difference) is the brand for environmentally-friendly women. The contemporary outfits by this brand boasts body-flattering patterns and great fabrics made of natural fiber. Its choices of fabrics therefore are gentle to the environment as well as to the wearers.



LINEN PREMIUM เสื้อลินินพรีเมียมแท้ เบา บาง ใส่สบาย ระบายอากาศได้ดี รับรองว่าไม่ทำให้ผิวของผู้สวมใส่เกิดอาการระคายเคือง ผสมผสานกับการออกแบบด้วยลวดลาย และนำแนวคิดแต่งตัวมงคล ที่ช่วยเสริมความโชคดีได้ในทุกเทศกาล

Premium linen shirt that is light, thin, comfortable and breathable. Hypoallergenic fabrics ensure your skin is not irritated. Combined with a design and a pattern, we bring the concept of the lucky color dress that enhances good luck in every festival!

COTTON FLOWER FESTIVAL เสื้อพิมพ์

ลายหวานละมุน ให้อบอุ่นไปด้วยหมูมวลดอกไม้ ใส่สบายด้วยเนื้อผ้าคอตตอน เส้นด้ายเนียนละเอียดเหมาะกับอากาศเมืองไทย ทั้งลวดลาย และเนื้อผ้า

Sweet printed shirt filled with flowers made from comfortable cotton fabrics. Made from smooth and fine yarn, both the pattern and fabric is suitable for that warm Thailand Tropics.



Stephanie

ชุดทำงานที่ดูแล้งง่าย เน้นความเรียบร้อยแต่มีความสามารถ ตัดเย็บได้มาตรฐานให้ Working Women ได้มีช่แอนด์แมทซ์ ใส่สวยดูสุภาพในทุกวาระโอกาส

Easy-to-maintain work clothes that emphasize neatness but smart, known for its reputable tailoring and ideal for working women to be mixed and matched, giving you a beautiful and polite look at every occasion.



ADOLFO DOMINGUEZ

Adolfo Dominguez ดีไซน์เนอร์แบรนด์คุณภาพจากประเทศสเปนโด่งดังจากการออกแบบเสื้อผ้าสุภาพบุรุษของ Mr. Adolfo Dominguez ผู้ปฏิบัติแฟชั่นภายใต้แนวคิด WRINKLES ARE BEAUTIFUL หรือ ความสวยงามของรอยยับ เป็นการให้ความสำคัญกับความง่าย เน้นความสวยงามจากเนื้อผ้าของวัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติและไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม เสริมให้ผู้สวมใส่ให้ดูดีกับคอลเลกชั่นเสื้อผ้าที่บ่งบอกความเป็นตัวตนคนรุ่นใหม่ที่ต้องการความเรียบง่ายแต่ดูดี

Mr. Adolfo Dominguez, a quality fashion designer from Spain, famous for menswear, is a fashion revolutionist who came up with the concept of WRINKLES ARE BEAUTIFUL, meaning the beauty of wrinkles is the focus on simplicity while emphasizing beauty from the essence of natural and non-destructive materials, enhancing the look of the new-gen wearers that value simplicity and neatness.



UNIFORM SPECIALIZER

UNITY FOR SUCCESS

สร้างความเป็นเอกภาพให้กับองค์กรของคุณอย่าง มีสไตล์ด้วยชุดยูนิฟอร์มจาก Uniform Specializer บริษัท บุติคนิวซีดี จำกัด (มหาชน) ได้สร้างสรรค์ Uniform Specializer แผนกที่มีความชำนาญพิเศษ ด้านการออกแบบตัดเย็บยูนิฟอร์มให้กับหลากหลาย องค์กรโดยมีบริการทั้งการออกแบบ และการตัดเย็บ ที่มีขนาดให้เลือกสวมใส่มากมายหมดปัญหาเรื่อง รูปร่าง การออกแบบ (Design) : การออกแบบของ Uniform Specializer จะอยู่บนพื้นฐานของการศึกษา ภาพลักษณ์องค์กร ซึ่งรวมถึงโลโก้ สโลแกน ไอคอน ต่างๆ ลักษณะการดำเนินการ สถานที่ให้บริการ ไปจนถึงวิสัยทัศน์และวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่าง ละเอียดและทำความเข้าใจอย่างลึกซึ้ง จากนั้นจึง สร้างสรรค์ออกมาเป็นองค์ประกอบต่างๆ ตั้งแต่ สีสีนที่เหมาะสม แพตเทิร์น เนื้อผ้า การตัดเย็บ รูปทรง รวมไปถึงการเลือกใช้องค์ประกอบเสริมอย่าง ผักกาดอก เนคไท เข็มขัด กระเป๋า การออกแบบของ เราจะช่วยให้พนักงานมีความภูมิใจ มั่นใจในองค์กร และกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งทั้งหมดนี้ ก็เพื่อสร้างภาพลักษณ์องค์กรให้มีความเป็นเอกภาพ มีความเป็นมืออาชีพสร้างความประทับใจให้กับลูกค้า ทางธุรกิจ การตัดเย็บที่มีขนาดให้เลือกอย่างหลากหลาย (Tailoring): Uniform Specializer มียูนิฟอร์มหลากหลายขนาดให้เลือกตามรูปร่างของผู้สวมใส่ซึ่งรวมถึง ความต้องการเฉพาะตัวที่ แตกต่างกันไป คุณภาพชั้นเลิศและการจัดส่งที่ตรงเวลาคือ จุดแข็งของเราที่สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับ ลูกค้ามาอย่างต่อเนื่อง



บริการ

ออกแบบ

เพื่อให้ชุดเครื่องแบบเกิด เอกลักษณ์และเอกภาพ สร้างกำลังใจทีมเวิร์ค เหมาะสมกับการทำงาน

ผลิต

ทุกชิ้นผลิตด้วยความตั้งใจ ผสานเทคโนโลยีการตัด ด้วยคอมพิวเตอร์เพื่องาน ถูกต้องและแม่นยำที่สุด

จัดส่ง

สถานที่ที่จะถูกบันทึกใน ระบบเพื่อนำไปจัดสินค้า ตามรายชื่อและสถานที่ ส่งได้ถูกต้องและรวดเร็ว

บริการ

ก่อนและหลังการขาย ในระบบออนไลน์และ ออนไลน์ โดยเฉพาะ บุคคล

งานระบบ

CORPORATE DIVISION ORDER

ระบบสั่งซื้อสินค้าสำหรับองค์กรแยกในระดับ
แผนก-สาขาเพื่อความสะดวกในการจัดตั้งและ
วางบิลทำให้สามารถสั่งเพิ่มเติมเมื่อ
มีพนักงานใหม่เข้ามา

XISO SIZING SYSTEM

ระบบประเมินไซส์ให้เข้ากับสรีระที่มีความหลากหลาย

ONE BY ONE PICK & PACK

ระบบการผลิตและขบวนการจัดการจัดยูนิฟอร์มให้
พนักงานทีละคนเป็นชุดพร้อมติดชื่อลูกค้าและสาขาที่จะ
ส่งยูนิฟอร์มทั้งนี้เพื่อสะดวกในการส่งมอบให้แก่พนักงาน

WWW.BTNCONLINESTORE.COM

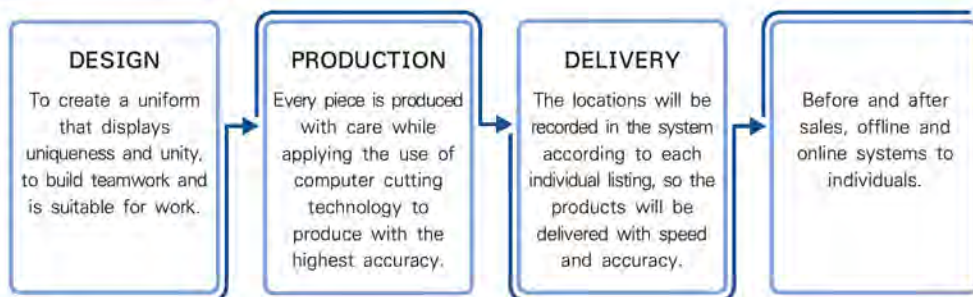
บริการรับสั่งตัดเพิ่มเติมด้วยระบบสั่งซื้อเครื่องแบบเป็น
รายบุคคล ตลอด 24 ชั่วโมง



Unify your organization through stylish and tasteful uniform branding. Boutique Newcity Public Company Limited has created a highly established unit specializing in the design, cut and sewing of up-to-date uniforms for a variety of organizations under the brand Uniform Specializer. Uniform Specializer provides two convenient services.

Design : Uniform Specializer studies the branded corporate image including icons, logos, slogans, business operations, locations of service, and the future vision and objectives of the client's organization. Based on this in-depth analysis, appropriate color schemes, patterns and textures, cuts and forms, as well as complimenting accessories are proposed. Accessories include stylish scarves, neckties, belts, and bags to foster pride, confidence, and enthusiasm about the employees' organization and duties, overall enhancing the organization's image and impression on clients. **Tailoring :** Uniform Specializer provides a wide range of sizes to compliment an array of physiques for the client's specific needs within their organization. Exceptional quality and punctual delivery are upheld to ensure maximum customer satisfaction.

OUR SERVICE



OUR SYSTEM

CORPORATE DIVISION ORDER

A product ordering system for organizations that records orders from specific departments or branches, making it quick and convenient for future billing, even with new employees coming in.

XISO SIZING SYSTEM

A system for evaluating the sizes of the body that are applicable with the various body shapes.

ONE BY ONE PICK & PACK

The production system that organizes the uniform for each employee individually, labelled with the name of the customer and the branch, facilitating the delivery process to employees.

WWW.BTNCONLINESTORE.COM

A service for making additional orders, with an ordering system that produces uniforms for individual employees; opens 24 hours a day.

SHOPPING

ยุคออนไลน์...อยู่ที่ไหนก็ซ้อปได้

กิจกรรมยอดนิยมสำหรับสาวๆ สั่งซื้อสินค้าแฟชั่นเครื่องประดับนิวซิตี้อย่างง่ายดาย ที่ <http://btnconlinestore.com> หรือ

Facebook Page : Guy Laroche BTNC, GSP, C&D, L'officiel BTNC, Jousse Paris, A'maze



1.ทางเว็บไซต์



guylarochebtnc.bentoweb.com

lofficielbtnc.bentoweb.com

gspthonline.bentoweb.com

jousseparisonline.bentoweb.com

cd-onlineshop.bentoweb.com

2.Facebook



ซ้อปผ่าน FB INBOX

Guy Laroche BTNC

L'officiel BTNC

GSPth

Jousse Paris

C&D

3.LINE



ซ้อปผ่านแชท

[@guylarochebtnc](https://www.line.me/@guylarochebtnc)

[@lofficielbtnc](https://www.line.me/@lofficielbtnc)

[@gspth](https://www.line.me/@gspth)

[@Jousse](https://www.line.me/@Jousse)

[@cd.clothing](https://www.line.me/@cd.clothing)

E-SHOPPING ANYWHERE ANYTIME



Popular activities for ladies:
Easily order fashion clothes
with Boutique Newcity
products at our website
<http://btnconlinestore.com>,
or visit Facebook Pages:
Guy Laroche BTNC, GSP,
C&D, L'officiel BTNC,
Jousse Paris, A'maze





BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED



BOARD OF DIRECTORS

คณะกรรมการ บริษัท บุติคนิวส์ดี จำกัด (มหาชน)

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
Mr. Panitam Pavarolavidya
ประธานกรรมการ
Chairman



นายประเสริฐ ภัทรดิลก
Mr. Prasert Patradhlok
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
Independent Director and
Chairman of the Audit Committee



นางประวรา เอकरพานิช
Mrs. Pravara Ekaraphanich
กรรมการผู้จัดการ
Managing Director



นายภูซงค์ วณิชจักรวงศ์
Mr. Puchchong Vanichjackvong
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
Independent Director/
Audit Committee



นางสุพร ภาสันต์
Mrs. Suporn Pavasanta
กรรมการ
Director



นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์
Mr. Sermwong Dhanasarnsilp
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
Independent Director/
Audit Committee



นางกัลยา ไชยานนท์
Mrs. Kanlaya Waiyanont
กรรมการ
Director



นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง
Mr. Kris Nalamlieng
กรรมการอิสระ
Independent Director



นางสาว พัชรี คงแก้ว
Miss Patcharee Kongkaew
กรรมการ
Director



นางสาว ดวงทิพย์ ณ นคร
Miss Tuangtip Nanakorn
กรรมการ
Director





BOUTIQUE NEWCITY

PUBLIC COMPANY LIMITED

WWW.BTNC.CO.TH

Guy Laroche



CLASSIC & DIFFERENCE

Jousse®
P A R I S

LOF·FI·CIEL
INTERNATIONAL

A'MAZE

UNIFORM SPECIALIZER
UNITY FOR SUCCESS

Uniform Specializer
MedGrade

Stephanie

Mini

นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัท นูติคนิวซีดี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจค้าปลีก ค้าส่งในประเทศ ค้าส่งต่างประเทศ มีการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ และบริการออกแบบปรับแต่งพิเศษสำหรับองค์กร (UNIFORM) ทั้งในและต่างประเทศครบวงจร ภายใต้สินค้าแบรนด์ต่างๆ คือ GSP, JOUSSE, C&D, LOF-FI-CIEL, STEPHANIE, GUY LAROCHE, ADOLFO DOMINGUEZ , AMAZE, MIMI , UNIFORM SPECIALIZER และ UNIFORM MEDGRADE

เป็นเวลากว่า 47 ปี บริษัทฯ ได้รับการยอมรับจากลูกค้ามาเป็นเวลานานว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณภาพดี ราคาเหมาะสม ส่งมอบตรงเวลา และมีบริการที่ดีทั้งก่อนและหลังการขาย บริษัทมีร้านสาขารวม 41 แห่ง จุดขายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำ จำนวน 38 แห่ง อาทิ กลุ่มเซ็นทรัล โรบินสันและเดอะมอลล์ เป็นต้น และมีขายในประเทศเพื่อนบ้าน (AEC) อาทิ ประเทศมาเลเซีย พม่า ลาว และเวียดนาม เป็นต้น อีกทั้งยังได้รับไว้วางใจในการออกแบบ และตัดเย็บเครื่องแบบองค์กรต่างๆ ทั้งในและนอกประเทศมากกว่า 400 องค์กร ตลอดจนมีการเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์ เพื่อรองรับวิถีการดำเนินชีวิตแบบใหม่ (New Normal) ของลูกค้า

ทั้งนี้ ในปี 2563 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ตั้งแต่เดือนมกราคม ส่งผลให้นักท่องเที่ยวไม่สามารถเดินทางเข้าประเทศ กระทั่งเดือนมีนาคม 2563 รัฐบาลได้ออกมาตรการเว้นระยะห่าง สั่งปิดสถานที่ต่างๆ รวมถึงห้างสรรพสินค้า ทำให้การดำเนินชีวิตประจำวันเปลี่ยนไปอย่างไม่สามารถคาดเดาได้ ซึ่งมีผลกระทบต่อยอดขายของร้านค้าปลีกในศูนย์การค้า และห้างสรรพสินค้า ทำให้บริษัทมีการทบทวนนโยบายในการพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นรายจุดขาย และปิดจุดขายที่ไม่สามารถทำได้ และดำเนินการรวมจุดขายที่มีหลายจุดในศูนย์การค้าเดียวกัน ให้เหลือเพียงจุดขายที่มีผลการดำเนินงานที่ดี และมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบร้านเดิมเป็นแบบ MULTIBRAND STORE โดยใช้ชื่อร้าน “A'MAZE” ซึ่งมีการรองรับหลายกลุ่มลูกค้าในสถานที่เดียวกัน นอกจากนี้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ยังส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจสั่งซื้อสินค้าเครื่องแบบพนักงานขององค์กร ให้ชะลอการสั่งซื้อลง ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้มีการปรับตัวโดยการขยายและเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์มากขึ้น และมีการพัฒนาสินค้าใหม่ที่เหมาะสมกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 อันได้แก่ หน้ากากผ้า เสื้ออุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) ทั้งแบบใช้ครั้งเดียวและใช้ได้ 20 ครั้ง และเสื้อคลุมสะท้อนน้ำพิเศษสำหรับทันตแพทย์ เป็นต้น และในปี 2563 บริษัทฯ ได้พิจารณาลดบริษัท โชคสามัคคี จำกัด ออกจากการเป็นบริษัทร่วม ดังนั้นงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ มีรายได้รวม 385.35 ล้านบาท มีผลขาดทุน 47.35 ล้านบาท

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เป้าหมายหลัก คือ เป็นปีแห่งการเปลี่ยนแปลง พัฒนา ลงทำสิ่งใหม่โดยไม่มีข้อแม้ ประกอบด้วย

- **พัฒนา** การขาย O2O: Online to Offline และ Offline to Online โดยใช้พื้นที่และทีมขายให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
- **พัฒนา** ทักษะและกระบวนการขาย ONLINE และทดลองวิธีการให้บริการที่รองรับวิถีชีวิตใหม่ของลูกค้า
- **พัฒนา** สินค้าหมวดสุขภาพ สำหรับบุคคลกรทางการแพทย์และสื่ออุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล การเพื่อการดำเนินชีวิตอย่างปลอดภัย
- **ลด** ต้นทุนในการบริหารจัดการ รวมถึงบริหารต้นทุนสินค้าให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า

นอกเหนือจากนี้ บริษัทยังคงยึดถือการดำเนินงานภายใต้จริยธรรมธุรกิจ มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเผยแพร่ไปสู่คณะกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน เพราะธุรกิจจะอยู่ได้ต้องมีจริยธรรม คุณธรรมที่ดี เป็นที่เชื่อถือและยอมรับได้ อันเป็นผลให้บริษัท มีความเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคง และยั่งยืน

มูลค่าการจำหน่ายของผลิตภัณฑ์ของบริษัทในระยะ 3 ปี

มูลค่าการจำหน่าย	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	พันบาท	%	พันบาท	พันบาท	พันบาท	%
เสื้อผ้าสำเร็จรูป	301,951	78.36	600,828	78.53	673,594	78.71
การบริการ-เครื่องแบบเฉพาะกิจ	70,764	18.36	129,780	16.96	142,055	16.60
เบ็ดเตล็ด	12,630	3.28	34,485	4.51	40,096	4.69
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	379,673	98.53	753,380	98.47	832,339	97.26
มูลค่าขายจำหน่ายในต่างประเทศ	5,672	1.47	11,712	1.53	23,406	2.74
รวมมูลค่าการจำหน่าย	385,345	100.00	765,092	100.00	855,745	100.00
อัตราเพิ่ม(ลด) ของมูลค่าการจัดจำหน่าย(%)	-49.63%		-10.59		4.87	

การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ตลาดการค้าปลีกแฟชั่น มีการแข่งขันที่สูง และความต้องการของลูกค้ามีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์และวาระโอกาสต่างๆ ทั้งนี้ด้วยบริษัทดำเนินกิจการมากกว่า 47 ปี แบรินด์สินค้าเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย มีกลุ่มลูกค้าประจำทั้งคนไทยและชาวต่างชาติที่ทราบถึงคุณภาพของวัตถุดิบและการจัดเย็บ ซึ่งลูกค้าทราบถึง คุณค่าของสินค้าที่แตกต่าง และรักในแบรนด์สินค้าอย่างยาวนาน

ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ในปี 2563 เป็นปีที่ยากต่อการคาดการณ์สถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น จากนโยบายของรัฐบาลในการปิดสถานที่ชั่วคราวและการเว้นระยะห่างทางสังคม ผู้ประกอบการส่วนใหญ่ทั้งแบรนด์สินค้าในประเทศและแบรนด์สินค้านำเข้าต่างๆ จากต่างประเทศจึงหันมาทำการตลาดและขายสินค้าทางออนไลน์เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก ทำให้เกิดการแข่งขันอย่างรุนแรงทั้งด้านการตลาด ด้านราคา การขนส่งและการให้บริการที่รวดเร็ว บริษัทฯ จึงต้องพยายามขยายช่องทางขายไปยังกลุ่ม Market place เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งสื่อสารถึงความแตกต่างของ คุณภาพ และการสวมใส่ที่เหมาะสมกับการดำเนินชีวิตปัจจุบัน อีกทั้งต้องศึกษา พัฒนา และจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อใช้สวมใส่ป้องกันโรค เช่น หน้ากากผ้า ชุด PPE เสือคลุมกันการสะท้อนน้ำที่สามารถสวมใส่ได้ในหลากหลายกลุ่มอาชีพ เป็นต้น อีกทั้งยังศึกษากิจกรรมที่ลูกค้าให้ความสนใจ อาทิเช่น สินค้าเกี่ยวกับสุขภาพ หรือการให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม การรับผิดชอบต่อสังคม ในรูปแบบต่างๆ

1. ปัจจัยความเสี่ยง

1.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

- 1.1.1 เศรษฐกิจที่มีแนวโน้มที่จะชะลอตัว
- 1.1.2 เทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มมากขึ้น
- 1.1.3 พฤติกรรมผู้บริโภคมีความแตกต่างและปรับเปลี่ยนเร็วมาก
- 1.1.4 โรคระบาดที่ไม่สามารถคาดการณ์สถานการณ์ความรุนแรงได้

1.2 ความเสี่ยงในด้านการเงิน

1.2.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไม่มีนโยบาย ในการประกอบธุรกรรมทางตราสารการเงิน เพื่อเก็งกำไร หรือการค้า

1.2.2 ความเสี่ยง เกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลต่อการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยมีเงินสด เงินฝากธนาคาร รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมจาก สถาบันการเงิน ได้ ใช้อัตราดอกเบี้ยตามที่ธนาคารกำหนดเป็นส่วนใหญ่ จึงมีอัตราเสี่ยงต่ำ

1.2.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท ไม่มีเงินกู้สกุลต่างประเทศ บริษัทมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ เกิดจากการซื้อ และขายสินค้า ในสกุลเงินต่างประเทศไม่มาก

1.2.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัท มีนโยบาย ให้สินเชื่อกู้ค้า ด้วยความระมัดระวัง ลูกหนี้ของบริษัท ส่วนใหญ่ เป็นองค์กรขนาดใหญ่ และมั่นคง เช่น ธนาคาร, ประกันภัย, ห้างสรรพสินค้า, โรงพยาบาล, รัฐวิสาหกิจ ซึ่งได้ติดต่อกันมานาน จึง คาดว่าการติดตาม และเก็บหนี้จะไม่ได้รับความเสียหาย

1.2.5 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์ ทางการเงินส่วนใหญ่ จัดเป็นระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยอยู่ในเกณฑ์เดียวกับตลาด บริษัทเชื่อว่า มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินดังกล่าว แสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

1.3 ความเสี่ยงทางด้านการตลาด และการขาย

การขาย และการตลาด ถือเป็นหัวใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่จะให้ประสบความสำเร็จ ดังนั้นบริษัท มุ่งมั่นจะสร้างตรา (BRAND) ให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องและยาวนาน และบริษัท ยังคงเน้นและให้ความสำคัญกับการสร้างทีมบริหารจัดการเพื่อบริการลูกค้า ตั้งแต่ก่อนการขาย ระหว่างการขาย และหลังการขาย และมีช่องทางสื่อสารเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้เร็วที่สุด และการพัฒนา ด้านการขายออนไลน์เพื่อตอบสนองพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

1.4 ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างมากต่อการมีทรัพยากรบุคคล โดยแนวคิดหลักที่จะทำให้พนักงานรู้ถึงคุณค่าของตนเอง และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาตนเอง กล้าแสดงความคิดเห็น นับถือและให้ความสำคัญกับลูกค้า

1.5 ความเสี่ยงจากสินค้าแฟชั่นมีการเปลี่ยนแปลง

สินค้าเครื่องแต่งกายมีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ การดำเนินชีวิต ซึ่งประกอบด้วย เทรนด์ระยะสั้นและระยะยาว บริษัทได้ทำการศึกษาถึงข้อมูลประวัติการขาย แนวโน้มในตลาดธุรกิจแฟชั่น ความต้องการของลูกค้า ทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งยังมีการนำข้อมูลต่างๆ ที่รวบรวมมาวิเคราะห์ เพื่อใช้ประกอบในการวางแผนงานต่างๆ เช่น การส่งสินค้าในแต่ละครั้ง บริษัทจะนำข้อมูลที่เคยมี และข้อมูลที่ได้ศึกษาใหม่มาวิเคราะห์แนวโน้มความเป็นไปได้ที่จะเกิดยอดขาย เพื่อให้การส่งจำนวนสินค้าที่มีความสอดคล้องกับความต้องการตลาด

1.6 ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า

เครื่องหมายลิขสิทธิ์การค้าที่ทางบริษัทใช้อยู่ นั้น บริษัทฯ และบริษัทเจ้าของลิขสิทธิ์มีการดำเนินธุรกิจร่วมกันมาเป็นระยะเวลานานแล้ว และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด จนทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจในการเป็นตัวแทนการจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว นอกจากนี้บริษัทยังมีการทำสัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้าครั้งละ 2 ปี หรือเป็นสัญญาต่อโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้จากการไม่ได้รับการต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า อีกทั้งบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์นั้นเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงน้อยที่จะไม่ได้ต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า

โครงสร้างเงินทุน

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาท) เรียกชำระแล้ว 120 ล้านบาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท) แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 9 กรกฎาคม 2563

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	1,887,140	15.73
2. นางประวรา เอกรพานิช	1,746,428	14.55
3. บริษัท สหสิน จำกัด	1,665,560	13.88
4. บริษัท ศิราชน จำกัด	1,350,700	11.26
5. บริษัท สหพัฒนานวัตกรรมโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,024,000	8.53
6. บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	717,400	5.98
7. บริษัท คอมมอน เวิร์ โฮลดิ้ง จำกัด	380,400	3.17
8. บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)	344,300	2.87
9. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	307,200	2.56
10. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด	240,000	2.00

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบัน ได้จาก เว็บไซต์ ของบริษัทฯ <http://www.btnc.co.th> ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุด ช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีฝ่ายบริหาร (ฝ่ายจัดการ) เป็นผู้บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายต่าง ๆ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และของกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร และในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1. คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระยะเวลา ข้อสัจสุจริตเชิงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 6 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนกรรมการอิสระที่กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีการกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	คณะกรรมการบริษัท	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง
2. นางประวรา เอครพานิช	กรรมการผู้จัดการ	ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง
3. นางสุพร ภวสันต์	กรรมการ	เป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้า
4. นางกัลยา ไวยานนท์	กรรมการ	จำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออก
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	กรรมการ	ให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ถ้าให้ออกโดย
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการ	จำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3
7. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการอิสระ และ	กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
	ประธานกรรมการ	ตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งใหม่
	ตรวจสอบ	อีกได้
8. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	กรรมการอิสระ และ	
	กรรมการตรวจสอบ	
9. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ และ	
	กรรมการตรวจสอบ	
10. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	กรรมการอิสระ	

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ กรรมการบริษัทสองในสี่นี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

- | | | |
|-------------------------|--------------|---------|
| 1. นายปณิธาน | ปวโรฬารวิทยา | กรรมการ |
| 2. นางประวรา | เอกรพานิช | กรรมการ |
| 3. นางสุพร | ภวสันต์ | กรรมการ |
| 4. นางสาวดวงทิพย์ ฒ นคร | | กรรมการ |

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย คัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาท โดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดีและ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัทฯ สำหรับเรื่องที่มีไขปกติวิสัยทางการค้าและ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น
10. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
11. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใด ทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

13. ปริญญาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
2. อนุมัติแผนงาน และงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำการค้าต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำการค้าที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐาน และโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นในระหว่าง 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะจัดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันจัดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date: RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วัน ในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

(แบบ 56 - 1)

11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชีทะเบียนหรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีความเป็นอิสระ จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบ และการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
*1. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เมษายน 63- เมษายน 64
2. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	เมษายน 63- เมษายน 64
3. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	เมษายน 63- เมษายน 64

หมายเหตุ *นายประเสริฐ ภัทรดิลก เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน โดยมีนางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน (เลขานุการบริษัท) เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทและหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายในหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

2.2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การสรรหา เพื่อสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใส

การกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เมษายน 63- เมษายน 64
2. นางประวรา เกรรพณิช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เมษายน 63- เมษายน 64
3. นางสุพร ภาสันต์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เมษายน 63- เมษายน 64

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วม ประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปกฤษผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนการสรรหา

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติ และข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การกำหนดค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงิน ค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจ หน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติ และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรง ตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจ หน้าที่ และปริมาณ ความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อ

คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. ฝ่ายบริหาร

3.1 คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ เช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	เมษายน 63- เมษายน 64
2. นางประวรา เกรฑานิข	กรรมการผู้จัดการ	เมษายน 63- เมษายน 64
3. นางกัญญา โนนคำ	กรรมการบริหาร	เมษายน 63- พฤษภาคม 63
4. นางกัลยา ไวยานนท์	กรรมการบริหาร	เมษายน 63- เมษายน 64
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	กรรมการบริหาร	เมษายน 63- เมษายน 43
6. นางสุพร ภวสันต์	กรรมการบริหาร	เมษายน 63- เมษายน 64
7. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการบริหาร	สิงหาคม 63 - เมษายน 64

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัทฯ
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทฯ ได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวนที่กำหนด
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด

8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย คัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวนที่กำหนด
9. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละจำนวนที่กำหนด
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาใดๆ ในนามบริษัทฯ สำหรับ เรื่องที่มีไข่ปกคิวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด และ/หรือ ที่เป็น ปกคิวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด
11. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้ความเห็นร่วม ประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรีกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรีกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
14. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบาย ทางธุรกิจของบริษัทฯ
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และส่งเสริมให้มีการ คิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ของบริษัทฯ มคิตที่ประชุมผู้ถือหุ้น มคิตที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบ ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ ตนดูแล ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติต่อไป
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจ - หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชาบรรจผู้แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัทโดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ขอบบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
9. มีอำนาจอนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
10. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7, 8, 9 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้นำคลลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
12. การใช้ใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้น ไม่สามารถกระทำได้หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัทฯ
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าว หากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

อำนาจ - หน้าที่ของผู้บริหารรายอื่นๆ ที่สำคัญ มีดังนี้

1. มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ระเบียบบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริหาร มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชี้อาศัยสุจริต
2. ดำเนินกิจการงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
3. อื่น ๆ ตามที่กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

4. เลขานุการบริษัท คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้ง นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ยังได้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ดูแล และประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง

5. คำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาจ่ายเงินและการจัดสรรค่าตอบแทน สำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบกับระดับปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ได้อนุมัติวงเงินค่าตอบแทน กรรมการบริษัทอัตราไม่เกินร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิและ/หรือไม่เกินปีละ 1 ล้านบาท และได้จ่ายไปเป็น

จำนวนเงินทั้งสิ้น 192,000 บาท โดยได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นรายคนในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

เป็นไปตามหลักการและนโยบายของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ซึ่งจะมีการจ่ายเป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน เบี้ยประชุม เงินอุดหนุน และเงินตอบแทนการเกษียณอายุ โดยได้เปิดเผยค่าตอบแทนผู้บริหารในหัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

การที่จะรักษาผู้บริหาร และพนักงานให้อยู่กับบริษัทฯ ไม่ได้ขึ้นอยู่กับค่าตอบแทนอย่างเดียว ยังมีปัจจัยอื่น ๆ เช่น ความจริงใจ ความเข้าใจ เป็นต้น ดังนั้น การจัดสรรหุ้นให้แก่พนักงาน (ESOP) มิใช่เป็นปัจจัยในการรักษาขีดเหนี่ยวให้ผู้บริหารและพนักงานมีความจงรักภักดีอยู่กับบริษัทฯ อย่างมั่นคงถาวร อีกทั้งยังได้รับอาจได้รับอรรถิพลจากความผันผวนของราคาดัชนีในตลาดหลักทรัพย์

6. การพัฒนากรรมการบริษัทและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกในอนาคต เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งกรรมการบริษัท และผู้บริหารมีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ อยู่เสมอ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ นอกจากนี้ยังได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท

7. แผนการสืบทอดงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอ บริษัทฯ ได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ โดยเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อทดแทนและปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่องในกรณีที่องค์กรมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่ ทั้งเพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นหรือในกรณีที่พนักงานจะพ้นจากตำแหน่งเดิม ทั้งโดยการลาออก หรือเกษียณอายุ โดยมีหลักการ ดังนี้

1. คัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพและความสามารถจากภายในองค์กร
2. กรณีต้องเลือกจากพนักงานหลายคนเพื่อก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น ต้องดูจากการประเมินผลการทำงานทั้งความสามารถในสาขาอาชีพและความสามารถที่จะพัฒนาองค์กร รวมทั้งวิสัยทัศน์
3. การมีมนุษยสัมพันธ์ และการเป็นผู้นำ
4. การเพิ่มความรู้ โดยการส่งเข้าอบรมหลักสูตรการเป็นผู้นำ หรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ที่จะต้องรับผิดชอบ
5. ต้องเป็นผู้มีมโนธรรม จริยธรรมและเหตุผล

ประวัติกรรมการ, ผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อ นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา

อายุ 49 ปี
ตำแหน่ง ประธานกรรมการ
วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ, University of Denver ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตร Directors Certification Program (DCP)
TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 5
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 18
หลักสูตรประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้นำยุคใหม่ในระบอบประชาธิปไตย (ปนป.) รุ่นที่ 1
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCot) รุ่นที่ 10
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 15

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1,887,140 หุ้น หรือ 15.73%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท บูดินวิซดี จำกัด (มหาชน)
บริษัท จำกัด		
ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โชคสามัคคี จำกัด
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธานรา จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิราฐาน จำกัด
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ภูเพชร จำกัด
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โชครานี จำกัด
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด
2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บ้านประจวบ จำกัด
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวลส์เมนเจนเม้นท์ จำกัด
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วราฐาน จำกัด
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เสนอห์ โลจิสติกส์ จำกัด
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โชควัฒนา จำกัด

ชื่อ นางประวรา เอกรพานิช

อายุ 46 ปี
 ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ
 วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ, Chapman University ประเทศสหรัฐอเมริกา
 การอบรมหลักสูตร Director Accreditation program (DAP)
 TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 4
 สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1,746,428 หุ้น หรือ 14.55%
 ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ขึ้นหลัง

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ค. 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท บุติคณิวัติ จำกัด (มหาชน)
2546 - 2559	กรรมการ	บริษัท บุติคณิวัติ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไชยสามัคคี จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธนาพร จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิราธร จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ภูเพชร จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไชยธานี จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บ้านประจวบ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวลต์เมเนจเม้นท์ จำกัด
2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วราชนา จำกัด

ชื่อ นางกัญญมา โนนคำ

อายุ

55 ปี

ตำแหน่ง

กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตร

ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ขึ้นหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.

ตำแหน่ง

บริษัท

2555 – พ.ศ. 2563

กรรมการ

บริษัท บุติคนิวชีดี จำกัด (มหาชน)

2552 - 2560

ผู้จัดการฝ่ายขาย

บริษัท บุติคนิวชีดี จำกัด (มหาชน)

ชื่อ นางสาวพร ภาสันต์

อายุ	65 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
วุฒิการศึกษา	ปริญญาโท ศิลปศาสตร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตร	ไม่มี
-----------------	-------

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	500 หุ้น หรือ 0.0042%
---------------------------	-----------------------

ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ.2562 -ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2535 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ชานรา จำกัด
2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ปณิธา จำกัด
2535 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด

ชื่อ นางกัลยา ไวยานนท์

อายุ	60 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
วุฒิการศึกษา	MINI MBA มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การอบรมหลักสูตร	ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
เม.ย. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)
2555 – 2563	Brand Manager	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2555 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด

ชื่อ นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร

อายุ 45 ปี

ตำแหน่ง กรรมการ

วุฒิการศึกษา ปริญญาโท Publication Management

Drexel University, Philadelphia ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมหลักสูตร ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
เม.ย. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นูตินิกาชีดี จำกัด (มหาชน)
2561 – ปัจจุบัน	Retail Manager	บริษัท นูตินิกาชีดี จำกัด (มหาชน)
2556 - 2559	Beauty Editor	บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2559 - 2561	Marketing Communication Director	บริษัท สุทธิภาคย์ ออแกไนเซอร์ จำกัด

ชื่อ นางสาวพัชรี คงแก้ว

อายุ	52 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
วุฒิการศึกษา	ปริญญาโท เทคโนโลยีสารสนเทศ สถานบันพัฒนบัณฑิตบริหารศาสตร์ (นิด้า)
การอบรมหลักสูตร	Mini Master Course of Information Production and Systems (Mini-MIPS) Waseda Education (Thailand)
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:	

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
ศ.ศ.2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นูตินิกิวซี้ตี้ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2562 – ศ.ศ. 2563	เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท นูตินิกิวซี้ตี้ จำกัด (มหาชน)
2553 –ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาระบบและ ข้อมูล	บริษัท นูตินิกิวซี้ตี้ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วราฐาน จำกัด

ชื่อ นายประเสริฐ ภัทรดิลก

อายุ 64 ปี

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ

วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

การอบรมหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 20
DCP Refresher รุ่นที่ 12
Anti Corruption : The practical Guide ACPG รุ่นที่ 15

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท - ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุญคินวิซิตี จำกัด (มหาชน)
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เวฟเอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด(มหาชน)
2561-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
2561-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทีมา ก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คินเนค จำกัด
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด
ก.พ. 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

ชื่อ นายภูษงค์ วนิชจักรวงศ์

อายุ

49 ปี

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, University Of Denver ประเทศสหรัฐอเมริกา
ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตร

Director Accreditation program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.

ตำแหน่ง

บริษัท

2546 – ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการ
ตรวจสอบ

บริษัท บุติคนิวัติ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.

ตำแหน่ง

บริษัท

2557 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท เดอะแพคเกจจิ้ง จำกัด

ชื่อ นายเสริมวงศ์ ธารสารศิลป์

อายุ 47 ปี
ตำแหน่ง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
วุฒิการศึกษาปริญญาโท (MBA FINANCE)
Mercer University, Atlanta, ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตร ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1,000 หุ้น หรือ 0.0083%
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท บุญคินิวชีดี จำกัด (มหาชน)
2555 – 2562	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ต่างประเทศ	บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง

อายุ 50 ปี

ตำแหน่ง กรรมการอิสระ

วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ

University of Pennsylvania, ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมหลักสูตร ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 35,000 หุ้น หรือ 0.29%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่พ.ศ.

ตำแหน่ง

บริษัท

2558 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ

บริษัท บุคคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน)

บริษัท จำกัด

ตั้งแต่พ.ศ.

ตำแหน่ง

บริษัท

2547 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ

2Spot Communications

2547 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ

Arc Innovative. Co. Ltd

ชื่อ นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน

อายุ 42 ปี

ตำแหน่ง เลขาธิการบริษัท/ ผู้จัดการแผนกบัญชี

วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

การอบรมหลักสูตรหลักสูตร The Manager – สถาบันฝึกอบรมและวิจัยการบริหารและจิตวิทยา
หลักสูตร Company Secretary Program (CSP)
มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (IFRS 16)
มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (IFRS 9)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ.2562 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกบัญชี	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)
พ.ศ.2562 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)
2554 – เม.ย. 2562	เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)
ส.ค.2563-ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวัชดี จำกัด (มหาชน)

การสรรหากรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาสรรหาโดยพิจารณาจากคุณสมบัติเป็นรายบุคคลและมีพื้นฐานความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ เพื่อคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นรายบุคคล เว้นแต่กรณีที่มีใช้เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการบริษัทในตำแหน่งที่ว่างลงตามข้อบังคับของบริษัทฯ และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.bmc.co.th)

1. คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการเลือกตั้ง ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 18 และกฎบัตร ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีจำนวนกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

วิธีเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 20 กรรมการบริษัทนั้นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 21 และกฎบัตร กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับ

ส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จบลงากันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

(ข) การออกที่มีใ้การออกตามวาระ

1. ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 22 และ 24 และกฎบัตร กำหนดให้กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

- 1.1 ตาย
- 1.2 ลาออก
- 1.3 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย หรือข้อบังคับบริษัทฯ
- 1.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- 1.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก

และเมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือก บุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการ บริษัทที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน และจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

2. ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 25 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการบริษัทคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถ ทางธุรกิจ และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคน ไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ครบเท่าที่กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจและจริงใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการ บริษัทและผู้ถือหุ้น เพราะอำนาจการตัดสินใจในการเลือกตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทนั้น เป็น สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยแท้ที่จะคัดเลือกบุคคลเข้าทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและควบคุมการดำเนินงานของ บริษัทฯ แทนตน

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตร ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทั้งหมดต้องเป็น กรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. เป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบใหม่ กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

(ข) **การออกที่ไม่ใช่การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. พ้นจากสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการบริษัทมีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
5. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

และเมื่อตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ต้นแทน

บริษัทฯ ไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตรต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) การออกตามวาระ ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ แทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิม กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

(ข) การออกที่มีใช้การออกตามวาระ ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

และเมื่อตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่คนแทน

บริษัทฯ ไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตร ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่น ที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลภายนอกให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) การออกตามวาระ ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการบริหารชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการบริหารชุดเดิม กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

(ข) การออกที่มีใ้การออกตามวาระ ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสม ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
4. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งและเมื่อตำแหน่งกรรมการบริหาร

ว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ)และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน

5. การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

6. การแต่งตั้งผู้บริหารรายอื่น ๆ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งจะพิจารณาจากพนักงานของบริษัทฯ ที่มีความสามารถและเหมาะสม

ค่าตอบแทนของผู้บริหารของบริษัท

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินในปี 2563 ของกรรมการบริษัท 11 ท่าน (ค่าเบี้ยประชุม)

รายชื่อ	เบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ
1. นายปณิธาน ปาโรฬารวิทยา	22,000 บาท
2. นางประวรา เอกรพานิซ	22,000 บาท
3. นางกัญญมา โนนคำ (ดำรงตำแหน่งถึง 31 พฤษภาคม 2563)	10,000 บาท
4. นางสุพร ภวสันต์	20,000 บาท
5. นางกัลยา ไวยานนท์	12,000 บาท
6. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	20,000 บาท
7. นางสาวพัชรี คงแก้ว (เข้าดำรงตำแหน่ง 14 สิงหาคม 2563)	6,000 บาท
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	22,000 บาท
9. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	20,000 บาท
10. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	18,000 บาท
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	20,000 บาท
รวม	192,000 บาท

- ค่าตอบแทนรวมของกรรมการและผู้บริหารตามนิยาม กสท. รวมจำนวน 12 ราย เป็นเงิน 4,224,620 บาท

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2563 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม			
	กรรมการ บริษัท รวม 11 ครั้ง/ปี	กรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง/ปี	กรรมการสรรหา และกำหนดค่า ตอบแทน รวม 1 ครั้ง/ปี	การเข้าประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 50 จำนวน 1 ครั้ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	11/11		1/1	1/1
2. นางประวรา เอครพานิช	11/11		1/1	1/1
3. นางกัญญา โนนคำ (ดำรงตำแหน่ง กรรมการถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563)	5/5			1/1
4. นางสุพร ภวสันต์	10/11		1/1	1/1
5. นางกัลยา ไวยานนท์	6/11			1/1
6. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	10/11			1/1
7. นางสาวพัชรี คงแก้ว (ดำรงตำแหน่ง วันที่ 14 สิงหาคม 2563)	3/3			1/1
8. นายประเสริฐ ภัทรคิลก	11/11	4/4		1/1
9. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	10/11	3/4		1/1
10. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	9/11	4/4		1/1
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	10/11			1/1

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหาร ปี 2563

คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารอื่น ๆ เป็นประจำทุกเดือน เดือนละ 1 ครั้ง โดยกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	12/12
2. นางประวรา เอกरणนิช	12/12
3. นางกัญญา โนนคำ (ดำรงตำแหน่งกรรมการ ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 256)	5/5
4. นางสาวพร ภาสันต์	12/12
5. นางกัลยา ไวยานนท์	11/12
6. นางสาวดวงทิพย์ นนร	11/12
7. นางสาวพัชรี คงแก้ว (ดำรงตำแหน่งกรรมการ วันที่ 14 สิงหาคม 2563)	5/5

ผู้บริหาร ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ
2. นางประวรา เอกरणนิช	กรรมการผู้จัดการ
3. นางกัญญา โนนคำ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ(ดำรงตำแหน่ง ถึง 31 พฤษภาคม 2563)
4. นางสาวพร ภาสันต์	กรรมการ
5. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการ และผู้จัดการฝ่ายข้อมูลและพัฒนา (เข้ารับตำแหน่ง กรรมการวันที่ 14 สิงหาคม 2563)
6. นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน	เลขานุการบริษัท, ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน และผู้ตรวจสอบ ภายในองค์กร

ซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งข้างต้น จัดเป็นผู้บริหารตามคำจำกัดความของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ มีความสามารถในการแข่งขัน เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม เพื่อสร้างความเจริญ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น โดยยึดหลักการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง คือ ความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการมีภูมิคุ้มกันที่ดี โดยอาศัยความรู้ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง มาใช้ในการวางแผน และการดำเนินงาน ขณะเดียวกันได้เสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต ขยันอดทน มีการแบ่งปัน และใช้สติปัญญาในการดำเนินงาน พร้อมต่อการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง วัฒนธรรม สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์สุขของสังคมและยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ได้พัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง และได้จัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) ให้เป็นไปตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 และให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป เพื่อใช้บังคับแทนฉบับเดิมที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2545 ประกอบด้วย

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

ซึ่งเป็นการยกระดับมาตรฐานและการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน และเป็นการเตรียมความพร้อมในการเข้าสู่การแข่งขันในระดับภูมิภาคอาเซียน นอกจากนี้ ยังเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในการทำหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยจิตสำนึกที่ดี คณะกรรมการบริษัทถือว่าการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นสิ่งสำคัญที่ต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้อธิปไตยเป็นหลักการประจำใจในการทำงาน และติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ ได้แจกให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน พร้อมทั้งเปิดเผยในเว็บบไซต์ของบริษัทฯ (www.btcn.co.th)

การพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องส่งผลให้ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับคะแนน ดังนี้

- ผลประเมินคุณภาพการประชมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนน 99.00 คะแนน ผลประเมินอยู่ในระดับ “ดี”

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้พัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามแนวทาง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชี้อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครบถ้วนเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า ด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศ หรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิของตน ทั้ง

สิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

2. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น สะดวกต่อการเดินทาง

4. คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปีมีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ

5. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

6. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

7. คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้รับระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นและเคารพสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น จึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานโดยเท่าเทียมกัน เป็นธรรม ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ และจริยธรรมธุรกิจเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่

- สิทธิในความเป็นเจ้าของหุ้น การซื้อขาย หรือโอนหุ้น
- สิทธิการมีส่วนแบ่งในกำไร
- สิทธิในการรับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและร่วมตัดสินใจ โดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ สิทธิในการรับเงินปันผล รวมทั้งสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมาย และ
ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่ละเมิด
สิทธิหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1 สิทธิในการรับทราบข้อมูล ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ
ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ
เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.bmc.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ ได้มาก
ขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือ
หุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวัน
ประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้
ถือหุ้น

1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็น
ประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุม ไม่
เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทมีมติได้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวันที่
22 เมษายน 2563 แต่เนื่องด้วยสถานการณ์ Covid-19 รัฐบาลได้มีประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินในทุกเขตท้องที่ทั่ว
ราชอาณาจักร ณ วันที่ 25 มีนาคม 2563 และข้อกำหนดออกตามความในมาตรา 9 แห่งพระราชกำหนดการ
บริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 (ฉบับที่ 1) และประกาศกรุงเทพมหานคร เรื่อง สั่งปิดสถานที่
เป็นการชั่วคราว (ฉบับที่ 4) ณ วันที่ 27 มีนาคม 2563 ดังนั้นในวันที่ 8 เมษายน 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้
มีมติให้ยกเลิกการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวันที่ 22 เมษายน 2563 และเลื่อนการประชุม
สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ออกไปไม่มีกำหนด ต่อมาในวันที่ 12 มิถุนายน 2563 จึงได้มีมติกำหนดวันจัด
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ณ โรงแรมอวานี พลัส ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ เลขที่
257 ถนนเจริญนคร แขวงสำเหร่ เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 เป็นประจำทุกปี เพื่อไม่ให้ผู้ถือหุ้นสับสน พร้อม
แนบแผนที่ไปพร้อมกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม และแจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวาระการ
ประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อม
เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.bmc.co.th) ตั้งแต่วันที่ 12 มิถุนายน 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
ก่อนวันประชุมเป็นเวลา 1 เดือน

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุม โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อนักบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
บริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2563 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็น
วาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อนักบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญ
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 – 30 ธันวาคม 2562 โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและ

ภาษาอังกฤษผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อนักคิดเพื่อรับการพิจารณา เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2. บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ทั้งหมด ที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปเอกสาร ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ล่วงหน้าก่อนส่งเอกสาร 21 วัน ก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและต่างชาติสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก รวดเร็ว และมีเวลาพิจารณาข้อมูลมากยิ่งขึ้น

3. บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีการกำหนดวาระการประชุมพร้อม ข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ประกอบด้วย รายงานประจำปี งบการเงิน ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็น กรรมการบริษัท นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แทนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วม ประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น และหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้ ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 15 กรกฎาคม 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาล่วงหน้า อีกทั้งได้ลงประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม 7 วัน ตั้งแต่วันที่ 22-24 กรกฎาคม 2563

กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษไปพร้อมกับชุดภาษาไทย

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศ ของกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. โดยสามารถเลือกหนังสือมอบ ฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อ ผู้ถือหุ้นโดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลของบริษัทฯ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ประธานกรรมการและกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงินเข้าร่วมประชุม และมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนสามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(www.btnc.co.th)

2. บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เมื่อถึงเวลาประชุมเลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน / สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม หลังจากนั้น ประธานกรรมการบริษัทกล่าวเปิดประชุมและ

แนะนำกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และมอบให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการประชุม โดยได้ชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมทุกรายซักถาม แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ได้อย่างเต็มที่ในทุกวาระ ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน ตรงประเด็น และสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในทุกวาระด้วยระบบ Barcode ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง พร้อมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุมอย่างชัดเจนถูกต้องครบถ้วน

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้ใช้ระบบ Barcode ในการลงคะแนนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระใช้ระบบ Barcode มีผู้สอบบัญชีร่วมเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนทุกวาระเพื่อความโปร่งใส นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะทุกคนยังสามารถเห็นผลคะแนนบนหน้าจอในห้องประชุมในแต่ละวาระว่ามีผู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงไปพร้อมกันทันที

การออกคะแนนเสียงให้กระทำโดยเปิดเผย ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ การนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ที่ออกเสียงลงคะแนนไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียง และ/หรือบัตรเสีย เท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้น ๆ ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทำหนังสือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นโดยส่งหนังสือมอบฉันทะให้บริษัทล่วงหน้า บริษัทได้บันทึกคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในระบบประมวลผลเรียบร้อยแล้ว ในปี 256 การลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระสามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 ที่บริษัทฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระ และไม่มี การเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

5. บริษัทฯ มีการบันทึกวิถีทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อได้ที่เลขานุการบริษัท และได้เผยแพร่ภาพการประชุมผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

(1) **การจ่ายเงินปันผล** : บริษัทฯ เสนอรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมเหตุผล และข้อมูลประกอบซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีการเปรียบเทียบระหว่างเงินปันผลที่จ่ายกับนโยบาย และระหว่างเงินปันผลที่จ่ายในปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมระบุวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล และวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น

ในปี 2563 บริษัทฯ จ่ายปันผล จากผลประกอบการในปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท จำนวน 12,000,000 หุ้น เป็นเงินจำนวน 1.80 ล้านบาท

(2) **การเลือกตั้งกรรมการบริษัท** : บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายคน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อนามบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณาลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนด และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท/ผู้บริหาร ในบริษัทมหาชนอื่น ในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ

กรณี เป็นการเสนอชื่อกรรมการบริษัทท่านเดิม จะมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนวาระ / ปีที่เคยดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

(3) **ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท** : บริษัทฯ ได้มีการเสนอวงเงินค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท และได้มีการแจ้งวงเงินที่ได้รับอนุมัติและจำนวนเงินที่จ่ายจริง รูปแบบการจ่ายเงิน รวมทั้งมีการสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลใน แบบ 56 - 1 และในรายงานประจำปี ในหัวข้อ 8.3 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

(4) **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี** : บริษัทฯ เสนอชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงาน จำนวนปีที่ทำหน้าที่ เหตุผลที่เปลี่ยนผู้สอบบัญชี มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาเปรียบเทียบกับปริมาณงานและอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในระดับเดียวกัน โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หลังประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด ชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริงในแต่ละวาระ มีการบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชี ที่เข้าร่วมประชุม บันทึกวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน บันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง บันทึกคำถาม คำตอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมาย และประธานกรรมการบริษัทก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ (www.btcnc.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำเสนอกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

1. คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
4. คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำฉบับภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ
6. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

1. การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
2. การประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าก่อนการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงช่องทางและช่วงเวลารับเรื่อง โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
3. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 50 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 256 บริษัทฯ ส่งหนังสือ

บอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 15 กรกฎาคม 2563 ประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม รายงานประจำปี งบการเงิน หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อมูลของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และแผนที่สถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนการประชุม 14 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น กรณี เป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมชุดแปลเป็นภาษาอังกฤษไปพร้อมชุดภาษาไทย

4. บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณา และออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญ ๆ ของบริษัทฯ ตามระเบียบวาระการประชุม โดยผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสិทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อที่อยู่และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คนไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม หรือสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คนได้จากรายงานประจำปี ที่ส่งไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยได้ส่งหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. ไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ระบุถึงเอกสาร / หลักฐานรวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะและไม่ได้กำหนดกฎเกณฑ์ที่ทำให้ยากต่อการมอบฉันทะหรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. (ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้กสทเคียในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)

ในปี 2563 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 50 วันที่ 4 สิงหาคม 2563

	ราย	หุ้น	%
ผู้ถือหุ้นตามทะเบียนรวม	508	12,000,000	100.00
ผู้ถือหุ้นเข้าประชุม	32	9,480,428	79.00
เข้าประชุมด้วยตนเอง	5	3,670,068	30.58
มอบฉันทะ			
- มอบให้กรรมการตรวจสอบ	2	3,000	0.03
- มอบให้ผู้อื่น	25	5,507,360	48.39

5. บริษัทฯ จัดให้มีการแสดงปรัสำหรับคิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการผู้ถือหุ้น โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

6. บริษัทฯ อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มประชุมไปแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณา และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส

2.2 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ติดต่อส่วนรวม และต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btcn.co.th) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

2.3 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีวาระรายงานการถือหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร และหากมีประกาศเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทราบ พร้อมแนบสำเนาจดหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธาน

กรรมการตรวจสอบทราบ และหากมีการเปลี่ยนแปลงต้องนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

ในปี 2563 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.4 การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อความขัดแย้งของผลประโยชน์บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด

3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในห้าม ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทฯ ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องด้วยความรอบคอบมีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติตามบริษัทและผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดต้องออกจากห้องประชุม และไม่ออกเสียงในวาระนั้น การพิจารณาการทำรายการดังกล่าวได้พิจารณาถึงเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยการทำรายการดังกล่าวทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btcn.co.th) โดยได้เปิดเผยถึง ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคา มูลค่าของรายการ กู้สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี) รวมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้ และยังได้ทำการสรุปไว้ในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ ส6-1) และรายงานประจำปี (แบบ ส6-2)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีกรรณมติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวและให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาส เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันหรือซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

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

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบทางสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอน ที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
กลุ่มต่าง ๆ บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ทั้งภายใน
และภายนอกองค์กร ตลอดจนความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการเจริญเติบโตทาง
ธุรกิจร่วมกัน เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกันอันจะนำไปสู่การทำธุรกิจที่ยั่งยืน จึงได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติ ไว้
ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะ
ได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย และกรณีที่เกิดความเสียหายบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ จะมี
การปรึกษาหารือและร่วมกันกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเป็นประโยชน์กับทุกฝ่าย

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้แจก
ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btcn.co.th)
เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า
คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อม และภาครัฐ สิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทให้
ความสำคัญต่อจริยธรรมในการประกอบธุรกิจอย่างมากเพราะธุรกิจจะอยู่ได้ต้องมี จริยธรรม คุณธรรมที่ดี เป็น
ที่เชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคงอย่างยั่งยืน ดังนี้

1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต
เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ
ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็น
ธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความ
มั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้
ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและ
ประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศ
ของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินใน
รายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือ
เสนอชื่อนักคนเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

11. ปกป้องผลประโยชน์และคุณทรัพย์สินของบริษัทเสมือนวิญญูชนพึงรักษารทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรมตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการแข่งขันทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนเผยแพร่ทางการเงินแก่สาธารณชน

ในปี 2563 บริษัทฯ จ่ายปันผล จากผลประกอบการในปี 2562 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระ โดยได้รับข้อมูลข่าวสารที่สำคัญในหลากหลายรูปแบบ อาทิ เอกสารสิ่งพิมพ์และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการที่สำคัญ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท (www.btnc.co.th)

1.2 ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ 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 เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ให้บริการ และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ โดยกำหนดนโยบายคุณภาพไว้ดังนี้ “เป้าหมายคือความเป็นหนึ่ง ทุกสิ่งที่ทำคือความทันสมัย คุณภาพที่ให้อุดมที่สุด และงานบริการคือหัวใจสำคัญ” คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า เพื่อพัฒนาลูกค้าและบริการให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า กิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง

1.3 คู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินการธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน

2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งแก่คู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามข้อตกลง เงื่อนไขทางการค้า และให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาลูกค้าและบริการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ไม่เรียก รับ หรือ ยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า ในปี 2563 ไม่มีกรณีที่ฝ่าฝืนปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

1.4 คู่แข่ง

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยสุจริตภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพขององค์กรให้มีความมั่นคง และแข็งแกร่งยิ่งขึ้น ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม

2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด

3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี

4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา

5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ต่อเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้เงินกู้โดยเคร่งครัด ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตรงตาม Credit Term ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า และจ่ายคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่กำหนด โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง

2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท

3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท

6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน

7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น

8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอดังกล่าว จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดในการสร้างความสำเร็จให้กับบริษัทฯ บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชน จริยธรรม และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความสามารถตามศักยภาพของแต่ละคน เพื่อความก้าวหน้า และสร้างความมั่นคงในอาชีพ รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัทฯ ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อม มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานอย่างเหมาะสม เพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน และจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานด้วยความยุติธรรม

ในปี 2563 ภายใต้อาณัติของการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการป้องกันโดยจัดให้มีการทำความสะอาดและฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อภายในสำนักงานและร้านค้าเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจในความปลอดภัยของพนักงาน ลูกค้าและผู้มาติดต่อ มีการจัดสเปรย์แอลกอฮอล์ หน้ากากผ้า ให้แก่พนักงาน การเว้นระยะห่าง การวัดอุณหภูมิเพื่อเป็นการคัดกรองเบื้องต้นก่อนเข้าสถานที่ทำงาน และการทำงานที่บ้าน (Work from home) สำหรับบางหน่วยงาน การจัดชุด PPE ให้แก่พนักงานกลุ่มเสี่ยงได้สวมใส่ได้แก่ พนักงานขาย พนักงานขนส่ง และพนักงานที่ต้องเดินทางด้วยรถโดยสารสาธารณะ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและป้องกันโรค Covid-19 นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดทำประกันภัยโรค Covid-19 ให้แก่พนักงานทุกคน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อการออมเงินและเป็นหลักประกันของพนักงานในอนาคต โดยสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัทฯ ทุกเดือนในอัตราเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทส่งเสริมให้พนักงานออมเงิน กับโครงการ “สหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงานเครือสหพัฒน์” และจัดสวัสดิการด้านการประกันภัยการประสูติเหตุให้กับพนักงานตามความเหมาะสม เพื่อเป็นหลักประกันความเสี่งภัยที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงาน มีการจัดการฝึกอบรมและสัมมนาภายในองค์กร ตลอดจนการส่งพนักงานไปร่วมอบรม สัมมนากับภายนอกซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและเพิ่มความรู้ ความสามารถ และทักษะในการทำงานให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง มีเครื่องแบบพนักงานชายเพื่อความเป็นระเบียบ และภาพลักษณ์ที่ดี มีเครื่องแต่งกายพนักงานสำนักงาน เพื่อให้พนักงานแต่งตัวสวย มีสวัสดิการด้านการซื้อสินค้าราคาพิเศษของบริษัท โครงการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย โดยร่วมมือกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ในอัตราดอกเบี้ยต่ำ

1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ มีการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ โดยกระทำอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม

- ร่วมกิจกรรม “โครงการน้ำใจให้กาชาด” บริจาคเงินให้สภากาชาดไทย
- ร่วมกิจกรรม “โครงการสมาคมรักแม่” บริจาคเงินให้สภากาชาดไทย

- ร่วมบริจาคชุด PPE และหน้ากากผ้า ให้แก่ โรงพยาบาล หน่วยงาน และบุคลากรทางการแพทย์ ใช้ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19)
- ร่วมมือกับบริษัทเอกชน หน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน ในการจัดหาอุปกรณ์ชุด PPE และหน้ากากผ้า เพื่อบริจาคให้แก่โรงพยาบาล หน่วยงาน และ บุคลากรทางการแพทย์ ใช้ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19)

1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

1.9 ภาครัฐ

บริษัท ฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ จ่ายภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษี ธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ และภาษีนิตินุคคล

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ มีนโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต

การบริการด้านเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ แบ่งเป็น 2 ประเภท คือ

1. เครื่องหมายการค้าต่างประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในต่างประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่มใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น GUY LAROCHE โดยได้รับคำตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์
2. เครื่องหมายการค้าในประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่มใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น GSP JOUSSE C&D LOF-FI-CIEL โดยได้รับคำตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กร และเพื่อให้แนวทางการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ เป็นไปในแนวทางเดียวกัน จึงมีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะไม่จ้างแรงงานเด็ก ไม่สนับสนุนการใช้แรงงานเด็ก และไม่ดำเนินกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อเด็ก
2. บริษัทฯ จะมีการปฏิบัติต่อแรงงานที่เข้ามาทำงานในบริษัทฯ อย่างไม่เป็นทางการ เช่น แรงงานต่างด้าว อย่างเป็นธรรมโดยไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. บริษัทฯ จะมีการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเกี่ยวกับกิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของพื้นที่และทรัพย์สินของบริษัทฯ
4. บริษัทฯ จะไม่จัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการให้กับองค์กรอื่น ที่จะนำไปใช้ในการละเมิดสิทธิมนุษยชน
5. บริษัทฯ จะไม่ร่วมเป็นหุ้นส่วนกับองค์กรที่มีการดำเนินงานละเมิดสิทธิมนุษยชน

การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคณาให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือขอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

จากนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังกล่าว บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อ มิวนัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อ

ส่วนรวมและตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ ห้ามรับเงินผลประโยชน์อื่นใด อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานให้บริษัทฯ ซึ่งถือเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติว่าจะไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วยวิธีการทุจริต หรือให้สินบนโดยเด็ดขาด หากพบว่ามีการละเมิดนโยบายถือเป็นความผิดร้ายแรงต่อหน้าที่การทำงาน โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง นอกจากนี้ บริษัทฯ มีสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต และยังมีคณะกรรมการ ตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาสอบสวนระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากมีการทุจริต หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการให้สินบนเพื่อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท แต่อย่างใด อีกทั้งทางบริษัท ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

นอกจากนี้ในด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ยังได้กำหนดเรื่อง

1. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

บริษัทฯ มุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญหรือการรับการเลี้ยงรับรอง ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

นโยบายด้านการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการ เพื่อส่งเสริมให้มีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรมทั้งในด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การแข่งขันอย่างเป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม ให้กับหน่วยงานที่อยู่ในขอบเขตอิทธิพลขององค์กร รวมทั้งการเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

นโยบายด้านแรงงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการด้านแรงงาน เพื่อให้เกิดการจ้างงานและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยมีนโยบาย และแนวปฏิบัติดังนี้

1. กรณีบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินการใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อพนักงาน เช่น การเปลี่ยนเวลาการทำงาน การปิดกิจการที่มีผลต่อการจ้างงาน บริษัทฯ จะจัดให้มีการแจ้งการให้ข้อมูลภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและพิจารณาร่วมกับตัวแทนลูกจ้าง เพื่อหาแนวทางในการลดผลกระทบที่มีต่อพนักงาน รวมทั้งมีการแจ้งไปยังตัวแทนภาครัฐ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง มีการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อบรรเทาผลกระทบด้านลบเท่าที่เป็นได้มากที่สุด
2. บริษัทฯ จะปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของลูกจ้าง โดยเจ้าหน้าที่บุคคลมีหน้าที่ดูแลข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน
3. เมื่อมีการดำเนินงานในต่างประเทศ บริษัทฯ จะพยายามเพิ่มการจ้างงาน การพัฒนาอาชีพ การเลื่อนตำแหน่งและความก้าวหน้าของบุคคลในประเทศนั้น รวมทั้งมีนโยบายในการจัดหาและกระจายงานไปยังกิจการในท้องถิ่นที่ดำเนินการอยู่
4. บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการกระตุ้นให้ภาครัฐเข้ามามีการดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิเสรีภาพสากลในการสมาคมและการเจรจาต่อรอง หรือการเข้าไปมีส่วนร่วมในการโน้มน้าว เพื่อให้เกิดการจำกัดสิทธิดังกล่าว
5. บริษัทฯ ยอมรับและเคารพสิทธิของพนักงาน ในการปฏิเสธรงานที่ได้พิจารณาอย่างมีเหตุผลว่าอาจจะจะมีอันตรายหรือเกิดอันตรายร้ายแรงต่อชีวิต หรือสุขภาพของตนเอง หรือชีวิต และสุขภาพของผู้อื่น โดยแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานของตนเองรับทราบ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

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

กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ขอบบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง

2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส

5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวถัดไป

6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน

2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยา มารยาท อธิษาศัยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

4. รักษาความลับทางการค้าและไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก

5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน

6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา

7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน

8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่น โดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง

9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท

10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท

11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดี ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก

2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ขำรุค หรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน

4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนม แก้ไขแฟ้มข้อมูลของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล

5. ใช้อีเมลและอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัท

6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท

7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ คัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดและเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤตินิষอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่น่าจะเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

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

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ได้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่าน นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน ซึ่งรับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์และเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามเอกสารแนบ 3) ซึ่งเป็นผู้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร 0-2390-0019 E-Mail address : nokbntc@gmail.com และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ ซึ่งในปี 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี

และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย トラバタที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึง เท่าเทียมกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญของการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัทฯ หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุน ได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา โปร่งใส เท่าเทียมกันและคุณภาพเดียวกัน โดยแบ่งเป็น

- (1) สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (2) สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ฯลฯ

โดยจัดส่งสารสนเทศดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btc.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

สารสนเทศที่เปิดเผยใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ได้จัดทำและเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2549 เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- (1) โครงสร้างผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบัน และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btc.co.th)
- (2) การถือหุ้นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัท ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

(3) **ลักษณะการประกอบธุรกิจ** มีการเปิดเผยให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

(4) **โครงสร้างธุรกิจ** มีการเปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจน ในหัวข้อ โครงสร้างรายได้

(5) **ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ** มีการเปิดเผยถึงปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมทั้งแนวทางในการป้องกัน หรือ ลดความเสี่ยง ในหัวข้อ ปัจจัยความเสี่ยง

(6) **ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน** มีการวิเคราะห์ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

(7) **ประวัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร** มีการเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พร้อมทั้งระบุว่ากรรมการบริษัทรายใดเป็นกรรมการอิสระ มีการเปิดเผยถึงบทบาทและหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะ การถือครองหลักทรัพย์ จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ ประวัติการอบรมของกรรมการบริษัท ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

(8) **คำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร** มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทน แก่ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบ โดยในส่วนของกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยคำตอบแทน เป็นรายบุคคล ในหัวข้อ คำตอบแทนกรรมการบริษัท ส่วนของผู้บริหาร ในหัวข้อ คำตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

(9) **การกำกับดูแลกิจการ** มีการเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม จรรยาบรรณ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th) รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติตามนโยบาย

(10) **สังคมและสิ่งแวดล้อม** มีการเปิดเผยนโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตามนโยบาย ในหัวข้อ การพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(11) **การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน** มีการเปิดเผยทั้งรายงานจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีจากผู้สอบบัญชี และเปิดเผยให้ทราบถึงผลการประเมิน ของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(12) **รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อความเชื่อถือได้และความถูกต้องของข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุนใช้ประกอบในการตัดสินใจ จึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อ รายงานทางการเงิน ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ แสดงไว้ใน แบบ 56-1 และ แบบ 56-2

(13) การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btc.co.th)

(14) การรายงานการซื้อขาย / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งต่อไป

(15) การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่กฎหมายมีผลใช้บังคับหรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง หากมีการเปลี่ยนแปลงต้องนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

(16) ผู้สอบบัญชี มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับความเห็นชอบ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปีที่ผ่านมางบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรอง จากผู้สอบบัญชี และนำส่งงบการเงินต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตรงเวลา ทั้งรายไตรมาส รายปี และไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน

(17) การสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างสะดวก ทัวถึง และเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลไว้หลาย ๆ ช่องทาง เช่น ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 แบบ 56-2 เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btc.co.th) และการพบปะนักวิเคราะห์/ นักลงทุน / ผู้สื่อข่าว พร้อมจัดทำเอกสารแสดงถึงฐานะการเงินของบริษัทฯ

(18) การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btc.co.th) บริษัทฯ ได้จัดทำเว็บไซต์เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและเผยแพร่เหตุการณ์เกี่ยวกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน โดยจัดทำเป็นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเรื่องเหล่านี้

(18.1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย

(18.2) ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

(18.3) โครงสร้างการถือหุ้น

- (18.4) โครงสร้างองค์กร
- (18.5) โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ
- (18.6) ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- (18.7) เอกสารข่าว
- (18.8) งบการเงินรายไตรมาส และรายปี
- (18.9) ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์
- (18.10) รายงานประจำปีที่สามารถดาวน์โหลดได้
- (18.11) หนังสือนัดประชุมที่สามารถดาวน์โหลดได้

(19) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน บริษัทฯ ได้กำหนดให้ นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน เป็น ผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ในการให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่ โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร 0-2390-0019 E-Mail address : nokbtnc@gmail.com

ในปี 2563 เนื่องจากมีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ตามประกาศของรัฐบาล และกรุงเทพมหานคร เรื่อง การปิดสถานที่ชั่วคราว การงดจัดงานประชุมสัมมนา ตลอดจนกิจกรรมต่างๆ เพื่อความปลอดภัยของนักลงทุน บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มสหพันธ์ จึงงดจัดงาน “ นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบ กลุ่มสหพันธ์ ” แต่ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทำการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและรายงานที่สำคัญของบริษัทฯ ผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย Website ของบริษัทเอง และสื่อสิ่งพิมพ์

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

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

5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน

5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงาน อย่างต่อเนื่อง

5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาประเด็นต่างๆจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท

5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนำเสนอประเด็นระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม

5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบมีเหตุมีผลและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.16 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ

บริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังชื่อเสียงสุจริต จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และแจ้งให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทางเดียวกัน กำกับดูแลการทำงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบต่าง ๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การควบคุมและตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยง

(1) การควบคุมและตรวจสอบภายใน คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมและตรวจสอบภายในอันจะก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร มี

การแบ่งแยกหน้าที่ กำหนดความรับผิดชอบ และอำนาจการอนุมัติระดับต่าง ๆ เป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนี้ มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี ผู้เก็บเอกสาร และผู้ตรวจสอบ เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน และพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในหน้าที่ของตนอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละหน่วยงาน คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งสำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานตรวจสอบของบริษัทฯ โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินผลและติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำ ความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบ และถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ และโปร่งใส มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้ตรวจสอบกับผู้ปฏิบัติงานทุกครั้งหลังจากการตรวจสอบแล้วเสร็จ จะสรุปปัญหาที่เกิดขึ้นและนำไปปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานได้ผลดียิ่งขึ้น เป็นการแบ่งปันความรู้แลกเปลี่ยนประสบการณ์ และประเมินการควบคุมด้วยตนเอง ซึ่งเป็นการสร้างความรับผิดชอบให้เกิดการควบคุมภายในขึ้นในแต่ละหน่วยงาน ทำให้สามารถรับรู้ปัญหาและข้อบกพร่องอย่างทันเวลา เพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงงานและติดตามการแก้ไขให้เกิดประสิทธิภาพ และนำเสนอผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับแนวคิดในการตรวจสอบ และการวางแผนการตรวจสอบในปีต่อไป เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่ดีเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการบริษัทซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของ บริษัทฯ ประจำปี 2563 และมีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน

(2) การบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่กลั่นกรองและรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ และมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ติดตามและตรวจสอบอีกด้านหนึ่งด้วย ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่น่าไว้วางใจได้ระดับหนึ่ง และบริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยมีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับผู้ปฏิบัติงานทุกครั้ง เพื่อสรุปปัญหาที่เกิดขึ้นและนำไปปรับปรุงให้มีการควบคุมความเสี่ยงที่ตรงกับปัญหาที่เกิดขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาว่าบริษัทฯ มีมาตรการด้านความเสี่ยงเพียงพอหรือไม่ เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมภายใน และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของผู้สอบบัญชี ได้แสดงไว้แบบ 56-1 และแบบ 56-2 โดย คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานการปฏิบัติ

หน้าที่ที่สำคัญ เช่น การเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมในรอบปี การประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎและระเบียบ มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม และต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูล และทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท บุญคินวิซิตี จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวังประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการในการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน ด้วยการสอบทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท บุญคินวิซิตี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นางประวรา เอกรพานิช)

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท บุคคินิวซี้ส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท บุคคินิวซี้ส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและภายใต้กฎบัตรที่เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับหลักสากลและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้ร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท ในหัวข้อต่างๆ ภายใต้น้ำที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน ความมีประสิทธิภาพของระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ตลอดจนความสอดคล้องกับกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานของบริษัท

หน้าที่หลักของคณะกรรมการตรวจสอบสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และพิจารณางบการเงิน รายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัทฯ รวมถึงการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวข้องที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดทางตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมการพิจารณางบการเงินดังกล่าว ซึ่งมีการสอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการ บัญชีที่มีสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ปี 2563 ขอบเขตการตรวจสอบ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ความเพียงพอถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ทันทเวลา รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน
2. การสอบทานและติดตามการบริหารงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ในปี 2563 ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการบริหารงานอย่างเหมาะสม
3. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอให้แต่งตั้ง

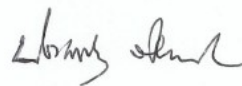
- นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ

- นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ
- นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ
- นางสุมนา เสนิงค์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ
- นายโกมินทร์ ถิ่นปราชญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ
- นายมงคล เหล่ารพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4772 และ/หรือ
- นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536 และ/หรือ
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย

แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความเป็นอิสระเพียงพอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นวาระที่ 4 รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชี ซึ่งได้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและจะขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ตลอดจนสามารถให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างสม่าเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นจากการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีสำหรับปี 2563 และการประเมินของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้นว่า คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติใดๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อจำกัดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูดิคนิวส์ จำกัด (มหาชน)



(นายประเสริฐ ภัทรดิลก)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

25 กุมภาพันธ์ 2564

รายงานจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ตั้งแต่เดือนมกราคม ส่งผลให้นักท่องเที่ยวไม่สามารถเดินทางเข้าประเทศ กระทั่งเดือนมีนาคม 2563 รัฐบาลได้ออกมาตรการเว้นระยะห่าง สั่งปิดสถานที่ต่างๆ รวมถึงห้างการค้าการเดินทาง ทำให้การดำเนินชีวิตประจำวันเปลี่ยนไปอย่างไม่สามารถคาดเดาได้ ซึ่งมีผลกระทบต่อยอดขายของร้านค้าปลีกในศูนย์การค้า และห้างสรรพสินค้า ทำให้บริษัทมีการทบทวนนโยบายในการพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นรายจุดขาย และปิดจุดขายที่ไม่สามารถทำกำไรได้ และดำเนินการรวมจุดขายที่มีหลายจุดในศูนย์การค้าเดียวกัน ให้เหลือเพียงจุดขายที่มีผลการดำเนินงานที่ดี และมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบร้านเดิมเป็นแบบ MULTIBRAND STORE โดยใช้ชื่อร้าน “A'MAZE” ซึ่งมีการรองรับหลายกลุ่มลูกค้าในสถานที่เดียวกัน

นอกจากนี้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ยังส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจสั่งสินค้าเครื่องแบบพนักงานขององค์กร ให้ชะลอการสั่งซื้อลง ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้มีการปรับตัวโดยการขยายและเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์มากขึ้น และมีการพัฒนาสินค้าใหม่ที่เหมาะสมกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 อันได้แก่ หน้ากากผ้า เสื้ออุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) ทั้งแบบใช้ครั้งเดียวและใช้ได้ 20 ครั้ง และเสื้อคลุมสะท้อนน้ำพิเศษสำหรับทันตแพทย์ โดยได้รับการรับรองมาตรฐานการเย็บจากองค์การอาหารและยา เป็นต้น

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้พิจารณาถอดบริษัท โชคสามัคคี จำกัด ออกจากการเป็นบริษัทร่วม

ภาพรวมปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้รวม 385.35 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 คิดเป็น 49.63% มีผลขาดทุนเฉพาะกิจการ 47.35 ล้านบาท

และในปี 2564 คณะกรรมการและพนักงานบริษัททุกคนมีความมุ่งมั่นและพยายามอย่างเต็มความสามารถที่จะร่วมฝ่าฟันวิกฤตการณ์ต่างๆ เพื่อให้บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดีต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริหารและพนักงานบริษัททุกคน ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ได้สนับสนุน และเป็นกำลังใจให้เราเสมอมา และทางบริษัทฯ หวังว่าจะได้รับความไว้วางใจ และสนับสนุนจากท่านผู้ถือหุ้นในปี 2564 ต่อไป

บริษัท บุติคนิวัติ จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท บุติคนิวซิติ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท บุติคนิวซิติ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท บุติคนิวซิติ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.4 เกี่ยวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายของผู้บริโภค ทำให้ยอดขายของบริษัทที่ขายไปยังลูกค้าลดลง ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท ผู้บริหารของบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ผู้บริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

สัญญาเช่า	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.15 และ 14	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า
<p>บริษัทนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ ก่อให้เกิดสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 93.6 ล้านบาท และ 87.0 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากผลกระทบที่เกิดขึ้นมีสาระสำคัญต่องบการเงิน นอกจากนี้การวัดมูลค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าต้องอาศัยการประมาณการและดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหารในการกำหนดสมมติฐาน เช่น อายุสัญญาเช่าซึ่งรวม ถึงการพิจารณาสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าและสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า และอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ดังนั้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ</p>	<p>ข้าพเจ้ากำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า รวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทำความเข้าใจในวิธีการพิจารณาของผู้บริหารในการระบุสัญญาเช่าที่ใช้ในการคำนวณรายการ และสมมติฐานเกี่ยวกับสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าและสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า - ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล โดยการสุ่มเปรียบเทียบกับสัญญาเช่าหรือเอกสารหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบความถูกต้อง โดยการทดสอบการคำนวณมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า - พิจารณาความเพียงพอความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.3 และ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า
<p>สินค้าคงเหลือของบริษัทที่มีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงิน ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า เนื่องจากเป็นสินค้าแฟชั่นที่มีการแข่งขันสูงและมีการเปลี่ยนแปลงความนิยมอย่างรวดเร็ว ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าคงเหลือจะแสดงมูลค่าสูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับการลดมูลค่าและการล้าสมัยของสินค้าคงเหลือ บริษัทพิจารณาประมาณการมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงและสินค้าล้าสมัย ซึ่งมีการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยฝ่ายบริหาร ดังนั้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ</p>	<p>ข้าพเจ้ากำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมของการพิจารณามูลค่าของสินค้าคงเหลือและสินค้าล้าสมัยรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการประมาณการการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - การสุ่มตัวอย่างทดสอบมูลค่าสุทธิที่ได้รับของสินค้าคงเหลือ กับข้อมูลการขายที่มีการขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาทุนหรือไม่ เพื่อประเมินการประมาณการและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารว่าได้มีการประมาณการลดมูลค่าสินค้าคงเหลืออย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่ - พิจารณาความถูกต้องของการประมาณการมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือในอดีตเพื่อประเมินความเหมาะสมของการตั้งสมมติฐานที่ใช้ในปัจจุบัน และประเมินความสมเหตุสมผลของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาสินค้าที่ค้างนาน และการขายในราคาที่ต่ำกว่าทุน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาความเหมาะสมของการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่องอื่น

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บุญคินวิชัย จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกันและแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงิน คือการอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินที่

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อสถานการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่า มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาววงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต

96/วณค พัฒนบัณฑิต

(นางสาววงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4713

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

25 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท บุติคนิวิซตี้ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
		ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2562	2563	2562
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	7,679,002	5,776,394	7,679,002
ลูกหนี้การค้า	6	65,860,588	31,075,736	65,860,588
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	7,451,667	6,627,114	7,451,667
สินค้าคงเหลือ	8	286,363,487	208,172,841	286,363,487
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	9,802,559	15,624,474	9,802,559
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		377,157,303	267,276,559	377,157,303
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	-	71,285,052	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	21,270,103	-	20,267,223
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	30	57,233,996	-	60,308,590
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	72,295,480	72,295,480	72,295,480
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	64,558,427	47,769,056	64,558,427
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	-	93,566,317	-
สิทธิการเช่า		6,634,379	-	6,634,379
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		969,918	1,787,780	969,918
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	14,552,505	34,170,629	14,552,505
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	56,053,098	45,281,732	56,053,098
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		293,567,906	366,156,046	295,639,620
รวมสินทรัพย์		670,725,209	633,432,605	672,796,923

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวิซตี้ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		หน่วย : บาท		
หมายเหตุ		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
		ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	17	124,925,087	80,000,000	124,925,087
เจ้าหนี้การค้า	18	16,526,914	3,686,551	16,526,914
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	18,207,790	19,701,802	18,207,790
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
	14	-	20,198,019	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
		245,167	-	245,167
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
	4	39,000,000	21,000,000	39,000,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	20	5,931,290	7,414,911	5,931,290
รวมหนี้สินหมุนเวียน		204,836,248	152,001,283	204,836,248
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	-	66,782,334	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		1,955,254	-	1,955,254
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน				
	21	7,947,699	9,297,668	7,947,699
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,450,190	5,326,590	1,450,190
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		11,353,143	81,406,592	11,353,143
รวมหนี้สิน		216,189,391	233,407,875	216,189,391

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวัติ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
		ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2562	2563	2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	22			
ทุนจดทะเบียน		250,000,000	250,000,000	250,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		120,000,000	120,000,000	120,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	22	279,255,971	279,255,971	279,255,971
ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในเงินลงทุนภายใต้การควบคุมเดียวกัน		11,018,736	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	23	8,060,010	8,060,010	8,060,010
ยังไม่ได้จัดสรร		41,117,460	5,057,717	54,207,910
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	23	(4,916,359)	(12,348,968)	(4,916,359)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		454,535,818	400,024,730	456,607,532
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		670,725,209	633,432,605	672,796,923

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

				หน่วย : บาท	
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน					
หมายเหตุ		ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2562	2563	2562	
รายได้					
	รายได้จากการขาย	4	600,827,549	301,951,367	600,827,549
	รายได้จากการให้บริการ		129,779,573	70,764,451	129,779,573
	รายได้อื่น	4	34,484,578	12,629,723	35,136,521
	รวมรายได้		765,091,700	385,345,541	765,743,643
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขาย	4	315,524,533	165,106,753	315,524,533
	ต้นทุนการให้บริการ		85,979,215	47,899,355	85,979,215
	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		282,051,596	184,246,673	282,051,596
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		60,208,176	46,635,030	60,208,176
	ขาดทุนจากการค้ายค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์	33	12,235,360	-	12,235,360
	ต้นทุนทางการเงิน		6,256,136	6,567,896	6,256,136
	รวมค่าใช้จ่าย		762,255,016	450,455,707	762,255,016
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			99,804	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้			2,936,488	(65,110,166)	3,488,627
	ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	27	(49,317)	(17,759,973)	(49,317)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี			2,985,805	(47,350,193)	3,537,944
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
	ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		(148,471)	-	(148,471)
	ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	27	(29,694)	-	(29,694)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			(118,777)	-	(118,777)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุญคณินวิซิตี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 256

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
		ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2562	2563	2562
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัด				
	มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(9,290,761)	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
	พนักงานที่กำหนดไว้	21 1,073,171	-	1,073,171
	ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	27 214,634	(1,858,152)	214,634
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
		858,537	(7,432,609)	858,537
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
	สำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	739,760	(7,432,609)	739,760
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
		3,725,565	(54,782,802)	4,277,704
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
		28 0.25	(3.95)	0.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวชีดี จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					
						องค์ประกอบอื่น	
						กำไรสะสม	ของส่วนของผู้ถือหุ้น
		ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในเงินลงทุนภายใต้การควบคุมเดียวกัน				สำรอง	
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในเงินลงทุนภายใต้การควบคุมเดียวกัน	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	120,000,000	279,255,971	11,018,736	7,883,112	45,850,016	(4,797,582)	459,210,253
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	29	-	-	-	-	(8,400,000)	(8,400,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(8,400,000)	(8,400,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี :							
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	-	2,985,805	2,985,805
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	858,537	739,760
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	3,844,342	3,725,565
โอนไปสำรองตามกฎหมาย					176,898	(176,898)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	120,000,000	279,255,971	11,018,736	8,060,010	41,117,460	(4,916,359)	454,535,818

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวชีดี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
		กำไรสะสม					สำรอง	
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	120,000,000	279,255,971	7,883,112	58,388,327	(4,797,582)	460,729,828		
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	29	-	-	-	(8,400,000)	-	(8,400,000)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(8,400,000)	-	(8,400,000)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี :								
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	3,537,944	-	3,537,944		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	858,537	(118,777)	739,760		
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	4,396,481	(118,777)	4,277,704		
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	176,898	(176,898)	-	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	120,000,000	279,255,971	8,060,010	54,207,910	(4,916,359)	456,607,532		
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	29	-	-	-	(1,800,000)	-	(1,800,000)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(1,800,000)	-	(1,800,000)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี :								
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	(47,350,193)	-	(47,350,193)		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	(7,432,609)	(7,432,609)		
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(47,350,193)	(7,432,609)	(54,782,802)		
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	-	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	120,000,000	279,255,971	8,060,010	5,057,717	(12,348,968)	400,024,730		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุตคินิวส์ จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
	ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	2,936,488	(65,110,166)	3,488,627
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ลูกหนี้การค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10,719,119	32,513,781	10,719,119
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,788,797)	824,553	(1,788,797)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	7,896,717	75,129,972	7,896,717
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,471,400	(5,317,305)	1,471,400
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	11,997,526	15,476,130	11,997,526
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(36,917,555)	(12,840,363)	(36,917,555)
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(7,724,380)	1,494,012	(7,724,380)
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,336,917)	1,483,621	(3,336,917)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,224,176	1,349,969	1,224,176
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(442,480)	991,000	(442,480)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19,233,933	38,877,495	19,233,933
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	3,455,190	2,271,072	3,455,190
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	(3,627,217)	3,060,673	(3,627,217)
ผลขาดทุนจากการค้ำของเงินลงทุน	116,029	-	116,029
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(11,592,902)	-	(12,244,845)
ขาดทุนจากการค้ำโปรแกรมคอมพิวเตอร์	12,235,360	-	12,235,360
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(99,804)	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	-	(2,411,035)	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์และยานพาหนะ	(1,991,006)	-	(1,991,006)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,764,880	87,793,409	3,764,880
เงินปันผลรับ	(859,000)	(509,096)	(859,000)
ดอกเบี้ยจ่าย	6,256,136	6,567,896	6,256,136
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(134,550)	-	(134,550)
เงินสดรับผลประโยชน์พนักงาน	1,239,062	-	1,239,062
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(2,533,289)	(504,609)	(2,533,289)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	7,733,239	93,347,600	7,733,239

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุตคินวิซด์ จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 256

หน่วย : บาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		
	ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสกรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	25,700,000	-	25,700,000
เงินสกรับจากการขายอุปกรณ์และยานพาหนะ	3,401,869	-	3,401,869
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(8,883,449)	(3,617,484)	(8,883,449)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(3,448,421)	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(1,290,300)	-
รับเงินปันผล	859,000	509,096	859,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	21,077,420	(7,847,109)	21,077,420
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น			
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(47,216,463)	(44,925,087)	(47,216,463)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาชำระเงิน	(1,663,970)	-	(1,663,970)
เงินสกรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	65,000,000	24,000,000	65,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(26,000,000)	(42,000,000)	(26,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(16,110,116)	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(8,400,000)	(1,800,000)	(8,400,000)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(6,256,136)	(6,567,896)	(6,256,136)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(24,536,569)	(87,403,099)	(24,536,569)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	4,274,090	(1,902,608)	4,274,090
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	3,404,912	7,679,002	3,404,912
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	7,679,002	5,776,394	7,679,002

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:

รายการที่ไม่กระทบเงินสด

สำหรับปี 2563

บริษัทโอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 20.3 ล้านบาท

สำหรับปี 2562

- บริษัทซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.7 ล้านบาท โดยยังไม่ได้จ่ายชำระ

- บริษัทได้ซื้อสินทรัพย์ โดยการทำสัญญาเช่าการเงิน เป็นจำนวน 2.8 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท นูคิโนวชีตี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 1112/53-75 ซอยสุขุมวิท 48 (ปิยะวัชร) ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ กลุ่มปวโรฬารวิทยา ซึ่งถือหุ้นรวมประมาณร้อยละ 54

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการซื้อขายไปเสียสำเร็จรูป

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท

บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า เป็นครั้งแรก ซึ่งได้เปิดเผยผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30

2.2 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

2.3 การใช้วิจารณ์และการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณ์ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

การใช้วิจารณ์และการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่

สัญญาเช่า	<ul style="list-style-type: none">- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่- บริษัทพิจารณาถึงความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าหรือไม่- บริษัทจะใช้สิทธิยกเลิกสัญญาเช่าหรือไม่
ลูกหนี้การค้า	<ul style="list-style-type: none">- การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า
สินทรัพย์ถาวร	<ul style="list-style-type: none">- ประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้
สินทรัพย์ถาวร	<ul style="list-style-type: none">- การรับรู้สินทรัพย์ถาวรได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์
การผูกพันของโครงการ	<ul style="list-style-type: none">- การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย
ผลประโยชน์พนักงาน	

2.4 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับการใช้จ่ายของผู้บริโภค ทำให้ยอดขายของบริษัทที่ขายไปยังลูกค้าลดลง ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท ผู้บริหารของบริษัทได้ติดตามความถี่ของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ผู้บริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สถานการณ์ของการแพร่ระบาดดังกล่าวยังไม่สิ้นสุด ทำให้เกิดความไม่แน่นอนในการประมาณการผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทจึงเลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในเรื่องดังต่อไปนี้

- เลือกที่จะไม่นำการลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่าเนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 มาถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า โดยทยอยปรับลดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดแต่ละงวดตามสัดส่วนที่ได้ส่วนลด พร้อมทั้งกลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละงวดตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลง และบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

สินค้าสำเร็จรูปเพื่อขายคำนวณโดยใช้วิธีเฉพาะเจาะจง ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

3.4 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ส่วนการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียใช้วิธีส่วนได้เสีย

3.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัท ไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อาศัยการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมียาอายุการใช้งานจำกัด วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 ปี
--------------------	------

วิธีการตัดจำหน่ายและระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่า มูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึงมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลด

ก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการค้อยค่า

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกระงับ ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่ามาก่อน

3.9 ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงาน ในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ถ้าหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออกดีและการผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

3.10 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

3.11 รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ ซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

ขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้า ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่ความเป็นไปได้อ่อนแอในในระดับสูงมากว่าจะไม่มีกรกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลานึ่ง โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จเมื่อได้ให้บริการ ขั้นความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนทั้งสิ้น ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

3.12 ดอกเบี้ย

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระเงินหรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยการใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์ค้าง

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น

3.13 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตรากำไรที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตรากำไรที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตรากำไรที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภายในได้ของงวดปัจจุบันและภายในได้ปีประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภายในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.14 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นผู้สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำรายการ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนโดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะ ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินจะถูกจัดประเภทให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากให้อธิบายไว้เพื่อคำถือเป็นอนุพันธ์หรือกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้กำไรและขาดทุนสุทธิ รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายในกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอน หรือในกรณีของบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชี ผลลัพธ์ระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิ ก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

เงินลงทุนในตราสารทุน

ตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนดสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

3.15 สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่าบริษัทจะเป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ บริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่าบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า เว้นแต่อัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท ค่าเช่ารวมถึงค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งงูใดตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำนั้น ได้เกิดขึ้น

บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงค่าเช่า การเปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ หรือการเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สิน

ตามสัญญาเช่าใหม่จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่ารายการหนึ่งหรือมากกว่าหรือมีส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า บริษัทจะป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

เมื่อบริษัทเป็นผู้ให้เช่า บริษัทจะพิจารณา ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าว่าได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าหรือไม่ หากมี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หากไม่มี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ค่าเช่าที่ได้รับจากสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ค่าเช่า/ รายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้รับ

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สินทรัพย์ที่เช่า

การเช่าซึ่งบริษัทได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ยกเว้นกรณีที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของสัญญาเช่าตั้งแต่ 3 ปี ถึง 30 ปี

สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขึ้นค่าที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าเมื่อได้รับการขึ้นชั้นการปรับค่าเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง บริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง หรือมีการประเมินข้อตกลงใหม่ บริษัทแยกค่าตอบแทนสำหรับสัญญาเช่า และส่วนที่เป็นองค์ประกอบอื่นโดยใช้มูลค่ายุติธรรมเป็นเกณฑ์ในการแยก หากบริษัทสรุปว่าเป็นสัญญาเช่าการเงิน แต่ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนดังกล่าวได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินในจำนวนที่เท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงนั้น หลังจากนั้นจำนวนหนี้สินจะลดลงตามจำนวนที่จ่าย และต้นทุนทางการเงินตามหนี้จากหนี้สินจะรับรู้โดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่ารับรู้เป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสินตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

3.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สิน ในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่าเป็น ‘สภาพคล่อง’ หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง บริษัทใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานการณ์เป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานการณ์เป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อเสนอขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

3.17 กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

3.18 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้น โดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการ ผู้บริหารสำคัญ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	
	ลักษณะความสัมพันธ์	
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน ตั้งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
นางสิริณา ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และเป็นกรรมการของบริษัท
นางประวรา เอรพานิษ	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และเป็นกรรมการของบริษัท
บริษัท ธานรา จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ศิราธนา จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท สหสิน จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น
บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น
บริษัท ภูเพชร จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น
บริษัท ไชยธานี จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น
บริษัท บ้านประจวบ จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น
บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด	ไทย	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2563 และควบรวมกับบริษัท ศิราธนา จำกัด หลังจากนั้น

บริษัท บุคคินิวซี้ตี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/	
	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท วราชน จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บีทีเอฟ จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ปณิธา จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไชยสามัคคี จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
มูลนิธิสิรินาปวโรฬารวิทยา	ไทย	กรรมการร่วมกัน
สมาคมรักแม่	ไทย	กรรมการร่วมกัน
วิทยาลัยเฟชั่นนานาชาติ	ไทย	กรรมการร่วมกัน

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขาย	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้อื่น	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	ตามที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับผู้บริหารสำคัญหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
รายได้จากการขายสินค้า	16,686	-
ขาย - ยานพาหนะ	-	530
ขาย - เงินลงทุน (หมายเหตุ 11)	-	19,700
รายได้อื่น	635	2,255
ซื้อสินค้า	124,911	357,231
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	11,985	13,542
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,081	12,316
ดอกเบี้ยจ่าย	888	1,012
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	827	5,915
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	41	280
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	868	6,195

บริษัท บุคคินวิซิต์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ขอคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

		หน่วย : พันบาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2563	2562
ลูกหนี้การค้า			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		12,351	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		2,473	530
เจ้าหนี้การค้า			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		2,740	13,761
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		2,813	3,946

		หน่วย:พันบาท	
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2563	2562
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
นางสิรินา ปาโรพารวิทยา	2.40-3.60	3.60	21,000
รวม			39,000

บริษัท บุคคินวิซิต์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ 2563	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ 2562
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	39,000	-
เพิ่มขึ้น	24,000	65,000
ลดลง	(42,000)	(26,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	21,000	39,000

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ 2563	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ 2562
เงินสดในมือ	780	1,200
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	4,501	6,478
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	495	1
รวม	5,776	7,679

6. ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		งบการเงิน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน
		เฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2563	2562
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	12,351	-
กิจการอื่นๆ		26,186	71,051
รวม		38,537	71,051
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)		(7,461)	(5,190)
สุทธิ		31,076	65,861
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: หนี้สงสัยจะสูญ) สำหรับปี		2,271	3,455

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงิน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน
	เฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	12,351	-
รวม	12,351	-

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย /	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
กิจการอื่นๆ		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	16,183	59,101
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	1,551	4,100
3 - 6 เดือน	620	1,139
6 - 12 เดือน	589	1,521
มากกว่า 12 เดือน	7,243	5,190
	26,186	71,051
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(7,461)	(5,190)
สุทธิ	18,725	65,861

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

7. ลูกหนี้อื่น

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย /	
		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2563	2562
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ลูกหนี้อื่น	4	2,473	530
กิจการอื่นๆ			
ลูกหนี้อื่น		788	2,986
รายได้ค้างรับ		3,041	2,916
อื่นๆ		325	1,020
รวม		6,627	7,452

8. สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ 2563	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2562
สินค้าสำเร็จรูป	213,395	288,682
อื่นๆ	358	201
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(5,580)	(2,519)
สุทธิ	208,173	286,364
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง		
วันที่ 1 มกราคม	2,519	6,147
เพิ่มขึ้น	3,061	-
ลดลง	-	(3,628)
วันที่ 31 ธันวาคม	5,580	2,519

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ 2563	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	5,140	4,636
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกเก็บ	5,757	4,170
อื่นๆ	4,727	997
รวม	15,624	9,803

10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท
ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
เงินลงทุนในตราสารทุน	
ของบริษัทจดทะเบียน	534
ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	53,103
- กิจกรรมอื่นๆ	17,648
	70,751
รวม	71,285

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปี 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (หมายเหตุ 30)	60,309
โอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	
เป็นเงินลงทุนในตราสารทุน- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)	20,267
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	(9,291)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	71,285

เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

		สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	หน่วย : พันบาท		
ลักษณะธุรกิจ			ทุน ชำระแล้ว	มูลค่า ตามบัญชี	เงิน ปันผล
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท ปณิรา จำกัด	โรงแรม	18.66	284,000	8,667	-
บริษัท โชคสามัคคี	ให้เช่า				
จำกัด	อสังหาริมทรัพย์	16.68	116,000	44,436	-
				53,103	-
กิจการอื่นๆ					
อื่นๆ				17,648	509
รวม				70,751	509

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปี 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	20,267
โอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็น	
เงินลงทุนในตราสารทุน – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	(20,267)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-

ในเดือนมีนาคม 2562 บริษัทได้ขายหุ้นในบริษัทร่วม (บริษัท โชคสามัคคี จำกัด) ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทท่านหนึ่งออกไปร้อยละ 8.49 จากส่วนได้เสียทั้งหมดร้อยละ 27.76 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 10.8 ล้านบาท สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และมีราคาทุน 10.3 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ในราคา 19.7 ล้านบาท

ในเดือนกันยายน 2562 บริษัทได้ขายหุ้นในบริษัทร่วม (บริษัท โชคสามัคคี จำกัด) ให้แก่บุคคลอื่นออกไปรวมร้อยละ 2.59 จากส่วนได้เสียทั้งหมดร้อยละ 19.27 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 3.3 ล้านบาท สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และมีราคาทุน 3.1 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ ในราคา 6.0 ล้านบาท

บริษัทรับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุนทั้ง 2 ครั้งนี้ จำนวน 11.6 ล้านบาท และ 12.2 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2562 ตามลำดับ

จากการขายเงินลงทุนดังกล่าว มีผลให้บริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทดังกล่าว เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะการลงทุนในปัจจุบัน ผู้บริหารจึงพิจารณาเปลี่ยนแปลงการแสดงผลเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าว จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในตราสารทุน- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงไว้ภายใต้สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 10) และไม่จัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียตั้งแต่ 1 มกราคม 2563

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลค่ายุติธรรมดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
ที่ดิน	72,295	306,874

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินใช้ราคาประเมินโดยหน่วยงานราชการ ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

บริษัท บุคคินิวซิตี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

13. ที่ดิน และอาคารอุปกรณ์

หน่วย : พันบาท

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	7,480	24,675	221,217	15,187	29,744	298,303
เพิ่มขึ้น			6,153	2,799	2,730	11,682
จำหน่าย			(1,121)	(7,966)	-	(9,087)
โอน		22,290	8,731	-	(31,021)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,480	46,965	234,980	10,020	1,453	300,898
เพิ่มขึ้น			2,150	9	1,458	3,617
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16 ใช้ครั้งแรก (หมายเหตุ 30)		-	(74,052)	(2,799)	-	(76,851)
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า (หมายเหตุ 14)		-	12,008	-	-	12,008
จำหน่าย		-	-	(42)	-	(42)
โอน		-	1,757	-	(1,757)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,480	46,965	176,843	7,188	1,154	239,630

บริษัท บุคคินิวจิตี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องคกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	24,675	188,811	14,130	-	227,616
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	281	15,451	668	-	16,400
จำหน่าย	-	-	(205)	(7,471)	-	(7,676)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	24,956	204,057	7,327	-	236,340
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,117	5,787	1	-	6,905
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16 ใช้ครั้งแรก (หมายเหตุ 30)	-	-	(53,447)	(106)	-	(53,553)
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า (หมายเหตุ 14)	-	-	2,211	-	-	2,211
จำหน่าย	-	-	-	(42)	-	(42)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	26,073	158,608	7,180	-	191,861
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,480	22,009	30,923	2,693	1,453	64,558
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,480	20,892	18,235	8	1,154	47,769

ทรัพย์สินของบริษัทก่อนทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนเงิน 170.9 ล้านบาท (2562: 176.6 ล้านบาท)

บริษัท บุญคณินวิทย์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

13. สัญญาเช่า

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการเช่าสำหรับปี 2563 แสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์	สิทธิการ เช่า	ยาน พาหนะ	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16 ใช้ครั้งแรก (หมายเหตุ 30)	187,410	20,605	6,634	2,693	217,342
เพิ่มขึ้น	-	3,448	-	-	3,448
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(87,124)	(10,991)	(6,634)	-	(104,749)
รวมราคาทุน	100,286	13,062	-	2,693	116,041
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	36,880	4,987	1,293	557	43,717
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(17,738)	(2,211)	(1,293)	-	(21,242)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	19,142	2,776	-	557	22,475
สุทธิ	81,144	10,286	-	2,136	93,566

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย
ภายใน 1 ปี	22,466	(2,268)	20,198
1 - 5 ปี	69,886	(3,104)	66,782
รวม	92,352	(5,372)	86,980

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี 2563

หน่วย : พันบาท

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการเช่า	43,717
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,118
ส่วนลดค่าเช่าตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราว	(14,260)
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	68,904
ค่าเช่าจ่ายที่ผันแปรตามยอดขาย	2,840
รวม	105,319

14. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
	ตามวิธีส่วนได้เสีย /			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563		2562	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
รวม	51,510	(17,339)	14,651	(98)
การหักกลบรายการของภาษี	(17,339)	17,339	(98)	98
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	34,171	-	14,553	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2563	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,038	455	-	1,493
สินค้าคงเหลือ	504	612	-	1,116
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
(2562: เงินลงทุนระยะยาวอื่น)	1,229	-	1,858	3,087
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,447	-	-	2,447
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17,396	-	17,396
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,342	270	-	1,612
ความแตกต่างของการรับรู้รายได้และ				
ต้นทุนขาย	8,091	2,890	-	10,981
ผลขาดทุนทางภาษี	-	12,312	-	12,312
อื่นๆ	-	1,066	-	1,066
รวม	14,651	35,001	1,858	51,510

บริษัท บุคคินวิซต์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : พันบาท		
	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน	ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ	31 ธันวาคม
	2563	ขาดทุน	2563
หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี			
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(16,844)	-
อื่นๆ	(98)	(397)	-
รวม	(98)	(17,241)	-
สุทธิ	14,553	17,760	1,858
			34,171

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงิน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน
	เฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย /
	2563	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินมัดจำและเงินประกัน	45,282	56,053
รวม	45,282	56,053

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงิน	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน
	เฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย /
	2563	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	33,587
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	80,000	90,000
หนี้สินจากการทำทรัสต์รีซีส์	-	1,338
รวม	80,000	124,925

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 434.2 ล้านบาท (2562:422.0 ล้านบาท)

17. เจ้าหนี้การค้า

		หน่วย : พันบาท	
		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
หมายเหตุ		2563	2562
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	2,740	13,761
กิจการอื่นๆ		947	2,766
รวม		3,687	16,527

18. เจ้าหนี้อื่น

		หน่วย : พันบาท	
		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
หมายเหตุ		2563	2562
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	4	16,984	15,666
อื่นๆ		2,718	2,542
รวม		19,702	18,208

19. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

		หน่วย : พันบาท	
		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2563	2562
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า		4,908	4,004
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย		559	650
อื่นๆ		1,948	1,277
รวม		7,415	5,931

21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิตและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	งบการเงิน	ตามวิธีส่วนได้เสีย /
	เฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
ณ วันที่ 1 มกราคม	7,948	6,692
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,350	1,224
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(1,073)
อื่นๆ		
รับโอนหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-	1,239
ผลประโยชน์จ่าย	-	(134)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	9,298	7,948

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก)

	หน่วย : ร้อยละ	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	งบการเงิน	ตามวิธีส่วนได้เสีย /
	เฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
อัตราคิดลด	1.49	1.47
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	-	-

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆคงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการ ประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(717)	820
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	820	-

22. ทุนเรือนหุ้น

		หน่วย : พันหุ้น / พันบาท			
		2563		2562	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
มูลค่าหุ้น	ต่อหุ้น (บาท)				
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	25,000	250,000	25,000	250,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>25,000</u>	<u>250,000</u>	<u>25,000</u>	<u>250,000</u>
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	12,000	120,000	12,000	120,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>12,000</u>	<u>120,000</u>	<u>12,000</u>	<u>120,000</u>

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

23. สำรอง

สำรองประกอบด้วยการจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม

ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

สำรองการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรม

ปี 2563

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมประกอบด้วย ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมสุทธิของตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ปี 2562

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย ผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

24. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ขายปลีกในประเทศ
- ส่วนงาน 2 ออนไลน์
- ส่วนงาน 3 ขายปลีกต่างประเทศ
- ส่วนงาน 4 เครื่องแบบยูนิฟอร์ม

บริษัท บุคคินิวซิตี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานธุรกิจหลักคือ การซื้อมาขายไปเสื้อผ้าสำเร็จรูป โดยฝ่ายบริหารพิจารณาว่าบริษัทมีข้อมูลทางการเงินเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ ดังนี้

ตามส่วนงานธุรกิจ ดังนี้	หน่วย : พันบาท											
	ขายปลีกในประเทศ		ออนไลน์		ขายปลีกต่างประเทศ		ยูนิฟอร์ม		อื่นๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้ขายและบริการ	214,430	558,111	78,776	30,366	5,672	11,712	70,764	129,780	3,073	638	372,715	730,607
ต้นทุนขายและบริการ	117,606	292,284	41,846	16,217	2,979	6,472	47,899	85,975	2,675	556	213,005	401,504
กำไรตามส่วนงานก่อนภาษีเงินได้	96,824	265,827	36,930	14,149	2,693	5,240	22,865	43,805	398	82	159,710	329,103
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน												
รายได้อื่น											12,630	35,137
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย											(184,247)	(282,052)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(46,635)	(60,208)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์											-	(12,235)
ต้นทุนทางการเงิน											(6,568)	(6,256)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้											17,760	49
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด											(47,350)	3,538
สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม											633,433	672,797
หนี้สินตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม											233,408	216,189

บริษัท นวัตกรรมชีวิต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในปี 2563 ฝ่ายบริหารมีการเปลี่ยนแปลงการแสดงผลข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับการบริหารงานของฝ่ายบริหารในปัจจุบัน

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศไทย

25. รายได้อื่น

		หน่วย : พันบาท		
		งบการเงิน		งบการเงินที่แสดง
		เฉพาะกิจการ		เงินลงทุน
				ตามวิธีส่วนได้เสีย
หมายเหตุ		2563	2562	2562
รายได้ค่าเช่ารับ		6,587	8,559	8,559
รายได้ขาดเช่าจากกรมธรรม์		-	3,947	3,947
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	-	12,245	11,593
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		-	1,991	1,991
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		505	1,477	1,477
เงินปันผลรับ		509	859	859
อื่นๆ		5,029	6,059	6,059
รวม		12,630	35,137	34,485

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย /	
งบการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
เฉพาะกิจการ		
2563	2562	
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	401,504	
ค่าเช่า	155,084	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	82,982	
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการขาย	45,830	
ค่าเสื่อมราคา	16,401	
ค่าส่งเสริมการขาย	7,157	
ค่าสาธารณูปโภค	7,384	
ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต	7,090	
ค่าภาษีโรงเรือน	6,848	
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	4,497	

27. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย /	
งบการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
เฉพาะกิจการ		
2563	2562	
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน		
สำหรับปีปัจจุบัน	598	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(647)	
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(49)	

บริษัท บุคคลนิเวศน์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(1,858)	(30)
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	215
รวม	<u>(1,858)</u>	<u>185</u>

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	หน่วย : พันบาท			
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2563	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2562
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(65,110)		3,489
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	(13,022)	20	698
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(3,666)		332
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเป็นค่าใช้จ่ายได้เพิ่มขึ้น		(1,072)		(1,079)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	27.3	<u>(17,760)</u>	(1.4)	<u>(49)</u>

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่

เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	หน่วย : พันบาท/ พันหุ้น	
	2563	2562
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	(47,350)	3,538
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	12,000	12,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	(3.95)	0.29

29. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 1.8 ล้านบาท

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 8.4 ล้านบาท

30. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.1 บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	31 ธันวาคม 2562	ผลกระทบจาก		
		มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทาง การเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16	
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	60,309	(60,309)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	60,309	-	60,309
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	64,558	-	(23,298)	41,260
สิทธิการเช่า	6,634	-	(6,634)	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	217,343	217,343
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	245	-	(245)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	32,925	32,925
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,955	-	(1,955)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,450	-	2,886	4,336
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	153,800	153,800

30.1 เครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและมูลค่า และมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิมนั้น แสดงได้ดังนี้

มูลค่าตาม หลักการ บัญชีเดิม	หน่วย : ล้านบาท			
	การจัดประเภทและมูลค่าตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน			
	ฉบับที่ 9			
	มูลค่า			
	ยุติธรรมผ่าน	ราคาทุน		
	กำไรขาดทุน	ตัด		
	เบ็ดเสร็จอื่น	จำหน่าย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,679	-	7,679	7,679
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	73,313	-	73,313	73,313
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,636	-	4,636	4,636
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	614	614	-	614
- เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัท	59,695	59,695	-	59,695
จดทะเบียน				
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	56,053	-	56,053	56,053
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	201,990	60,309	141,681	201,990

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 บริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

30.2 สัญญาเช่า

การนำมามาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก บริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน บริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมามาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : พันบาท
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	214,367
หัก สัญญาเช่าระยะสั้น	(31,874)
บวก สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	118,879
หัก สัญญาที่พิจารณาเป็นสัญญาบริการ	(104,967)
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(11,880)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	184,525
บวก หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,200
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	186,725
ประกอบด้วย	
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	32,925
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	153,800
	186,725

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท
อาคาร	187,411
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	20,605
สิทธิการเช่า	6,634
รถยนต์	2,693
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	217,343

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง

ก) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตาม

เครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา

บริษัท บุคคินวิซิต์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่า ตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัททำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้นำแสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

หน่วย : พันบาท

		กระแสเงินสดตามสัญญา			
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	รวม
มูลค่าตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
	80,000	80,000	-	-	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น					
	23,388	23,388	-	-	23,388
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
	21,000	21,000	-	-	21,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า					
	86,980	22,466	20,429	49,457	92,352
	211,368	146,854	20,429	49,457	216,740

ค) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาวะผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ของคู่สัญญา บริษัทไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ค.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทไม่มีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการขายและการซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ

ค.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

บริษัท บุญคณินวิทย์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : พันบาท

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ณ 31 ธันวาคม 2563

เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร

สินทรัพย์ทางการเงิน

4,996

หนี้สินทางการเงิน

(101,000)

สุทธิ

(96,004)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่ 0.5% ซึ่งเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน ทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในส่วนของผู้ถือหุ้นและกำไรหรือขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่แสดงในตารางดังต่อไปนี้ การวิเคราะห์ตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศมีค่าคงที่

หน่วย : พันบาท

กำไรหรือขาดทุนก่อนภาษี

เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5

(480)

ลดลงร้อยละ 0.5

505

31.2 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนในตราสารทุน

ของบริษัทจดทะเบียน

534

-

-

534

ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-

-

70,751

70,751

534

-

70,751

71,285

32 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการ ได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

33 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีสถาบันการเงินในประเทศให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางแห่งจำนวนเงินรวม 11.0 ล้านบาท (2562: 36.0 ล้านบาท)

33.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินหลายแห่งซึ่งส่วนใหญ่เป็นการค้ำประกันสัญญาเช่าพื้นที่กับบริษัทหลายแห่งและการค้ำประกันค่าสาธารณูปโภคจำนวนเงินรวม 10.3 ล้านบาท (2562: 12.1 ล้านบาท)

33.3 เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการและค่าบริการเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บแอปพลิเคชัน (สัญญาซอฟต์แวร์) ตกลงค่าบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.1 ล้านบาท โดยปัจจุบันบริษัทได้จ่ายเงินจ่ายเงินตามสัญญาและอื่นๆแล้วรวมทั้งสิ้น 12.2 ล้านบาท โดยบริษัทได้บันทึกไว้ภายใต้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561 บริษัทเป็นโจทก์ยื่นฟ้องคู่สัญญาผู้ให้บริการและบริษัทในประเทศอีกแห่งหนึ่ง เนื่องจากผู้ให้บริการผิดสัญญา ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทเรียกร้องเงินที่ชำระไปแล้วทั้งหมดคืน พร้อมค่าเสียหายจากทั้งสอง จำนวน 35.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้น 33.1 ล้านบาท นับจากวันฟ้องจนถึงวันที่จ่ายชำระเงินให้แก่บริษัทจนครบถ้วน

เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562 จำเลยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัท โดยอ้างว่าบริษัทจงใจผิดสัญญาและขอให้ศาลยกฟ้อง และให้บริษัทรับผิดชอบค่าเสียหายแก่จำเลยทั้งสอง จำนวน 48.7 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้นดังกล่าว นับจากวันฟ้องแย้งจนถึงวันที่บริษัทชำระเงินให้จำเลยทั้งสองจนครบถ้วน

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การแก้ฟ้องแย้งจำเลยทั้งสอง โดยปฏิเสธคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสองทั้งสิ้น และขอให้ศาลพิจารณาพิพากษาคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง

จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในงบการเงินปี 2562

34 การอนุญาติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

ข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
สินทรัพย์รวม	633,433	670,725	728,987	808,463
หนี้สินรวม	233,408	216,189	269,777	353,649
ส่วนของผู้ถือหุ้น	400,025	454,536	459,210	454,813
รายได้จากการขาย	372,716	630,608	815,649	780,742
รายได้รวม	385,346	765,092	855,745	815,979
กำไรขั้นต้น	159,710	363,588	375,446	340,275
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(47,350)	2,986	10,999	8,642
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(3.95)	0.25	0.92	0.72

อัตราส่วนทางการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	<u>ปี 2563</u>	<u>ปี 2562</u>	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
อัตรากำไรสุทธิ	(12.29)	0.39	1.29	1.06
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(8.98)	1.31	2.69	2.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(11.08)	0.65	2.41	1.90
กำไรสุทธิต่อหุ้น	(3.95)	0.25	0.92	0.72
เงินปันผลต่อหุ้น	0.00*	0.15	0.70	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	33.70	38.02	38.29	37.57

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานฐานะการเงิน – งบการเงินรวม

1. ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2563 งบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทฯ มีรายได้รวม 385.35 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 คิดเป็น 49.68% มีผลขาดทุน 47.35 ล้านบาท และในปี 2563 บริษัทฯ ไม่มีบริษัทร่วม จึงไม่จัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

2. ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีรายได้รวมตามงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 385.35 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลาเดียวกันของปี 2562 ลดลงจำนวน 380.40 ล้านบาทหรือเท่ากับลดลง 49.68% เกิดจากรายได้จากการขายจำนวน 301.95 ล้านบาท ลดลงจำนวน 298.88 ล้านบาท หรือเท่ากับลดลง 49.74% รายได้จากการบริการเครื่องแบบจำนวน 70.76 ล้านบาท ลดลงจำนวน 59.01 ล้านบาท หรือเท่ากับลดลง 45.47% สาเหตุเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 ส่งผลให้นักท่องเที่ยวไม่สามารถเดินทางเข้าประเทศ กระทั่งเดือนมีนาคม 2563 รัฐบาลได้ออกมาตรการเว้นระยะห่าง สั่งปิดสถานที่ต่างๆ รวมถึงให้งดการเดินทาง ทำให้การดำเนินชีวิตประจำวันเปลี่ยนไปอย่างไม่สามารถคาดเดาได้ ซึ่งมีผลกระทบต่อยอดขายของร้านค้าปลีกในศูนย์การค้าและห้างสรรพสินค้า ตลอดจนการตัดสินใจสั่งสินค้าเครื่องแบบพนักงานขององค์กร ชะลอตัวลง ทั้งนี้บริษัทได้มีการปรับตัวเพิ่มช่องทางขาย Online เพิ่มขึ้น และสร้างสินค้าใหม่ที่เหมาะสมกับสถานการณ์โควิด อันได้แก่ หน้ากากผ้า, เสื้ออุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) ทั้งแบบใช้ครั้งเดียว และ ใช้ได้ 20 ครั้ง และ เสื้อคลุมสะท้อนน้ำพิเศษสำหรับทันตแพทย์ แต่ก็ไม่สามารถเพิ่มยอดขายทดแทนยอดขายที่ลดลงไปได้ และรายได้อื่นของบริษัทลดลงจากปีก่อนจำนวน 22.51 ล้านบาทหรือเท่ากับลดลง 64.06% เนื่องจากปีก่อนมีรายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินและเงินลงทุน

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 159.71 ล้านบาท หรือเท่ากับ 42.85% (อัตรากำไรขั้นต้นงวดเดียวกันของปีก่อนเท่ากับ 45.05%) กำไรขั้นต้นลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 169.39 ล้านบาท เนื่องจากยอดขายที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ จำนวน 237.45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรอบระยะเวลาเดียวกันของปี 2562 ลดลงจำนวน 123.30 ล้านบาทหรือเท่ากับ ลดลง 34.18%

- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงจำนวน 97.80 ล้านบาท บริษัทฯ พยายามลดภาระค่าเช่าโดยการขอความกรุณาในการให้ส่วนลดจากเจ้าของพื้นที่ เนื่องจากการประกาศปิดสถานที่ชั่วคราว และหลังจากสามารถเปิดสถานที่ดำเนินกิจการ จำนวนลูกค้าในแต่ละแห่งลดลงตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) และพิจารณาปิดจุดขายที่ไม่สามารถทำกำไรได้ นอกจากนี้ยังมีการปรับโครงสร้างการทำงานของพนักงานใหม่ให้สอดคล้องกับ

มาตรฐานต่างๆ ตามประกาศของรัฐบาล บริษัทฯ ได้เพิ่มงบประมาณค่าใช้จ่ายในการสื่อสารและโฆษณาสำหรับช่องทางการขายใหม่ทางออนไลน์เพื่อสนับสนุนการขาย

- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 13.57 ล้านบาท จากการปรับโครงสร้างพนักงานใหม่
- ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 0.31 ล้านบาท จากการคำนวณค่าเช่าใหม่ ตามมาตรฐาน TFRS16 จำนวน 2.52 ล้านบาท ในขณะที่ดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง 2.21 ล้านบาท

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ปีนี้เท่ากับ (11.08) ปี 2562 เท่ากับ 0.65

3. ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ สิ้นปี 2563 งบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 633.43 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 39.36 ล้านบาท หรือลดลงเท่ากับ 5.85 % โดยที่สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 109.88 ล้านบาท หรือลดลงเท่ากับ 29.13% สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 70.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นเท่ากับ 23.85%

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงสาเหตุหลักมาจากสินค้าคงเหลือลดลง 78.19 ล้านบาท เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ทำให้พิจารณาซื้อสินค้าลดลง ในขณะที่มีการจัดการระบายสต็อกสินค้าโดยการขายทางออนไลน์เพิ่มขึ้น ลูกหนี้การค้าลดลง 34.78 ล้านบาท เนื่องจากมีการรับชำระหนี้จากลูกหนี้รายใหญ่ของปี 2562 ได้ และในปี 2563 มียอดขายและลูกหนี้รายใหญ่ลดลง ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยปี 2563 เท่ากับ 47.46 วัน ปี 2562 เท่ากับ 36.44 วัน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น สาเหตุหลักมาจากการนำนโยบายการบัญชีที่มีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ ได้แก่ มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS16) สัญญาเช่า ก่อให้เกิดสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 93.57 ล้านบาท และ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 19.62 ล้านบาท เนื่องด้วยบริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุนในขณะที่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง ได้แก่

- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจำนวน 16.79 ล้านบาท จากค่าเสื่อมของงวด
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 10.77 ล้านบาท จากการรับคืนเงินประกันและมัดจำร้านสาขา จากศูนย์การค้า เนื่องจากมีการปิดร้านสาขา
- จากการจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า และมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 บริษัทฯ ได้มีการโอนจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทร่วม และ เงินลงทุนระยะยาวอื่น เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 60.31 ล้านบาท และ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน-กิจการอื่นๆ จำนวน 20.27 ล้านบาท และมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมทำให้มูลค่าเงินลงทุนปรับลดลงจำนวน 9.29 ล้านบาท ซึ่งรวมอยู่ภายใต้สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้ถอนบริษัท โชคสามัคคี จำกัด ออกจากการเป็นบริษัทร่วม เนื่องจากสัดส่วนการถือหุ้นไม่อยู่ในข่ายการเป็นบริษัทร่วม จากการขายหุ้นเมื่อเดือน กันยายน 2562 ให้กับบุคคลอื่นออกไป 300,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.59 จากส่วนได้เสียทั้งหมดร้อยละ 19.27 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 3.3 ล้านบาท สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และมีราคาทุน 3.1 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการไป ในราคา 6.0 ล้านบาท

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

สภาพคล่อง

ในปี 2563 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 5.78 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.90 ล้านบาท โดยมีสาระสำคัญดังนี้

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 93.35 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 7.85 ล้านบาท จากการจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ 3.62 ล้านบาท ซื้อสิทธิการใช้สินทรัพย์จำนวน 3.45 ล้านบาท และซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 1.29 ล้านบาท กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไป 87.40 ล้านบาท จากการใช้ไปในการจ่ายเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 44.93 ล้านบาท จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 42.00 ล้านบาท จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า 16.11 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจ่าย 6.57 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 1.80 ล้านบาท และรับกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 24.00 ล้านบาท ในการจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น อัตราส่วนสภาพคล่อง และ CASH CYCLE อยู่ที่ 1.76 เท่า 453.86 วัน ปี 2562 อยู่ที่ 1.84 เท่า 266.91 วัน อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว 0.39 เท่า ปี 2562 เท่ากับ 0.44 เท่า ซึ่งอัตราส่วนสภาพคล่องโดยภาพรวมลดลงจากปี 2562

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2563 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 233.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.22 ล้านบาทหรือ 7.96% เป็นการเพิ่มขึ้นของหนี้ส่วนไม่หมุนเวียน 70.05 ล้านบาท จากการนำนโยบายการบัญชีที่มีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ ได้แก่ มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS16) สัญญาเช่า ทำให้หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 66.78 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง 1.96 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.98 ล้านบาท และประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 1.35 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สิน ในขณะหนี้สินหมุนเวียนลดลง 52.83 ล้านบาท จากการคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 44.93 ล้านบาท คืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 18 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าลดลง 12.84 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (TFRS16) เพิ่มขึ้น 20.20 ล้านบาท เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.49 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.48 ล้าน

บาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.58 เท่า ปี 2562 เท่ากับ 0.48 เท่า บริษัทฯ จึงมีความสามารถในการชำระหนี้ได้

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2563 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 400.02 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 56.58 ล้านบาท หรือ 12.39% เนื่องจาก ปี 2563 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสำหรับปี 47.35 ล้านบาท มีจ่ายเงินปันผลระหว่างปี 1.80 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2563 คิดเป็น 0.58 เท่า ปี 2562 คิดเป็น 0.48 เท่า ปี 2561 คิดเป็น 0.59 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินจำนวนทั้งสิ้น 516.51 ล้านบาทและรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 21.00 ล้านบาท ณ. 31 ธันวาคม 2563 ใช้ไป 101.00 ล้านบาท คงเหลือ 434.20 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอต่อการใช้เป็นทุนหมุนเวียน

5. ภาระผูกพันด้านหนี้สินและบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทฯ ไร้ข้อชี้แจงประเด็นเพิ่มเติมอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน และผลกระทบที่อาจจะมีต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- บริษัทฯ ไม่มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ในกลุ่มที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท
- บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีสถาบันการเงินหลายแห่งให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางแห่งจำนวน รวม 11.0 ล้านบาท (2562 : 36.0 ล้านบาท)

2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินหลายแห่งซึ่งส่วนใหญ่เป็นการค้ำประกันสัญญาเช่าพื้นที่กับบริษัทหลายแห่งและการค้ำประกันค่าสาธารณูปโภคจำนวนเงินรวม 10.3 ล้านบาท (2562 : 12.1 ล้านบาท)

3. เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศหนึ่ง เพื่อรับบริการและคำปรึกษาเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บแอปพลิเคชัน (สัญญาซอฟต์แวร์) ตกลงค่าบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.1 ล้านบาท โดยปัจจุบันบริษัทฯ ได้จ่ายเงินจ่ายเงินตามสัญญาและอื่นๆ แล้วรวมทั้งสิ้น 12.2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้บันทึกไว้ภายใต้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ เป็นโจทก์ยื่นฟ้องคู่สัญญาผู้ให้บริการและบริษัทในประเทศอีกแห่งหนึ่ง เนื่องจากผู้ให้บริการผิดสัญญา ทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ เรียกเงินที่ชำระไปแล้วทั้งหมดคืนพร้อมค่าเสียหายจากจำเลยทั้งสอง จำนวน 35.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้น 33.1 ล้านบาท นับจากวันฟ้องจนถึงวันที่จำเลยชำระเงินให้แก่บริษัทจนครบถ้วน

เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562 จำเลยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัทฯ โดยอ้างว่าบริษัทฯ ใจผิดสัญญาและขอให้ศาลยกฟ้อง และให้บริษัทฯ รับผิดชอบค่าเสียหายแก่จำเลยทั้งสอง จำนวน 48.7 ล้านบาท

พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้นดังกล่าว นับจากวันฟ้องแย้งจนถึงวันที่บริษัทชำระเงินให้จำเลยทั้งสองจนครบถ้วน

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การแก้ฟ้องแย้งจำเลยทั้งสอง โดยปฏิเสธคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสองทั้งสิ้น และขอให้ศาลพิจารณาคำพิพากษายกคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง

จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้นบริษัทจึงพิจารณาดังคำเพื่อการซื้อขายโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

6. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

6.1 การลงทุนในการขยายกิจการและช่องทางขาย บริษัทฯ พิจารณาลงทุนตามช่องทางการขายอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต เพื่อเข้าถึงและการบริการลูกค้าให้ได้มากและเร็วที่สุด ทั้งนี้ทีมบริหารได้ทำงานอย่างรอบคอบในการพิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละช่องทางและจุดขายเพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุด

6.2 การซื้อสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ ในปี 2563 เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) บริษัทจึงชะลอการซื้อสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ จึงถือว่าควบคุมความเสี่ยงได้

6.3 การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ส่งผลต่อต้นทุนทางการเงินและกระแสเงินสดของบริษัทฯ

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

1. บริษัท ปณิรรา จำกัด ประกอบธุรกิจ ค้าอสังหาริมทรัพย์ โรงแรม โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่ที่ 1112/53-75 ซอยปิยะวัชร ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2390-0019 โทรสาร 0-2381-1656 ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 284 ล้านบาท
2. บริษัท โชคสามัคคี จำกัด ประกอบธุรกิจ รับเหมาก่อสร้าง โดยมีสำนักงานใหญ่ที่ 188 ซอยลาดพร้าว เขตวังทองหลาง เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2539-0875 โทรสาร 0-2933-1431 ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 116 ล้านบาท

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

ก. นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9000

โทรสาร 0-2009-9991

ข. ผู้สอบบัญชี

นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3759

นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305

นายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113

นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713

นางสุมนา เสนิงค์ ณ อุษยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897

แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง

แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ 02-105-4661 โทรสาร 02-026-3760

12. รายการระหว่างกัน

- นิติบุคคลที่มีผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4
- ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลที่มีผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน
(เอกสารแนบ 5.5 ในแบบ 56-1)
- ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
(เอกสารแนบ 2 ในแบบ 56-1)

รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทและเป็นรายการปกติที่เกิดขึ้นในกระบวนการทำธุรกิจที่เป็นไปตามสภาวะของตลาด อาทิ การกำหนดราคาซื้อ-ขาย ปริมาณ เงื่อนไข อัตราดอกเบี้ย ฯลฯ ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท

BOARD OF DIRECTORS

คณะกรรมการ บริษัท บุติคนิวส์ดี จำกัด (มหาชน)

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
Mr. Panitam Pavarolavidya
ประธานกรรมการ
Chairman



นายประเสริฐ ภัทรดิลก
Mr. Prasert Patradhlok
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
Independent Director and
Chairman of the Audit Committee



นางประวรา เอकरพานิช
Mrs. Pravara Ekaraphanich
กรรมการผู้จัดการ
Managing Director



นายภูซงค์ วณิชจักรวงศ์
Mr. Puchchong Vanichjackvong
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
Independent Director/
Audit Committee



นางสุพร ภาสันต์
Mrs. Suporn Pavasanta
กรรมการ
Director



นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์
Mr. Sermwong Dhanasarnsilp
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
Independent Director/
Audit Committee



นางกัลยา ไชยานนท์
Mrs. Kanlaya Waiyanont
กรรมการ
Director



นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง
Mr. Kris Nalamlieng
กรรมการอิสระ
Independent Director



นางสาว พัชรี คงแก้ว
Miss Patcharee Kongkaew
กรรมการ
Director



นางสาว ดวงทิพย์ ณ นคร
Miss Tuangtip Nanakorn
กรรมการ
Director





BOUTIQUE NEWCITY

PUBLIC COMPANY LIMITED

WWW.BTNC.CO.TH

Guy Laroche



CLASSIC & DIFFERENCE

Jousse®
P A R I S

LOF·FI·CIEL
INTERNATIONAL

A'MAZE

UNIFORM SPECIALIZER
UNITY FOR SUCCESS

Uniform Specializer
MedGrade

Stephanie

Mini