

56-1 One Report

# ANNUAL REPORT

2 0 2 1

BOUTIQUE NEWCITY  
PUBLIC COMPANY LIMITED







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.662-390-0019 WWW.BTNC.CO.TH







## สารบัญ

ข้อมูลทั่วไป	6
ลักษณะการประกอบธุรกิจและการสนับสนุนสังคมและสิ่งแวดล้อม	11
สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	30
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	31
โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	32
การบริหารจัดการความเสี่ยง	47
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	51
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	65
การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	71
การกำกับดูแลกิจการ	72
โครงสร้างการกำกับดูแลและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	112
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานอื่นๆ การจัดการ	
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	133
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ	148
ควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหาร	161
ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	
เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	162
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	
เอกสารแนบ 4 : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	163
เอกสารแนบ 5 : การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ	164
เอกสารแนบ 6: รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	165
งบการเงิน	166
นิติบุคคลอื่นที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป	225

# HISTORY

## WORLD

เกิดวิกฤตน้ำมันครั้งที่ 1  
1970 First oil crisis.

## THAILAND

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ  
ฉบับที่ 3 ส่งเสริม

อุตสาหกรรมในภูมิภาค

1972 Third National Economic  
Development Plan, promoting regional  
industries.



## BTNC 2517

1 มกราคม บริษัทได้เริ่มกิจการด้วยเงินทุนจดทะเบียน 4,000,000 บาท โดยมุ่งเน้นและพัฒนาศักยภาพธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปในประเทศไทย พร้อมยึดหลักการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์และสร้างสรรค์ ส่งผลให้ธุรกิจเติบโต และขยายสาขาเป็นที่ยอมรับในระดับสากลจนในที่สุดได้รับ ความไว้วางใจให้ผลิตและจำหน่ายสินค้าแบรนด์เนม จากต่างประเทศซึ่งถือเป็นมีคหมายที่ดีในวงการธุรกิจ

## THAILAND

ประเทศไทยได้เข้าสู่ระบอบประชาธิปไตยอย่างสมบูรณ์ประกาศใช้ รัฐธรรมนูญ 7 ตุลาคม

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

## THAILAND

● เกิดเหตุการณ์ 6 ตุลาคม

● นายธานินทร์ กรัยวิเชียร

นายกรัฐมนตรีคนที่ 14

1976 6 October incident.

● Mr. Thanin Kraivichien,  
14th Prime Minister.

▶ 2513

## THAILAND

บริษัทสัญชาติญี่ปุ่นย้ายฐานการผลิตมาสู่  
ประเทศไทย

1971 Japanese companies relocated their  
production base to Thailand.

▶ 2514

## BTNC 2514

เริ่มธุรกิจเสื้อผ้าสตรีสำเร็จรูปที่สุรวงศ์

▶ 2515

## BTNC 2516

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ผู้ดำเนินการผลิตและจัดจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปแห่งแรกของประเทศไทยภายใต้วิสัยทัศน์ของ ดร. ศิริญา โชควัฒนา ปวโรฬารวิทยาที่นำแนวคิดการทำเสื้อผ้า สตรีสำเร็จรูปมาจากประเทศอังกฤษ และอเมริกา ได้เล็งเห็นช่องทางธุรกิจเพราะเชื่อว่าเสื้อผ้าสำเร็จรูป สำคัญสำหรับสตรีในประเทศที่มีการศึกษาให้เข้าสู่การเป็นผู้บริหารและนักวิชาชีพ โดยได้ดำเนินการเปิดร้านภายใต้ชื่อ Boutique Newcity 3 สาขา คือสุรวงศ์ เฟลิจิต สยามสแควร์ จนได้รับความนิยมและขึ้นชมนว่าเป็นผู้นำของวงการแฟชั่นเครื่องแต่งกายสตรีของประเทศไทย

▶ 2516

## THAILAND

เกิดเหตุการณ์ 14 ตุลาคม นายสัญญา ธรรมศักดิ์  
นายกรัฐมนตรี คนที่ 12

1973 14 October incident.

▶ 2517

## 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.

▶ 2518

## WORLD

เติ้ง เสี่ยวผิง เปิดประเทศจีน

1977 Deng Xiaoping opened China to  
the global market.

▶ 2519

## THAILAND

พลเอก เกรียงศักดิ์ ชมะนันทน์

นายกรัฐมนตรี คนที่ 15

1977 General Kriangsak Chamanan,  
15th Prime Minister.

▶ 2520

WORLD  
เกิดวิกฤติน้ำมันครั้งที่ 2  
1979 Second oil crisis.



Guy Laroche

BTNC 2527  
เริ่มดำเนินธุรกิจ  
แบรนด์ Guy Laroche

BTNC 2530

ดำเนินการขยายและสร้างความน่าเชื่อถือ บุติคินาซีติ จึงได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2530 ในเวลาต่อมาถือได้ว่าเป็นบริษัทเสื้อผ้าแฟชั่นแห่งแรกที่ได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทรับอนุญาตในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

THAILAND

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

WORLD

สหรัฐอเมริกาเป็นประเทศ มหาอำนาจ  
สงครามเย็น

1991 The United States became a world's superpower.

THAILAND

- เหตุการณ์ยึดอำนาจของ รสช. โดย พลเอก สุนทร คงสมพงษ์
  - นายอานันท์ ปันยารชุนนายกรัฐมนตรีคนที่ 18 เก็บภาษีมูลค่าเพิ่มและจัดตั้งเขตการค้าเสรีอาเซียน
- 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.

2522

2523

2527

2528

2530

2531

2534

2535

THAILAND

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

BTNC 2528  
เริ่มดำเนินธุรกิจแบรนด์  
C&D, Lofficiel



LOF·FI·CIEL  
INTERNATIONAL



THAILAND

พลเอก ชชาติชาย ชุณหะวัณ นายกรัฐมนตรีคนที่ 17  
นโยบายเปลี่ยนสนามรบเป็นสนามการค้า  
1988 General Chatchai Choonhavan, 17th Prime Minister's major policy was to turn Indochina from battlefield to a marketplace.

THAILAND

- พลเอก สุจินดา คราประยูร นายกรัฐมนตรีคนที่ 19
  - เหตุการณ์พฤษภาทมิฬ
  - นายอานันท์ ปันยารชุนนายกรัฐมนตรีสมัยที่ 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

- เหตุการณ์ยึดอำนาจของ รสช. โดยพลเอก สุนทร คงสมพงษ์
- นายอานันท์ ปันยารชุนนายกรัฐมนตรีคนที่ 18

เก็บภาษีมูลค่าเพิ่มและจัดตั้ง  
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 ของ  
สหรัฐอเมริกา

1993 Bill Clinton 42nd U.S. President.

## THAILAND

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

## THAILAND

- วิกฤตการณ์เงินลอยตัวค่าเงินบาท
  - วิกฤตต้มยำกุ้ง
  - นายชวน หลีกภัย นายกรัฐมนตรีไทย  
ขอรับความช่วยเหลือจาก IMF นโยบาย  
ฟื้นฟูเศรษฐกิจประเทศปิด 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.

## BTNC 2545

เพิ่มตำแหน่งธุรกิจแวนเนต STEPHANIE  
และ UNIFORM SPECIALIZER

Stephanie

UNIFORM SPECIALIZER  
UNITY FOR SUCCESS

2536

2537

2538

2539

2540

2544

2545

2549

## THAILAND

ธุรกิจด้านการค้าพุ่งถึงจุดสูงสุดเป็นประวัติการณ์  
ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1994 Business trade rocketed to unprecedented  
highs in The stock exchange of Thailand

## BTNC 2537

19 พฤศจิกายน บุติคนิวิชัย เดินทางขายของ  
ทางธุรกิจและเปลี่ยนจากบริษัทธนูปาตเป็นบริษัท  
มหาชน เลขทะเบียนบริษัท0107537001731  
ด้วยทุนจดทะเบียน250 ล้านบาท พร้อมทงขาย  
จุดขายครอบคลุมทั่วประเทศและเปิดธุรกิจออกแบบ  
และผลิตเครื่องแบบให้กับองค์กรระดับประเทศ

## THAILAND

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

## WORLD

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

## THAILAND

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

## WORLD

ราคาน้ำมันโลกสูงสุด  
2006 Highest global oil prices.

## WORLD

บารัค โอบามา ประธานาธิบดี คนที่ 44

2009 Barack Obama, 44th U.S. President.



## BTNC 2555

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา ดำรงตำแหน่ง  
ประธานกรรมการและได้ขยายธุรกิจนำเข้าสินค้า  
จากต่างประเทศพร้อมผลักดันแบรนด์สินค้า  
ภายในเครือข่ายให้เกิดการเติบโตในช่องทางธุรกิจ  
ออนไลน์

- ได้ขยายฐานการขายไปยังประเทศมาเลเซีย

▶ 2550

▶ 2551

▶ 2552

▶ 2554

▶ 2555

▶ 2557

## THAILAND

- เกิดรัฐประหาร โดย พลเอก สันติ บุญยรัตกลิน

- พลเอก สุรยุทธ์ จุลานนท์ นายกรัฐมนตรี คนที่ 24 นโยบายพึ่งพาตนเองตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง

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.

2006 General Sonthi Boonyaratglin staged a coup d'etat.

## WORLD

เกิดมหาอุทกภัยเกิดแผ่นดินไหวและสึนามิที่ญี่ปุ่น

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

ขยายฐานการขายไปยังประเทศเวียดนาม

THAILAND ปฏิบัติการปิดกรุงเทพฯ

เหตุการณ์ รัฐประหาร โดย คสช.

พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี คนที่ 29

2014 Operation Shutdown Bangkok. A military coup launched by National Council for Peace and Order.

- General Prayut Chan-o-cha, 29th Prime Minister.



#### BTNC 2560

ร่วมเป็นเจ้าภาพบำเพ็ญกุศลสวดพระอภิธรรม  
พระบรมศพพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

#### THAILAND

สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร เสด็จขึ้นทรงราชย์สืบราชสันตติวงศ์เป็นพระมหากษัตริย์รัชกาลที่ 10 แห่งราชวงศ์จักรี

His Majesty, The King Maha Vajiralongkorn Bodindradebayavarangkun, ascended to the throne as King Rama X of the Chakri Dynasty

#### BTNC 2562

ผู้บริหารมอบนโยบาย แต่งตัวสวย...มีความสุข...

- สุขภาพดี...ทุกวาระโอกาส  
ดำเนินธุรกิจในรูปแบบ Omni Channel
- เพิ่มความเข้มแข็งให้ช่องทางการขายออนไลน์
- นำคาแรกเตอร์ MIMI มาเชื่อมโยงกับสินค้า เพื่อเข้าถึงผู้บริโภค



#### BTNC 2564

- เปิดตัวนวัตกรรม Medical Care Wear "Cooling Scrub" สดรับเย็นกาย หรือเสื้อเย็นกายที่เน้นฟังก์ชันมากกว่าแค่สวมใส่ มีช่องกระเปาะสำหรับใส่วัสดุเพื่อลดอุณหภูมิเพิ่มความเย็น
- C&D และ THANN ร่วมกันสร้างสรรค์คอลเลกชันพิเศษ C&D X THANN FAROMATIC "HAPPINESS EDEN BREEZE COLLECTION"
- เปิดบริการเว็บไซต์สั่งซื้อสินค้าออนไลน์ [amazemultistore.com](http://amazemultistore.com)
- โครงการเราจูงใจไปด้วยกัน

#### 2559 ▶

#### AROUND THE WORLD

ก้าวเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน  
2016  
ASEAN Community

#### BTNC 2559

นางประวรา เครพพานิช ดำรงตำแหน่ง  
กรรมการผู้จัดการ

- ขยายฐานการขยายไปยังตลาด AEC ที่ประเทศลาว

#### ▶ 2560

#### 2561 ▶

#### BTNC 2561

สร้างสรรค์กางเกง  
กระเบน J PANTS  
และ THAI JONG  
เป็นชุดไทยยุค 4.0

- นางประวรา เครพพานิช  
ขยายช่องทางธุรกิจ  
เปิดร้าน AMAZE  
(เอ-เมส)



# AMAZE

#### ▶ 2562

#### 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.

#### 2563 ▶

#### BTNC 2563

ปรับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้ก้าวผ่านวิกฤต  
COVID-19

- พัฒนาช่องทางออนไลน์ให้แข็งแกร่ง  
เพื่อเข้าถึงลูกค้าได้ทุกสถานการณ์
- พัฒนาสินค้าเพื่อการป้องกัน  
อาทิ เสื้อ PPE, หน้ากากผ้า
- เริ่มดำเนินธุรกิจ แบรนด Medgrade

#### ▶ 2564

# modgrade



**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 Pavarolaravidya 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 Ploenchit, 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 Pavarolaravidya, 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.





## เดินหน้าสู้โควิดด้วย MEDICAL CARE WEAR

ในขณะที่ประเทศไทยและทั่วโลกยังคงเผชิญหน้ากับการระบาดของโควิด-19 บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ได้พัฒนาและต่อยอดสร้างสรรค์ชุด PPE ด้วยผ้าสะท้อนน้ำ ภายใต้ชื่อแบรนด์ MEDGRADE สำหรับหมอ บุคลากรด้านการแพทย์และสาธารณสุข ชุด PPE หรือเสื้อคลุมกันน้ำ แบบใช้ซ้ำได้ 20 ครั้ง (REUSABLE ISOLATION GOWN) ตัดเย็บจากผ้าโพลีเอสเตอร์ 100% เคลือบสาร POLYTETRAFLUORETHYLENE ซึ่งมีคุณสมบัติสะท้อนน้ำได้ดี และป้องกันการซึมผ่านของน้ำที่มีแรงดันเหมาะสมสำหรับ บุคลากรทางการแพทย์และสาธารณสุขที่ปฏิบัติงาน ในระดับความเสี่ยงน้อยถึงปานกลาง

เราเริ่มต้นจากรุ่น "เราสู้" ให้แก่องค์กรเภสัชกรรม ผ่านมาตรฐาน AAMI PB70 LEVEL 2 ทดสอบโดยผู้ที่ได้รับการรับรองจากภาครัฐและระดับนานาชาติ จากนั้น ได้พัฒนาออกมาอีกหลายรุ่นเพื่อตอบรับการใช้งาน ทั้งรุ่น THAITUM-R ทั้งแบบคอกลมสวมใส่สบาย คอปิดันที่ปกป้องมันไยยิ่งขึ้น แบบมี HOOD เพิ่มเกราะป้องกัน รวมถึงรุ่น COVER ALL ชุดคลุมสัปดาห์ทั้งตัว นอกจากนั้น ยังมีการพัฒนาเพิ่มชนิดใช้แล้วทิ้ง ไม่ก่อให้เกิดการสะสมของเชื้อโรค



While Thailand and the world are still facing the COVID -19 outbreak, Boutique New City Co., Ltd. ( Public ), under the brand name MEDGRADE has developed and further created a water reflective fabric PPE suits for doctors medical, and public health personnel that is 20 times reusable PPE and a waterproof gown ( REUSABLE ISOLATION GOWN) made from 100% polyester fabric coated with POLYTETRAFLUORETHYLENE which has good water reflection properties and can prevent the penetration of pressurized water suitable for medical and public health personnel working at low to moderate risk.

We started from the "Rao Soo" or "Our Fight" model for the pharmaceutical enterprise. This suit is an AAMI PB70 LEVEL 2 certified and tested by the government and internationally recognized accreditations. The model is further developed to respond to its use. THAITUM-R comes with different designs to accommodate the changing levels of protection needed to be based on the environment. One of the models comes as a PPE suit with a round neck and has breathable fabric making it comfortable to wear while providing protection. Another model comes with a hood to increase protection. The collection also includes a COVER ALL model which is a jumpsuit that covers the whole body. In addition, there is also a development to add a disposable type to prevent the accumulation of germs.

บรรเทาความเหนียวล้า  
ด้วยชุดปฏิบัติงาน  
**COOLING SCRUB**

เปิดตัวนวัตกรรม Medical CareWear "Cooling Scrub" ชุดสครับเยนกาย ตัดเย็บจากเนื้อผ้าที่ได้รับการพัฒนา Innovative Fabric ที่เน้นฟังก์ชันมากกว่าแค่สวมใส่ ภายในตัวเสื้อมีช่องกระเป๋า 5 ช่องสำหรับใส่วัสดุเพื่อลดอุณหภูมิเพิ่มความเย็น และเลือกผูกรอบตัวเพื่อให้รู้สึกเย็นขึ้นกว่าเดิมให้หอมและบุคลากรทางการแพทย์ได้ใช้เพื่อบรรเทาความร้อนในขณะใส่ชุด PPE ทั้งนี้ยังได้มีการพัฒนานวัตกรรม PCM Cooling Pack ตัวช่วยลดอุณหภูมิในร่างกายที่มีจุดเยือกแข็งอยู่ที่ 21 องศาเซลเซียส ที่สามารถให้ความเย็นกับร่างกายได้นานถึง 2 ชั่วโมง โดยวิธีการใช้ ให้นำ PCM แปะเย็นให้เปลี่ยนสถานะเป็นของแข็งแต่จะมีน้ำหนักเบาทำให้รู้สึกสบายคล่องตัว นำใส่เข้ากับเสื้อ Cooling Scrub เมื่อ PCM หมดความเย็นจะเปลี่ยนกลับมาเป็นของเหลวดังเดิม โดยสามารถนำกลับมาใช้ได้ใหม่ทุกครั้งโดยการล้างทำความสะอาดด้วยน้ำเปล่า



Introducing the innovative Medical CareWear "Cooling Scrub", a body cooling scrub set tailored and developed from innovative fabrics that focuses on function rather than just wearing an inside shirt that has a pocket. It has 5 compartments for inserting materials to reduce temperature, increase cooling, and a belt to tie it around the body. Doctors and medical personnel can use it to feel cooler than before and relieve the heat while wearing a PPE suit. It has also been developed with an Innovative PCM Cooling Pack that helps reduce body temperature with the limit of the constant freezing point of 21 degrees Celsius. This can provide cooling to the body for up to 2 hours.

How to Use :

- Refrigerate the PCM to a solid-state, making it lighter and more comfortable.
- Put it on the Cooling Scrub shirt.
- When the PCM runs out of cooling, it will change back to the liquid as before.

\*It can be reused every time by washing with water



## LIGHT SCRUB

เพื่อตอบใจห้คุณหมอหรือบุคลากรทางการแพทย์ที่ต้องทำงานแอดคทีฟอยู่ตลอดเวลา จึงต้องเตรียมพร้อมรับความกดดันทุกสถานการณ์ เครื่องแต่งกายจะต้องมีความคล่องตัวและยืดหยุ่นสูง Light Scrub ซึ่งใช้เนื้อผ้าเรยอนที่ทำให้รู้สึกมีความเย็น เบา สบาย ตลอดทั้งวันสร้างความผ่อนคลาย ผ้าใยธรรมชาติ ระบายอากาศและความร้อนออกได้ดี ไม่อึดอัด

To meet the needs of doctors or medical personnel who must be active all the time to be prepared to deal with the pressure of every situation, there is a need for apparel that has to be flexible and breathable. Light Scrub uses a cool rayon fabric making it light and comfortable throughout the day making it a relaxing natural fiber cloth that is breathable and comfortable.







CLASSIC A DIFFERENCE

THANN™

## FAROMATIC COLLECTION

ปรากฏการณ์สร้างความสุข บุติคนิวซิตี้ จับมือกับ THANN สร้างสรรค์คอลเลกชัน C&D X THANN FAROMATIC COLLECTION "HAPPINESS EDEN BREEZE" ศาสตร์และศิลป์แห่งแฟชั่นพบกลิ่นหอมอันรื่นรมย์ราวสวนสวรรค์คือเดินทั้งเสื้อเบลลาห์ กางเกง ชุดเดรสแนว RESORT STYLE 2 โทนสี แดง RED ROSE สีเหลือง JASMINE รูปทรงยืดหลัก FREE FROM พร้อมลายพิมพ์ดอกไม้แนวศิลปะของ C&D บวกกับเส้นสายสไตล์ Geographic ของสัญลักษณ์ THANN ส่งความหอมผ่านเส้นใยด้วยนวัตกรรมนาโนเทคโนโลยี EN CAPSULATE ถึง 5 ชั้น กลิ่นละมุนและหอมช่วยผ่อนคลายเติมความสุขตลอดวัน



Phenomena create happiness Boutique New City joins hands with THANN to create the C&D X THANN FAROMATIC COLLECTION.

"HAPPINESS EDEN BREEZE", the science and art of fashion finds a pleasant fragrance like the garden of Eden for both blouses and trousers. RESORT STYLE 2 is a toned dress of RED ROSE YELLOW JASMINE free form anchor shape with floral print.

The art style of C&D combined with the geographic lines of the THANN symbol transmits fragrance through the fibers with innovative nanotechnology. ENCAPSULATED to 5 levels of soft and fragrant scent helps to relax and add happiness throughout the day.

# ไทยช่วยไทย เราสู้ไปด้วยกันกับนักรบ PPE ปันบุญ

**นักรบPPE กังหลาย**  
**เราเข้าใจ ความร้อน ความเหนื่อย ความล่า**  
**ขอให้เป็นส่วนหนึ่งที่จะทำให้คุณเย็นกายขึ้นสักนิด**



ร่วมบริจาคเงินสมทบทุน  
ส่งมอบ  
**เสื้อ Cooling Scrub**  
**พร้อม PCM Cool Pack**  
ให้แก่ นักรบPPE ที่ยังก้ำ,  
หนักที่สุดความสามารถได้

THAI QR  
PAYMENT



modgrade



ปันบุญ

บมจ. บุติคนิวซิตี จัดโครงการ "ไทยช่วยไทย เราสู้ไปด้วยกันกับนักรบ PPE" โดยมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา ร่วมกับ โครงการปันบุญ by TTB ร่วมเป็นสื่อกลางในการรวบรวมเงินสมทบทุนในการบริจาค เสื้อเย็นกาย (Cooling Scrub) จำนวน 5000-10,000 ตัว เพื่อมอบให้แก่ นักรบ PPE โรงพยาบาลหน่วยงานต่างอาสา และโรงพยาบาลสนาม ทั่วประเทศไทยที่ปฏิบัติงานดูแลผู้ป่วยติดเชื้อโควิด-19 เพื่อช่วยเหลือคุณหมอ พยาบาล รวมถึงหน่วยงานอาสา นักรบ PPE ที่ยอมเหน็ดเหนื่อย และเสี่ยงอันตรายกับโรคร้าย โดยเปิดให้ผู้มีจิตศรัทธาสมากร่วมบริจาค ให้เราทุกคนผ่านวิกฤตนี้ไปด้วยกันผ่านช่องทาง "ปันบุญ"

Boutique New City Plc. Organized the project "Thai helps Thais We fight together with the PPE warriors" by the Foundation Dr. Thiam \_ Chokwatana together with Pun Boon Project by TTB and became a medium for collecting donations. Donating 5000-10,000 Cooling Scrub shirts PPE Warriors - volunteer hospitals and field hospitals all over Thailand who work to take care of patients infected with COVID -19 to help doctors and nurses. PPE Volunteer Units are willing to risk infection from a serious disease and call those who have faith to join and donate to help protect everyone. Let's go through this crisis together through the channel " Pun Boon "



## เราจะสู้ไปด้วยกัน

บมจ. บุติคนิวซิตี ร่วมกับ Medgrade จัดโครงการเพื่อสนับสนุนสิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็นต่อการรักษาผู้ป่วยโควิด 19 โดยนำรายได้จากการขายสินค้าตลอดเดือนสิงหาคม 2564 ไปช่วยเหลือการรักษาผู้ป่วยโควิด -19 ในการสนับสนุนการผลิต และค่าขนส่งในการจัดทำ ผ้าปูที่นอน 2,000 ผืนและเสื้อคนไข้ 3,000 ตัว โดยได้รับการสนับสนุนผ้าและอุปกรณ์จากธนาคารกรุงเทพและธนาคารทีเอ็มบีธนชาต ที่ได้ร่วมช่วยเหลือและส่งให้ถึงมือหน่วยงานโรงพยาบาล โรงพยาบาลสนาม และ Hospitel ที่มีความจำเป็นทั่วประเทศไทยกว่า 30 โรงพยาบาล



Boutique New City Plc. together with Medgrade organize a project to support supplies necessary for the treatment of COVID- 19 patients by bringing the proceeds from selling products throughout August 2021 to support the production and shipping costs in supplying bedsheets, 2,000 pieces and 3,000 patient shirts that are necessary throughout Thailand for more than 30 hospitals were provided with support from Bangkok Bank and TMB Thanachart Bank who assisted and delivered the donations to the hospital department, field hospital, and hospitals.



## ลบใต้ปีก

ปณิธาน ปวโรฬารวิทยา ประธานกรรมการ บมจ. บุติคนิวซิตี ร่วมสนับสนุนคอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะรวม 60 เครื่อง (เป็นการชั่วคราว) เพื่อสนับสนุนแก่ศูนย์ประสานงานข้อมูลหมอพร้อม (คอล เซ็นเตอร์) โดยมีคุณ ชาญวิรุญ รัฐมนตรีกระทรวงสาธารณสุข และคุณ มิ่งคลสุธิ์ ประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เป็นผู้รับมอบ ณ วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนี

Mr. Panitam Pavarolavidya, Chairman of the Board of Directors, Boutique New City Plc. Joined in supporting 60 desktop computers (temporarily) to support the Mor Prom Information Coordination Center (Call Center) with Mr. Anutin Charnvirakul, Minister of Public Health of the Thailand and Mr. Suphan Mongkolsuthee, Chairman of the Federation of Thai Industries, as a recipient at Boromarajonani College of Nursing.

# Guy Laroche

Mr. Guy Laroche ดีไซน์เนอร์แบรนด์แฟชั่นระดับโลก ที่มีเอกลักษณ์ของงามสง่า ด้วยคอลเลคชั่นเสื้อผ้าที่มีมาตรฐานเดียวกันทั่วโลก เน้นคัดตั้งเนียบเสริมบุคลิกภาพ ผลงานการสร้างสรรค์เนื้อผ้า และลวดลายที่โดดเด่นชัดเจน ทำให้ผู้สวมใส่สง่า งดงามทันสมัยตามแบบฉบับสไตล์ฝรั่งเศสแบรนด์แฟชั่นชั้นนำระดับโลก โดดเด่นด้วยดีไซน์เรียบหรู อันเป็นเอกลักษณ์ เน้นการออกแบบที่ทำให้ ชีวิตของคุณให้ดีขึ้นจากฟังก์ชันการใช้งานต่างๆ ตัดเย็บอย่างปราณีตทำให้ผู้สวมใส่มีบุคลิกภาพดีมีฐานเหมาะสมกับการเป็น Working Icon

Mr. Guy Laroche Global fashion brand designer with a unique elegance with a collection of clothes standardized all over the world emphasize neat cutting to enhance personality. Combining the selection of fabrics and distinctive patterns, it gives the wearer dignified, beautiful, and modern like a typical world's leading fashion brand in France. Stand out with elegant and unique tailor-designed wear that improves your style through various functions. The delicately designed clothes make the wearer have a good personality suitable for being a Working Icon.



## BUSINESS SHAPE UP JACKET

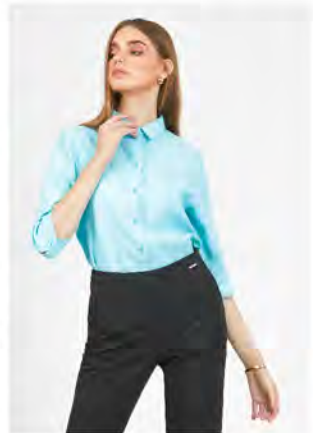
แจ็คเก็ตมหัศจรรย์ ปรับหุ่น สวยเป๊ะ เก็บเอว ไหล่ตั้ง หลังตรง มาตรฐานการตัดเย็บระดับไอคอนต์เนียบเฉียบทุกองศาเสริมอรรถาภิธานภูมิฐาน

magic jacket adjusts the shape to be beautiful in terms of 'keeping the waist and shoulder and back straight' with high-end sewing standards making it perfect in every degree and helping enhance the aura of dignity.

## LIGHT LINEN

คัดสรรเนื้อผ้าทอจากเส้นใยจากธรรมชาติ ยิ่งรีดยิ่งขึ้นเงาสวยมีคุณสมบัติ ระบายอากาศได้ดีเย็นสบาย และอยู่ทรงทุกการสวมใส่

selected fabrics are woven from natural fibers. The fabrics are intricately woven to produce a more beautiful, shiny, and better-quality fabric that provides good ventilation, coolness, and helps you stay in shape with every wear.



## SUPPORT FIT COZY PANTS

กางเกงที่ใส่สบายที่สุด เนียบโดยไม่ต้องรีด รองรับทุกการเคลื่อนไหว มาพร้อมกางเกงซับพอร์ตในตัว

The most comfortable pants, are neatly cut, do not require ironing, and can support every movement. I also come with built-in panty liners.



มาคัมมันในลูนักบริหารที่มีความสามารถเป็นที่ยอมรับ  
ในสังคม เมื่อสวมใส่แล้ว มีทั้งความหรูหราและภูมิฐาน  
พิถีพิถันในทุกรายละเอียด สะท้อนบุคลิกภาพของผู้นำ  
ได้ชัดเจนในทุกงานพิธีการ



## PLEAT MODERN STYLE

สวย หู เสริมบุคลิกภาพด้วยเบลซอ์อัดพลีท  
และชุดเดรสที่รังสรรค์จากผ้า Silk Synthetic  
ผ่านกระบวนการอัดพลีท ดูแลรักษาง่าย  
แข็งแรงและทนทาน

Enhance your personality with a pleated  
blazer and a dress created from Silk  
Synthetic fabric through the pleating  
process making it strong and durable.

Be confident in an executive look and showcase  
your recognized ability. Show confidence as you  
socialize with a design that is both luxurious and  
dignified. The clothes are meticulously designed and  
closely looks in every detail to reflect the personality  
of the leader in every ceremony.



## BEAUTY IN FLORAL COLLECTION

ลายพิมพ์ดอกไม้บนานาชนิด สร้างสรรค์ เพื่อเนรมิต  
ให้หญิงสาวสวย หู ดูหน้าค้นหา

Collection Various floral prints combined to create  
a luxurious beautiful woman.



## BUSINESS PANTS

กางเกงทำงาน ไอเทมที่เป็น  
เอกลักษณ์ของแบรนด์ ทำจาก  
ผ้าซีพิล สวย อยู่ทรง สดุดยอด  
เนื้อผ้าที่อัดแน่นด้วยคุณสมบัติ  
ช่วยยืดอายุการใช้งาน

Work pants that are unique  
to the brand are made of  
sephile fabric a beautiful  
super fabric packed with  
features that help extend  
its service life.



"เสื้อผ้า" สำหรับผู้หญิงยุคใหม่ ที่มีแนวคิด Positive Thinking สามารถสร้างสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัวได้อย่างสนุกสนานและมีสีสัน ตามไลฟ์สไตล์แฟชั่นที่หลากหลายใหม่ ผ่านการ mix & match กันได้อย่างลงตัวทุกการทำงาน

Clothing for modern women with the concept of Positive Thinking creates a balance between work life and personal life. Its fun and colorful designs fit various fashion lifestyles through a mix & match concept perfect for every work.



## SWEET FLORAL DRESS

สวย ครบ จบที่ไอเทมชิ้นสำคัญ ชุดเดรสตัดตึงเนียน ช่วยเสริมบุคลิกภาพให้น่าเชื่อถือ และโดดเด่นเมื่อยามที่จะต้องเข้าสังคม

Beautifully designed with a delicately finished cut. Neat-cutting dress helps enhance the personality to look credible and stand out when it comes to socializing.



**WORK LIFE BALANCE STYLE** งานเด่นเล่นสนุก ด้วยไอเทมสื่อถึงความเป็นมืออาชีพ แต่งแล้วสร้างความสมดุลได้ทั้งชีวิตการทำงานและส่วนตัว ในแบบ Day to Night พร้อมคอมพลีทลุค "สวยเอาอยู่ทั้งวัน" ด้วยไอเทมที่แต่งไปทำงานก็ได้ แต่งไปออกงานหรือสังสรรค์กับกลุ่มเพื่อนก็สวยงามไม่แพ้ใคร

features work and fun with items that convey professionalism. Dress up and create a balance for both work and personal life. Day to Night style gives you a complete look with the concept of "Beauty can last all day" with items designed for work and at the same time dressing up for an event or socializing with a group of friends.





จากสาวผู้รักการเดินทางที่ชอบเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ สู่การรังสรรค์คอลเลคชั่นที่ได้รับแรงบันดาลใจจากธรรมชาติ วัฒนธรรม แนวความคิดและสถานที่ท่องเที่ยว ตอบโจทย์ทุกไลฟ์สไตล์สำหรับสาวที่ชอบความแอคทีฟ

From a woman who loves to travel who likes to learn new things comes a collection inspired by nature. Culture, concept, and attraction meet every lifestyle for girls who like to be active.

### COOL SHIRT

เชิ้ตลายพิมพ์เอกลักษณ์เฉพาะ โดดเด่นด้วยลวดลายบางเบา เย็นสบาย ไม่เก็บเหงื่อ สวมใส่สบายได้ตลอดทั้งวัน

Unique printed shirts that stand out with a unique pattern that is cool and breathable making them comfortable to wear all day.



### NEW MAGIC JEANS 2022

กางเกงยีนส์เนื้อผ้าบางเบา เก็บหน้าท้อง สบายพุง ยืดหยุ่น ใส่สบาย

Light fabric jeans that are comfortable to the waist and hips all day.

### LUCKY STRIPES

สัมผัสความนุ่มกับเสื้อยืดสุดมินิมอล เนื้อผ้าทอพิเศษ Baby Face มีน้ำหนักทั้งตัว ยืดหยุ่นได้สูง แมตช์ได้กับทุกไอเทม

Feel the softness with a minimal t-shirt. Special woven fabric Baby Face is lightweight and highly flexible that matches every item.

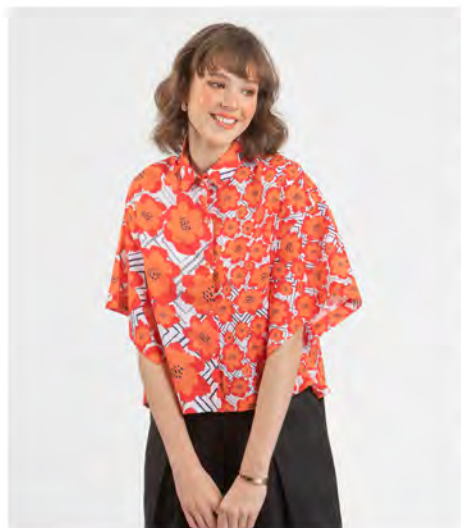




CLASSIC & DIFFERENCE

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

C&D (Classic and Difference) clothing brand for environmentally-friendly women. A blend of modern clothing styles that help in enhancing the shape to look better, with fabrics with unique properties from natural fibers that are friendly to both the wearer and the environment.



#### C&D x THANN FAROMATIC COLLECTION

คอลเลคชั่นเสื้อ "หอม" ที่มาพร้อมความสวย ผ่อนคลาย ด้วยกลิ่น Eden Breeze ของดอกกุหลาบและมะลิ ช่วยให้ออมสดชื่นยาวนานตลอดวันผ่านนวัตกรรมแคปซูลฝังเส้นใยในเนื้อผ้าถึง 5 ชั้น เพียงขยี้ก็จะทำให้แคปซูลค่อยๆ แตกตัวเป็นกลิ่นดอกไม้สุดละมุน

Collection of "fragrant" shirts that come with beauty. Relax with the scent of Eden Breeze of rose and jasmine that help provides a fresh scent that lasts all day through innovative capsules embedded in fibers for up to 5 levels. Crushing will make the capsule. gradually break down into a delicate floral scent.



#### LINEN PANTS

กางเกงลินินพรีเมียมแท้ บาง เบา ใส่สบาย ระบายอากาศได้ดี รับรองว่าไม่ทำให้ผิวของผู้สวมใส่เกิดการระคายเคือง สิวบสิค ได้ทุกโอกาส

Genuine premium linen pants that are thin, light, comfortable, and breathable for everyday wear provide non-irritating protection to the wearer.



# Stephanie

ชุดทำงานที่ดูแลกรง่ายเน้นความเรียบร้อยแต่มีความสามารถ ตัดเย็บได้มาตรฐานให้ Working Women ได้มีกระแอนด์แมทซ์ 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 ผู้ปฏิวัติแฟชั่นภายใต้แนวคิด WRINKLES ARE BEAUTIFUL หรือ ความสวยงามของรอยยับ เป็นการให้ความสำคัญกับความง่าย เน้นความสวยงามจากเนื้อแท้ของวัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติและไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม 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 บุติคนิวซิติ จำกัด (มหาชน) ได้สร้างสรรค์ Uniform Specializer แผนกที่มีความชำนาญพิเศษ ด้านการออกแบบตัดเย็บยูนิฟอร์มให้กับหลากหลาย องค์กรโดยมีบริการทั้งการออกแบบ และการตัดเย็บ ที่มีขนาดให้เลือกสวมใส่มากมายหมดปัญหาเรื่อง รูปร่าง การออกแบบ (Design) : การออกแบบของ Uniform Specializer จะอยู่บนพื้นฐานของการศึกษา ภาพลักษณ์องค์กร ซึ่งรวมถึงโลโก้ สโลแกน ไอคอน ต่างๆ ลักษณะการดำเนินการ สถานที่ให้บริการ ไปจนถึงวิสัยทัศน์และวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างละเอียดและทำความเข้าใจอย่างลึกซึ้ง จากนั้นจึงสร้างสรรค์ออกมาเป็นองค์ประกอบต่างๆ ตั้งแต่ สีสีนที่เหมาะสม แพตเทิร์น เนื้อผ้า การตัดเย็บ รูปทรง รวมไปถึงการเลือกใช้อุปกรณ์เสริมอย่าง ผ้าพันคอ เนคไท เข็มขัด กระเป๋า การออกแบบของเราจะช่วยให้พนักงานมีความภูมิใจ มั่นใจในองค์กร และกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งทั้งหมดนี้ ก็เพื่อสร้างภาพลักษณ์องค์กรให้มีความเป็นเอกภาพ มีความเป็นมืออาชีพสร้างความประทับใจให้กับลูกค้า ทางธุรกิจ การตัดเย็บที่มีขนาดให้เลือกอย่างหลากหลาย (Tailoring): Uniform Specializerมียูนิฟอร์มหลากหลายขนาดให้เลือกตามรูปร่างของผู้สวมใส่ซึ่งรวมถึงความต้องการเฉพาะตัวที่ แตกต่างกันไป คุณภาพชั้นเลิศและการจัดส่งที่ตรงเวลาคือ จุดแข็งของเราที่สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง



## บริการ

### ออกแบบ

เพื่อให้ชุดเครื่องแบบเกิดเอกลักษณ์และเอกภาพ สร้างกำลังใจทีมเวิร์ค เหมาะสมกับการทำงาน

### ผลิต

ทุกชิ้นผลิตด้วยความตั้งใจ ผลิตในเทคโนโลยีการตัด ด้วยคอมพิวเตอร์ที่งาน ถูกต้องและแม่นยำที่สุด

### จัดส่ง

สถานที่จะถูกบันทึกในระบบเพื่อนำไปจัดส่งสินค้า ตามรายชื่อและสถานที่ ส่งได้ถูกต้องและรวดเร็ว

### บริการ

ก่อนและหลังการขาย ในระบบออนไลน์และออนไลน์ โดยเฉพาะบุคคล



## งานระบบ

### CORPORATE DIVISION ORDER

ระบบสั่งซื้อสินค้าสำหรับองค์กรแยกในระดับแผนก-สาขาเพื่อความสะดวกในการจัดส่งและวางบิลทำให้สามารถสั่งเพิ่มเติมเมื่อมีพนักงานใหม่เข้ามา

### XISO SIZING SYSTEM

ระบบประเมินไซส์ให้เข้ากับสรีระที่มีความหลากหลาย

### ONE BY ONE PICK & PACK

ระบบการผลิตและขนานการจัดการจัดยูนิตฟอร์มให้พนักงานทีละคนเป็นชุดพร้อมติดชื่อลูกค้าและสาขาที่จะส่งยูนิตฟอร์มทั้งนี้เพื่อสะดวกในการส่งมอบให้แก่พนักงาน

### WWW.BTNCONLINESTORE.COM

บริการรับสั่งตัดเพิ่มเติมด้วยระบบสั่งซื้อเครื่องแบบเป็นรายบุคคล 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

### DESIGN

To create a uniform that displays uniqueness and unity, to build teamwork and is suitable for work.

### PRODUCTION

Every piece is produced with care while applying the use of computer cutting technology to produce with the highest accuracy.

### DELIVERY

The locations will be recorded in the system according to each individual listing, so the products will be delivered with speed and accuracy.

Before and after sales, offline and online systems to individuals.

## 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.



# ONLINE SHOPPING

## ช้อปปิ้งง่ายๆ แค่ปลายนิ้ว

กิจกรรมยอดนิยมสำหรับสาว ๆ สั่งซื้อสินค้าแฟชั่นเครื่องประดับนิวซิตี

อย่างง่ายดาย ที่ [www.amazemultistore.com](http://www.amazemultistore.com) หรือ

Facebook Page และ Line@ Guy Laroche, L'officiel, GSP, Jousse, C&D

### 1.ทางเว็บไซต์



[www.amazemultistore.com](http://www.amazemultistore.com)

AMAZE Guy Laroche



Jousse

LOF-FE-CHIEL

### 2.Facebook



ซื้อผ่าน FB INBOX

- f Guy Laroche BTNC
- f L'officiel BTNC
- f GSPth
- f Jousse Paris
- f C&D

### 3.LINE



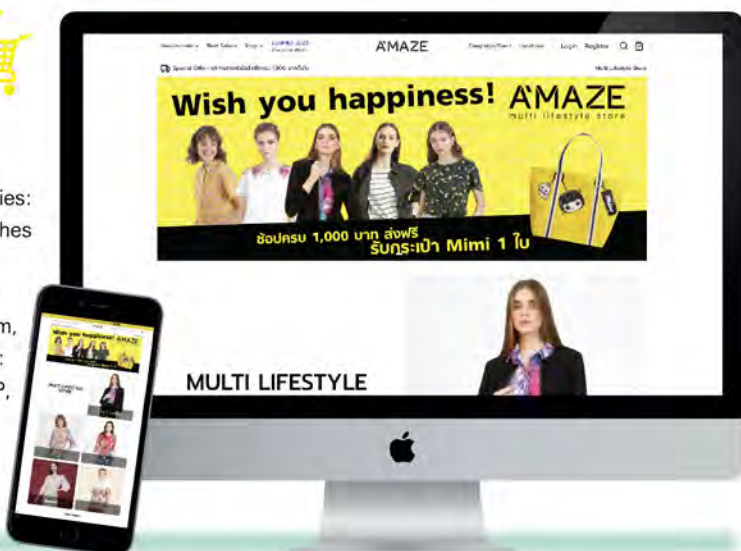
ซื้อผ่านแชท

- @guylarochebtnc
- @lofficielbtnc
- @gsptth
- @Jousse
- @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



## สารจาก

## ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ที่ถือเป็นวิกฤติหลักต่อเนื่องมาจากรายปี 2563 ประเทศไทยยังไม่สามารถฟื้นตัวจากการลดลงของนักท่องเที่ยวกระทบถึงความสามารถในการจ่ายของผู้บริโภค ยอดขายของร้านค้าปลีกในศูนย์การค้าเริ่มลดลงจากการที่นอกจากลูกค้าจะเข้าศูนย์การค้าลดลงแล้ว การใช้เวลาในศูนย์การค้าก็ลดลงอย่างมากด้วย ทำให้บริษัทต้องพิจารณาปิดจุดขายที่ไม่สามารถมีผลการดำเนินงานที่คุ้มกับค่าใช้จ่ายลงเพิ่มเติม ทำให้บริษัทฯ มีภาระจากค่าเสื่อมที่ยังตัดไม่หมดค่อนข้างมาก

เพื่อทดแทนร้านค้าในศูนย์การค้าที่มีค่าใช้จ่ายสูง บริษัทเริ่มหาพื้นที่ใหม่ที่เหมาะสมในจัดจำหน่าย และพยายามเร่งการขายในรูปแบบ Online ในทุก Platform แต่ยังไม่สามารถทดแทนยอดขายที่เคยได้ในช่วงก่อนการแพร่ระบาดของ Covid-19 ได้ ทำให้อยอดขายสินค้า แพ้ชั้นลดลงอย่างต่อเนื่อง

เพื่อการแก้ปัญหา จากสถานการณ์ที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง บริษัทฯ จึงมีความระมัดระวังในการซื้อสินค้าใหม่เข้ามาเพื่อขายเป็นอย่างมาก เน้นการหมุนเวียนสินค้า และรักษากระแสเงินสด เพื่อไม่ให้ขาดสภาพคล่อง เป็นหลัก

ในด้านการขายของให้องค์กร บริษัทมียอดขายเพิ่มขึ้นอย่างมาก เนื่องจากการพัฒนาสินค้าใหม่ ที่เป็นสินค้าเกี่ยวกับการป้องกันการระบาดของ Covid-19 เช่น ชุด PPE และ หน้ากากอนามัย จำหน่ายให้กับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน ซึ่งถือเป็นการเข้าสู่ตลาดใหม่

อย่างไรก็ตามในปี 2565 ทางบริษัทฯ จะแยกการบริหารจัดการสินค้ากลุ่มนี้ออกมาให้ชัดเจน เพื่อพัฒนาต่อยอดเป็นสินค้าสำหรับคนทั่วไป ที่ต้องการมีชีวิตที่ยืนยาว และมีสุขภาพดี และรักษามาตรฐานทางสุขภาพะ รวมทั้งความใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น ซึ่งน่าจะเป็นการมองหาโอกาสในวิกฤติ ซึ่งต้องการการปรับเปลี่ยนสิ่งต่างๆ ทั้งการพัฒนาสินค้า การจัดการต่างๆ อย่างรวดเร็ว ทันสถานการณ์ ขณะเดียวกันก็ต้องวางรากฐานให้อนาคตหลังจากที่สถานการณ์มีความมั่นคงในอีก 5 ปีข้างหน้าด้วย

## การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจของบริษัท

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และ กลยุทธ์

บริษัท บุตินิกซ์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจค้าปลีกค้าส่งในประเทศ ค้าส่งต่างประเทศ มีการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ และบริการออกแบบรับสั่งตัดพิเศษสำหรับองค์กร (UNIFORM) ทั้งใน และต่างประเทศครบวงจร ภายใต้สินค้าแบรนด์ต่างๆ คือ GSP, JOUSSE, C&D, LOF-FI-CIEL, STEPHANIE, GUY LAROCHE, ADOLFO DOMINGUEZ , AMAZE, MIMI , UNIFORM SPECIALIZER และ MEDGRADE

เป็นเวลากว่า 47 ปี บริษัทฯ ได้รับการยอมรับจากลูกค้ามาเป็นเวลานานว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณภาพดี ราคาเหมาะสม ส่งมอบตรงเวลา และมีบริการที่ดีทั้งก่อนและหลังการขาย บริษัทมีร้านสาขารวม 24 แห่ง จุดขายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำจำนวนกว่า 40 แห่ง อาทิ กลุ่มเซ็นทรัล โรบินสัน และเดอะมอลล์ เป็นต้น และมีขายในประเทศเพื่อนบ้าน (AEC) อาทิ ประเทศมาเลเซีย พม่า ลาว และเวียดนาม เป็นต้น อีกทั้งยังได้รับไว้วางใจในการออกแบบ และตัดเย็บเครื่องแบบองค์กรต่างๆ ทั้งในและนอกประเทศมากกว่า 400 องค์กร และ ในปี 2562 บริษัทได้เริ่มจำหน่ายสินค้าผ่านทางสื่อ Online ในรูปแบบ Social Marketing ในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับลูกค้าที่มีพฤติกรรมลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป

ตั้งแต่ปี 2563 ทั่วโลกประสบปัญหาภัยกับการแพร่ระบาดของ Covid 19 ซึ่งมีผลกระทบโดยตรงกับฐานลูกค้าของบริษัททั้งในฐานะของลูกค้าแบรนด์ และ ลูกค้าองค์กร ที่มีการลดการจับจ่าย และออกมาใช้ชีวิตนอกบ้านน้อยลง ประกอบกับการแพร่ระบาดของ Covid 19 สายพันธุ์ Delta ในปี 2564 มีผลกระทบต่อยอดขายของร้านค้าปลีกในศูนย์การค้า และห้างสรรพสินค้า เพิ่มขึ้น ทั้งยังส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจขององค์กร ให้ชะลอการสั่งซื้อเครื่องแบบพนักงานลง เนื่องจากการทำงานแบบ work from home และการควบคุมค่าใช้จ่าย

บริษัทจึงมีความจำเป็นที่จะต้อง มีนโยบายในการลดค่าใช้จ่าย และปรับปรุงประสิทธิภาพของช่องทางจำหน่าย โดยเฉพาะในร้านสาขา ที่เป็นค่าใช้จ่ายหลักของบริษัท โดยมีการพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นรายจุดขาย และปิดจุดขายที่ไม่สามารถทำได้ และดำเนินการรวมจุดขายที่มีหลายจุดในศูนย์การค้าเดียวกัน ให้เหลือเพียงจุดขายที่มีผลการดำเนินงานที่ดี และมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบร้านเดิมเป็นแบบ MULTIBRAND STORE โดยใช้ชื่อร้าน “A'MAZE” ซึ่งมีเป็นการรองรับหลายกลุ่มลูกค้าใน

สถานที่เดียวกัน และมีการพัฒนาพนักงานขายในจุดขายให้สามารถขายของโดยไม่ต้องพบหน้าลูกค้าผ่านทาง Facebook Live และการขายทาง Line และเริ่มมองหาพื้นที่การขายใหม่ๆ ที่มีค่าใช้จ่ายน้อยลง และมีข้อจำกัดในการทำกิจกรรมน้อยลง ซึ่งส่งผลให้ค่าใช้จ่ายโดยรวมของบริษัทลดลงจาก 237.45 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 176.40 ล้านบาท ในปี 2564

ทางด้านรายได้ เพื่อชดเชยรายได้ที่ขาดหายไปจากฐานลูกค้าเดิม บริษัทได้เข้าสู่การพัฒนาตัวเองเป็นผู้จำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ โดยเริ่มจากสินค้า หน้ากากแบบใช้ซ้ำได้ ในปี 2563 จนถึงชุดป้องกันส่วนบุคคล ทั้งแบบใช้ซ้ำได้ 20 ครั้งซึ่งถือได้ว่าเป็นนวัตกรรมใหม่ และชุดแบบใช้ครั้งเดียวและอุปกรณ์อื่นๆ โดยสินค้าเหล่านี้กว่า 90% บริษัทได้พัฒนาร่วมกับ โรงงานในห่วงโซ่อุปทาน ให้ทำสินค้าที่มีมาตรฐานเทียบเท่ากับสากล และเป็นที่ยอมรับของหน่วยงานในภาครัฐ ซึ่งสินค้าเหล่านี้ได้จำหน่าย และบริจาคให้กับหน่วยงานต่างๆ ที่ได้นำใช้ในการป้องกัน ดูแล รักษา ควบคุม การระบาดของ Covid 19 อย่างต่อเนื่อง ทำให้ยอดขายจากสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ เพิ่มขึ้นจาก 7.17 ล้านบาทในปี 2563 เป็น 170.79 ล้านบาทในปี 2564 แต่เนื่องจากการเข้าตลาดในช่วงแรก ทำให้กำไรขั้นต้นของสินค้ากลุ่มนี้ยังอยู่ในระดับที่ต่ำมาก แต่ก็ถือว่าเป็นการสนับสนุนการควบคุมและแก้ปัญหาการระบาดของ Covid 19 ร่วมกับทุกๆ ฝ่าย

ทางบริษัทมองเห็นเหตุการณ์วิกฤติต่างๆ ที่เกิดขึ้น มีความไม่แน่นอนสูงมาก บริษัทจึงเน้นการรักษากระแสเงินสด สร้างสภาพคล่อง โดยการระมัดระวังในการซื้อสินค้าเข้ามาจัดจำหน่าย โดยเฉพาะสินค้าที่มีการเคลื่อนไหวได้เร็ว และมีความต้องการเหมาะสมกับตลาดที่คาดว่าจะมีความไม่แน่นอนสูงต่อไปในอนาคต

โดยสรุป บริษัทมีรายได้รวม ลดลง และมีผลขาดทุน

### เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจปี 2565

ปี 2565 ยังเป็นปีที่บริษัทยังเชื่อว่า สถานการณ์ต่างๆ ยังอยู่ในความผันผวนสูง ซึ่งเป็นทั้งวิกฤติและโอกาส เป็นปีที่รูปแบบทางธุรกิจของบริษัทจะปรับเปลี่ยนตามโครงการต่างๆ ที่วางไว้ในปี 2564 และบริษัทไม่คาดหวังว่าบริษัทจะกลับไปดำเนินธุรกิจในรูปแบบเดิมอีกต่อไป แต่จะเป็นการก้าวเข้าสู่สินค้าที่พัฒนา ดูแลสุขภาพ ของลูกค้าอย่างแท้จริง โดยเน้นทั้งฐานลูกค้าเดิม และลูกค้าใหม่ โดยมีความมุ่งมั่นที่จะให้ ลูกค้าได้รับบุคลิกภาพที่ดี จากสินค้าเดิมของบริษัท ยังจะเสนอสินค้าที่ป้องกัน ดูแลสุขภาพ ให้ลูกค้ามีคุณภาพชีวิตที่ดี แข็งแรง เพื่อเป็นการเตรียมตัวกับสังคมผู้สูงอายุ ที่ในยุคถัดไปจะอยู่อย่างฉลาดขึ้น อายุยืนขึ้น และ ยืนได้อย่างแข็งแรง มีความสุข (Smarter, Stay Longer, Stand Stronger and Happy)

เพื่อให้บริษัทไปสู่เป้าหมายดังกล่าว บริษัทจะต้องมุ่งเน้นในการ

### 1. พัฒนาคำใหม่ร่วมกับผู้ผลิต

- สินค้าที่เหมาะสมกับสถานการณ์การแพร่ระบาด และหลังจากการอยู่ร่วมกับโรคระบาดประจำถิ่น โดยเน้นมาตรฐาน และการสวมใส่ที่สบาย เช่น หน้ากากที่สามารถหายใจได้สะดวกขึ้น ชุดที่ใช้ในการเดินทางที่มีมาตรฐานการป้องกัน หยดยังเชื้อแบคทีเรีย/ไวรัส ที่ผ่านมาตรฐานเดียวกับชุด PPE ที่ใช้ในป้องกัน Covid19

- สินค้าสร้างคุณภาพชีวิตและยืดการใช้ชีวิตปกติอย่างแข็งแรงให้กับวัยผู้ที่มีอายุมากขึ้น มีสภาพร่างกาย และวิถีชีวิตเป็นแบบ วัยก่อนชรา (Pre old age) ให้นานที่สุด

- สินค้าที่สร้างความสัมพันธ์ กับสัตว์เลี้ยง ซึ่งถือว่าเป็นสมาชิกในครอบครัวที่มีความสำคัญ และสร้างความสุข กำลังใจให้กับคนในครอบครัว

### 2. พัฒนาช่องทางจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง

- การเติบโตในช่องทางจำหน่ายแบบ Online เริ่มมีความท้าทายมากขึ้น บริษัทกำลังพัฒนาช่องทางจำหน่ายโดย Website ของบริษัท ด้วยจุดประสงค์เพิ่มความสะดวกแก่ลูกค้า และลดค่าใช้จ่ายในการจัดการงานหลายอย่างที่ต้องผ่านการทำงานของมนุษย์ เป็นอุปสรรคในการขยายตัว

- บริษัทได้เปิดตัวเข้าช่องทางจำหน่ายใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการเข้าร้านขายของสะดวกซื้อ เช่น Lawson หรือ ช่องทางอื่นๆ ที่สะดวกต่อผู้บริโภคมากขึ้น

- บริษัทเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายตรงกับกลุ่มลูกค้าที่ภักดี ผ่านระบบ CRM โดยการสร้างความสัมพันธ์ ลดการพบเจอกัน แต่สื่อสารและห่วงใยกัน เพื่อตอบสนองความต้องการต่างๆ ของลูกค้าได้ ทั้งลูกค้าเดิม และลูกค้าใหม่

### 3. พัฒนาบุคลากร

- บุคลากรที่บริษัทมีอยู่จะต้องถูกพัฒนาความสามารถในทุกทาง โดยเฉพาะเรื่องการสื่อสารสินค้า ที่มีมาตรฐานทางสุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม เพิ่มขึ้น ซึ่งจะสอดคล้องกับความเอาใจใส่ด้านอื่นๆ

ของชีวิตของลูกค้าในยุคใหม่ ตลอดจนเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้สามารถปรับเปลี่ยนได้เร็ว ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงรวดเร็ว

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทจดทะเบียนเมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2512 ด้วยทุนจดทะเบียน 200,000 บาท (สองแสนบาทถ้วน) เริ่มดำเนินกิจการเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2517 ดำเนินธุรกิจ จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป โดยนางศิรินา ปวโรฬารวิทยา เป็นผู้ก่อตั้งและเป็นกรรมการผู้จัดการ มีทุนจดทะเบียน 4,000,000 บาท

เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2530 บริษัทฯ จดทะเบียนเป็นบริษัทรับอนุญาตของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท และ เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2537 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทจำกัด มหาชน ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 120 ล้านบาท

#### การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปี 2564

- ปรับโครงสร้างการบริหารงาน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปจากผลกระทบของ Covid-19
- ลดขั้นตอนการทำงานที่ไม่เกิดประโยชน์ โดยใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการทำงาน
- การพัฒนาการขายผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อตอบสนองการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของลูกค้าในยุค Covid-19

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้ของบริษัท ปี 2564 ส่วนใหญ่ประกอบด้วยรายได้จากการขายสินค้าเสื้อผ้าสำเร็จรูป เครื่องแต่งกายประเภท Brand แฟชั่น ทั้งในลักษณะค้าปลีก (Retail) ค้าส่ง (Wholesale) และขายออนไลน์ ซึ่งจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทมีร้านสาขาจำนวน 24 สาขา สินค้าของบริษัทยังจัดจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำกว่า 40 แห่งทั่วประเทศ อาทิ กลุ่มเซ็นทรัล โรบินสันและเดอะมอลล์ เป็นต้น และการขายสินค้าประเภทเครื่องแบบเฉพาะกิจ และสินค้าประเภทอุปกรณ์ป้องกันร่างกายจากเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ให้องค์กรต่างๆ



### มูลค่าการจำหน่ายของผลิตภัณฑ์ของบริษัทในระยะ 3 ปี

	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
ขายปลีกในประเทศ	89,053	20.82	214,430	55.65	558,111	72.95
ขายออนไลน์	71,104	16.62	78,776	20.44	30,366	3.97
ขายองค์กร	251,232	58.73	70,764	18.36	129,780	16.96
อื่นๆ	3,286	0.77	3,073	0.80	638	0.08
เบ็ดเตล็ด	9,543	2.23	12,630	3.28	35,137	4.59
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	424,218	99.16	379,673	98.53	754,032	98.55
มูลค่าขายจำหน่ายในต่างประเทศ	3,573	0.84	5,672	1.47	11,712	1.53
รวมมูลค่าการจำหน่าย	427,791	100	385,345	100.00	765,092	100.00
อัตราเพิ่ม(ลด) ของมูลค่าการจัดจำหน่าย(%)	11.02		(49.63)		(10.59)	

### 1.2.2 การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

#### สินค้าและผลิตภัณฑ์

สินค้าแบรนด์ในเครือบูติคนิวซ์นี้ นอกจากความสวยงาม ทันสมัยแล้ว เรายังเน้นคุณภาพของการตัดเย็บ วัสดุที่ดี เพื่อตอบสนองการใช้งานและกาลเทศะ ภายใต้ความคิด **แต่งตัวสวย มีความสุข ทุกวาระโอกาส** โดยเราจะคำนึงถึงการใช้ดำเนินชีวิตของลูกค้า และความสุขในการสวมใส่ เพื่อเสริม และ เติมความมั่นใจให้ผู้หญิงทุกคนมีความสุข

#### GSP

สาวนักเดินทางผู้กระฉับกระเฉง สนุกสนาน และสง่างาม โดยมักจะได้รับแรงบันดาลใจจากการเดินทาง การท่องเที่ยว และศิลปะล้ำค่าต่างๆที่ได้สร้างความสุขและความประทับใจ

GSP Sport ชุดที่สวมใส่สบาย เหมาะกับการท่องเที่ยวเดินทาง สะดวกในการเคลื่อนไหวทุกวัน

GSP Professional ชุดทำงาน สวยคล่องตัว

GSP Gorgeous ชุดสำหรับงานเลี้ยง หุ้ญเญ็บ

## JOUSSE

สาวสวยคล่องแคล่ว เรียบเทห์ทันสมัยและมีความเป็นผู้หญิง เลือกที่แต่งตัวสะท้อนความคิดในการใช้ชีวิตของคนยุคใหม่ สมดุลระหว่างการทำงานและงานเลี้ยงสังสรรค์ Day to Night Looks ภายใต้นแนวคิด Contemporary Cool, Easy Elegance, Feminine Ease.

## C&D

เชื่อว่าความงามของธรรมชาติสามารถคงอยู่อย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการบริโภคอย่างมีความรู้และเคารพต่อธรรมชาติ เป็นแนวคิดที่ทำได้จริง เป็นวิถีที่จะช่วยให้โลกของเราสุขภาพดี และมีความสุขขึ้น C&D จึงนำคุณสมบัติต่างๆ ที่ดีจากธรรมชาติทั้งเส้นใย วิธีการทอ รูปทรง และอุปกรณ์ตกแต่งที่สะท้อนถึงแนวคิดนี้มาผสมผสานอย่างลงตัว

## LOF-FI-CIEL

LOF-FI-CIEL นักบริหารที่มีความสามารถเป็นที่ยอมรับในสังคม พิถีพิถันในรายละเอียด มีพิธีการเครื่องแต่งกาย LOF-FI-CIEL สง่างาม ภูมิฐาน เป็นสากลสะท้อนบุคลิกภาพของผู้นำได้อย่างชัดเจน

## STEPHANIE

Stephanie คือ คอลเลกชั่นชุดทำงานสำหรับทั้งหญิงและชายที่มีความมั่นใจ ดูดี เรียบโก้ ในราคาที่เป็นเจ้าของได้สบายๆการตัดเย็บเรียบร้อยได้มาตรฐาน เนื้อผ้าดูแล่ง่าย เหมาะกับการสวมใส่เป็นประจำ

## GUY LAROCHE

แบรนด์แฟชั่นจากฝรั่งเศสที่ได้รับการยอมรับและชื่นชมอย่างสูง เป็นเอกลักษณ์ของความหรูหรา และสง่างาม โดย Mr.Guy Laroche ออกแบบ Ready to wear collection ครั้งแรกในปี 1961 เน้นความโค้งเว้าของผู้หญิงด้วยฝีมือชั้นสุดยอดในการตัดเย็บชุดเข้ารูป รวมถึงการคิดสรรเนื้อผ้าและลวดลายที่เป็นทางยาว ทำให้ผู้หญิงรูปร่างสวยมีเสน่ห์

## ADOLFO DOMINGUEZ

Adolfo Dominguez ดีไซน์เนอร์แบรนด์คุณภาพ ติด 1 ใน 10 แบรนด์ที่มีชื่อเสียงในประเทศสเปน มานานกว่า 40 ปี เริ่มต้นเป็นที่รู้จักมาจากการออกแบบเสื้อผ้าสุภาพบุรุษ ของ Mr. Adolfo

---

Dominguez ผู้ปฏิบัติกรออกแบบแฟชั่นของสเปนภายใต้แนวคิด WRINKLES ARE BEAUTIFUL หรือ “ความสวยงามของรอยยับ” เป็นการให้ความสำคัญกับความง่ายความเป็นธรรมชาติของวัตถุดิบ ไม่ต้องตกแต่งมากแต่มีความสุนทรีย์อยู่ข้างใน เน้นความสวยงามจากเนื้อแท้ของวัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติและ ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม เช่น ลินินและฝ้าย เป็นต้น

## UNIFORM SPECIALIZER

สร้างสรรค์ความเป็นเอกภาพให้กับองค์กรของคุณอย่างมีสไตล์ ด้วยชุดยูนิฟอร์มจาก UNIFORM SPECIALIZER ด้วยทีมงานมีความชำนาญพิเศษด้านการ เลือกวัตถุดิบ, ออกแบบ, ตัดเย็บ และเข้าใจสรีระ ที่หลากหลายของผู้สวมใส่ และระบบการจัดการข้อมูลตั้งแต่การวัดตัว, การตัดและการจัดส่งหลากหลายสถานที่ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับพนักงานและผู้บริหารขององค์กร

## UNIFORM SPECIALIZER MEDGRADE

ปรับตัวก้าวทันสถานการณ์จากออกแบบเสื้อผ้าแฟชั่น มาค้นคว้าสร้างนวัตกรรมชุด PPE อุปกรณ์ใช้ป้องกันตามมาตรฐานสาธารณสุข เพื่อคลุมแขนยาวกันน้ำแบบใช้ซ้ำได้และแบบใช้ครั้งเดียว สำหรับบุคลากรทางการแพทย์และคนทั่วไปสำหรับการเดินทาง นวัตกรรมอุปกรณ์สำหรับสวมใส่เพื่อ ป้องกันการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 และพัฒนาสู่การสวมใส่เพื่อป้องกันสำหรับการดำเนินชีวิต ปัจจุบัน

### 1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

บริษัท นูตินิกซ์ จำกัด (มหาชน) มีการจัดจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ได้แก่ เมียนมาร์ เวียดนาม มาเลเซีย ลาว ทั้งในร้านสาขาของบริษัทเอง ในห้างสรรพสินค้า และการขายผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อรองรับการให้บริการลูกค้าทุกรูปแบบ

ตลาดการค้าปลีกแฟชั่นอยู่ในสภาวะติดลบต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 และคาดว่าจะตกต่ำต่อเนื่องไป มีคู่แข่งหลายแห่งจะต้องปรับเปลี่ยนและเลิกกิจการ และมีคู่แข่งที่ทำการขายผ่านช่องทาง Online เพิ่มขึ้นในทุกระดับชั้น ความสำคัญของช่องทางจำหน่ายแบบ Onsite นั้นลดลงอย่างมาก ดังนั้น บริษัทจะต้องดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวังให้สามารถคงอยู่ได้

จากสภาวะที่อาจจะเกิดสงครามในพื้นที่ต่างๆของโลก แม้ว่าจะไม่ได้เกิดที่ประเทศไทย แต่จะกระทบกับห่วงโซ่อุปทานที่เชื่อมโยงกันทั่วโลกอย่างซับซ้อน ซึ่งอาจจะส่งผลถึงการขาดแคลนวัตถุดิบ หรือ ช่องทางการขนส่งไปในพื้นที่ต่างๆได้ รวมทั้งผู้บริโภคจะเกิดความระมัดระวังในการใช้จ่าย โดยจะใช้กำลัง

เชื่อมโยงไปกับสินค้าที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินชีวิตประจำวัน เช่น พลังงาน ดังนั้นเชื่อว่าผู้ประกอบการทั้งอุตสาหกรรมแพ้นั้นจะหยุดรอและดูสถานการณ์ และพยายามลดสินค้าคงคลังกันอย่างต่อเนื่อง

สำหรับตลาดสินค้าด้านสุขภาพ น่าจะเติบโตได้ต่อไป ในระยะสั้น สินค้าที่เกี่ยวข้องกับป้องกันการระบาดจะเริ่มหยุดการเติบโต ตามสภาวะการมีภูมิคุ้มกันของประชากรโลก แต่ การระบาดของ Covid19 ได้ทำให้ตลาดตระหนักถึงความต้องการใหม่ๆ มาตรฐานการใช้ชีวิตใหม่ๆ เพื่อการเตรียมพร้อมสำหรับการรับมือกับ ความคุกคามของโรคต่างๆ โดยเฉพาะโรคที่เกี่ยวข้องกับ พฤติกรรม และ อนามัยส่วนบุคคล ซึ่งถือเป็นโอกาสที่ชัดเจน ซึ่งบริษัทเห็นว่า สินค้าเหล่านี้ควรจะเป็นสินค้าที่ประเทศไทยต้องพึ่งพาตัวเองได้ให้มากที่สุด ตั้งแต่อดีตจนถึงสินค้าสำเร็จรูป ถือเป็นความมั่นคงทางสุขภาพ ที่จะทำให้ประเทศไทยสามารถยืนอยู่อย่างได้เปรียบในสถานการณ์ความผันผวนของโลก

คาดว่าสินค้ามาตรฐานระดับที่บุคลากรทางการแพทย์ใช้ จะมีการใช้ที่ลดลง แต่จะเริ่มมีสินค้าอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ โดยทางบริษัทจะมุ่งเน้นสินค้าที่ทำจากวัตถุดิบที่เป็นผ้าเป็นหลัก และจะเริ่มกระจายไปสู่ประชาชนทั่วไป ที่เริ่มใช้สินค้าเหล่านี้เป็นสิ่งจำเป็นของชีวิต ของชีวิตวิถีใหม่

กลุ่มสินค้าสุขภาพที่บริษัทมุ่งเน้น เป็นกลุ่มสินค้าใหม่ ที่ตลาดยังไม่มีคู่แข่งมากนัก คู่แข่งมีเพิ่มขึ้น และจากไปตลอดเวลา ทั้งนี้บริษัทเชื่อว่าการแข่งขันที่แท้จริงนั้นไม่ใช่เรื่องการตลาดเพียงอย่างเดียว แต่คือเรื่องของสินค้าที่ได้มาตรฐานทางสุขอนามัย และความตื่นตัวของผู้บริโภค และการคำนึงถึงวงจรชีวิตของสินค้า ตั้งแต่การผลิตวัตถุดิบ จนถึงการจัดตั้ง ซึ่งเป็นลักษณะของระบบนิเวศใหม่ของธุรกิจ

#### 1.2.4 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

สินค้า	ผู้จำหน่าย
สินค้าแบรนด์แพ้นั้น GSP, JOUSSE, C&D, LOF• FI• CIEL GUY LAROCHE, STEPHANIE, เครื่องแบบเฉพาะกิจ สินค้าชุด PPE และกลุ่มป้องกันร่างกาย	บริษัท ธาณรา จำกัด
สินค้าชุด PPE และการป้องกันร่างกาย	บริษัท สุขบุญทิพย์ จำกัด บริษัท ทองไทย จำกัด
ADOLFO DOMINGUEZ	ADOLFO DOMINGUEZ S.A. -Spain

- ปี 2564 ผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ได้แก่ บริษัท ธานวา จำกัด
- สาระสำคัญของสัญญาจัดจำหน่ายอายุสัญญา เงื่อนไข - ไม่มี

1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.2.6 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

**ที่ดิน**

สถานที่ตั้ง	สุขุมวิท พระโขนง คลองเตย กรุงเทพฯ
เนื้อที่	374 ตารางวา
มูลค่า(ณ วันที่ซื้อ)	7,480,000 บาท
วัตถุประสงค์	เป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่

**อาคาร**

อาคารสำนักงานใหญ่ เป็นอาคารพาณิชย์ 23 คูหา 6 ชั้น มูลค่า 46,964,780 บาท  
มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 19,776,993.40 บาท

**อุปกรณ์**

ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเครื่องใช้สำนักงานซึ่งอยู่ที่สำนักงานใหญ่และสาขา มูลค่าที่ซื้อ 54,064,197.86 บาท  
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 2,462,071.02 บาท

**ค่าตกแต่งและติดตั้ง**

ส่วนใหญ่เป็นค่าตกแต่งของสาขา มูลค่าที่ซื้อ 63,724,953.52 บาท  
มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 14,404,018.77 บาท

**ยานพาหนะ**

มูลค่าที่ซื้อ 7,187,820.64 บาท

มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 5,612.34 บาท

**(2) สินทรัพย์สิทธิการใช้สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า TFRS16**

บริษัท บุติคนิวิซตี้ จำกัด (มหาชน) มีสาขาทั้งหมด 41 แห่ง ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้นำมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้กับงบการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ และได้มีการพิจารณา ทบทวนการต่อสัญญาเช่า เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา-2019 จึงก่อให้เกิด สินทรัพย์สิทธิการใช้ สำหรับบางแห่ง ดังนี้

สาขา	ที่ตั้ง	มูลค่าตาม	
		บัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	คาดสัญญา สิ้นสุด
1. สาขา AMAZE	ศูนย์การค้าแฟชั่นไอส์แลนด์	5,000,829.15	31 ส.ค. 67
2. สาขา JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา รัตนาธิเบศร์	1,384,747.59	31 ม.ค.68
3. สาขา C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา เชียงใหม่	6,717,373.92	13 พ.ค. 68
4. สาขา C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ระยอง	2,597,036.34	31 ต.ค. 68
5. สาขา A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ลาดพร้าว	20,573,257.24	27 ส.ค. 65
6. สาขา A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า เวสต์เกต	8,942,633.22	31 ต.ค. 68



### (3) ลิขสิทธิ์

บริษัท บุตคินิวซี้ จำกัด (มหาชน) ได้รับลิขสิทธิ์ ในการจัดจำหน่าย เสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง โดยปัจจุบันบริษัทฯ ได้ลิขสิทธิ์ 6 แบรนด์ ซึ่งทางบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด โดยจะต้องปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานเดียวกับทางเจ้าของลิขสิทธิ์ในการสร้าง ภาพลักษณ์ การโฆษณา ฯลฯ

แบรนด์	ปีที่เริ่มต้น	สิ้นสุดสัญญา	ประเภทลิขสิทธิ์
GSP	2549	31 ธ.ค. 2566	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรีและเครื่องหนัง
JOUSSE	2534	31 ธ.ค. 2566	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรีและเครื่องหนัง
C&D	2528	31 ธ.ค. 2566	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรีและเครื่องหนัง
LOF•FI•CIEL	2528	31 ธ.ค. 2566	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรีและเครื่องหนัง
STEPHANIE	2553	31 ธ.ค. 2566	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรี
GUY LAROCHE	2530	31 ธ.ค. 2565	เสื้อผ้าสำเร็จรูปสตรี

### (4) นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทร่วม

#### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

##### 1.3.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

-ไม่มี-

##### 1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ มีการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มาจาก หรือ จำหน่ายให้แก่บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท	รายชื่อของผู้ถือหุ้นใหญ่
บริษัท ปณิธรา จำกัด	บริษัท ศิราธนา จำกัด บริษัท บุติคนิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) บริษัท ธานรา จำกัด
บริษัท โชคสามัคคี จำกัด	บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) บริษัท บุติคนิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) นายบุญเกียรติ โชควัฒนา
บริษัท ธานรา จำกัด	บริษัท ศิราธนา จำกัด บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกธพานิช
บริษัท ศิราธนา จำกัด	นายปราโมทย์ ปวโรฬารวิทยา นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกธพานิช
บริษัท วราธนา จำกัด	นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา
บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด	นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกธพานิช
บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง
บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	บริษัท โชควัฒนา จำกัด

ซึ่งการกำหนดราคาและเงื่อนไขของทุกรายการเป็นไปตามปกติของธุรกิจ มีความยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือ เทียบเท่ากับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ยังมีรายการระหว่างกันอื่นๆ โดยมีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “ระหว่างกัน”

### 1.3.3 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่\*

ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 26 มีนาคม 2564 ได้แก่

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	1,913,440	15.95
2. นางประวรา เอกरणนิช	1,796,428	14.97
3. บริษัท สหสิน จำกัด	1,665,560	13.88
4. บริษัท ศิราชน จำกัด	1,300,700	10.84
5. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,024,000	8.53
6. บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	717,400	5.98
7. บริษัท คอมมอน เวลส์ โฮลดิ้ง จำกัด	380,400	3.17
8. บริษัท นิวซีดี (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
<b>รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้น รายใหญ่</b>	<b>9,689,428</b>	<b>80.75</b>
<b>รวมจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด ณ 26 มีนาคม 2564</b>	<b>12,000,000</b>	<b>100.00</b>

\* สามารถเข้าสู่ข้อมูล ณ ปัจจุบัน(update) ได้ที่ <http://btnc.co.th/Investor/stockinfo>

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการมีดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
กลุ่มครอบครัวผู้มีอำนาจควบคุม		
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	1,913,440	15.95
2. นางประวรา เอกरणนิช	1,796,428	14.97
<b>รวม</b>	<b>3,709,868</b>	<b>30.92</b>

#### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โครงสร้างเงินทุนตามงบการเงินรวมประกอบด้วยหนี้สินที่มีดอกเบี้ย (Interest-Bearing Debt) จำนวน 164.27 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 439.30 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.37 เท่า โดยองค์ประกอบโครงสร้างเงินทุนที่สำคัญมีดังนี้

##### 1.4.1 หนี้สามัญ

ณ 31 ธันวาคม 256 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาท) เรียกชำระแล้ว 120 ล้านบาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท) แบ่งเป็นหนี้สามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

##### 1.4.2 หนี้ประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหนี้สามัญ

- ไม่มี-

#### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

##### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

##### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

-ไม่มี-

#### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในปีที่ผลการดำเนินงานมีกำไรหรือยังคงมีกำไรสะสมเว้นแต่จะเกิดเหตุการณ์วิกฤติโดยจ่ายจากงบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามวิธีราคาทุน) แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นหลัก ซึ่งจะต้องเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 55-57 ซึ่งสรุปสาระสำคัญ คือ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการลงมติแล้ว คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้ เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ปี	2560	2561	2562	2563	2564
อัตรากำไรต่อหุ้น	0.73	0.94	0.29	(3.95)	(2.09)
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.50	0.70	0.15	0.00	**0.00
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	68.57	74.37	50.88	0.00	**0.00

กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ

\*\* อัตราเงินปันผลต่อหุ้น และอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ อาจเปลี่ยนแปลงได้ หลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น วันที่ 26 เมษายน 2565



## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 1. ปัจจัยความเสี่ยง

#### 1.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

- 1.1.1 เศรษฐกิจที่มีแนวโน้มที่จะชะลอตัวต่อเนื่อง
- 1.1.2 เทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มมากขึ้น
- 1.1.3 พฤติกรรมผู้บริโภคมีความแตกต่างและปรับเปลี่ยนเร็วมาก
- 1.1.4 ภาวะการแข่งขันของตลาดออนไลน์ที่เพิ่มขึ้น
- 1.1.5 โรคระบาดที่ยังไม่สามารถควบคุมการระบาดและยังคงมีความรุนแรง

#### 1.2 ความเสี่ยงในด้านการเงิน

##### 1.2.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทไม่มีนโยบายในการประกอบธุรกรรมทางตราสารการเงิน เพื่อเก็งกำไร หรือการค้า

##### 1.2.2 ความเสี่ยง เกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในขนาดของอัตราดอกเบี้ยตลาด ซึ่งมีผลต่อการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท โดยมีเงินสด เงินฝากธนาคาร รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินได้ ใช้อัตราดอกเบี้ยตามที่ธนาคารกำหนดเป็นส่วนใหญ่ จึงมีอัตราเสี่ยงต่ำ

##### 1.2.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท ไม่มีเงินกู้สกุลต่างประเทศ บริษัทมีลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เกิดจากการซื้อ และขายสินค้า ในสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งมีจำนวนไม่มาก

##### 1.2.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทมีนโยบายให้สินเชื่อลูกค้า ด้วยความระมัดระวัง ลูกหนี้ของบริษัท ส่วนใหญ่ เป็นองค์การขนาดใหญ่และมั่นคง ทั้งภาครัฐ เอกชน และรัฐวิสาหกิจ เช่น ธนาคาร, ประกันภัย, ห้างสรรพสินค้า, โรงพยาบาล รัฐวิสาหกิจ ซึ่งได้ติดต่อกันมานาน จึงคาดว่าจะการติดตามและเก็บหนี้จะไม่ได้รับความเสียหาย

##### 1.2.5 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และ หนี้สินทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัด จำหน่ายเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

### 1.3 ความเสี่ยงทางการตลาด และการขาย

การขาย และการตลาด ถือเป็นหัวใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่จะให้ประสบความสำเร็จ ดังนั้นบริษัท มุ่งมั่นจะสร้างตรา (BRAND) ให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องและยาวนาน และ บริษัทเน้นและให้ความสำคัญกับการสร้างทีมบริหารจัดการเพื่อบริการลูกค้า ตั้งแต่ก่อนการขาย ระหว่างการขาย และหลังการขาย และมีช่องทางการสื่อสารเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้เร็วที่สุด และการพัฒนาด้านการขายออนไลน์เพื่อตอบสนองพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนา

### 1.4 ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากต่อการมีทรัพยากรบุคคล โดยแนวคิดหลักที่จะทำให้พนักงาน รู้ถึงคุณค่าของตนเอง และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาด้านตนเอง กล้าแสดงความคิดเห็น นับถือและให้ความสำคัญกับลูกค้า

### 1.5 ความเสี่ยงจากสินค้าแฟชั่นมีการเปลี่ยนแปลง

สินค้าเครื่องแต่งกายมีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ การดำเนินชีวิต ซึ่งประกอบด้วย เทรนด์ระยะสั้นและระยะยาว บริษัทได้ทำการศึกษาถึงข้อมูลประวัติการขาย แนวโน้มในตลาดธุรกิจ แฟชั่น ความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งยังมีการนำข้อมูลต่างๆที่รวบรวมมา วิเคราะห์ เพื่อให้ประกอบ ในการวางแผนงานต่างๆ เช่น การสั่งสินค้าในแต่ละครั้ง บริษัทจะนำ ข้อมูลที่เคยมี และข้อมูลที่ได้ศึกษาใหม่ มาใช้วิเคราะห์แนวโน้มความเป็นไปได้ที่จะเกิดยอดขาย เพื่อให้ การสั่งจำนวนสินค้าที่มีความสอดคล้องกับความต้องการตลาด

### 1.6 ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุลิขสิทธิ์ในแบรนด์สินค้า

เครื่องหมายลิขสิทธิ์การค้าที่ทางบริษัทใช้อยู่ นั้น บริษัทฯ และบริษัทเจ้าของลิขสิทธิ์มีการ ดำเนินธุรกิจร่วมกันมาเป็นระยะเวลาอันยาวนานแล้ว และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าอย่างเคร่งครัด มาโดยตลอด จนทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจในการเป็นตัวแทนการจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการทำสัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้าครั้งละ 3 ปี หรือเป็นสัญญาต่อโดย อัตโนมัติจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ได้จากการไม่ได้รับการต่อ อายุลิขสิทธิ์ในแบรนด์สินค้า อีกทั้งบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์นั้นเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกันโดยมี กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงน้อยที่จะไม่ได้ต่ออายุลิขสิทธิ์ในแบรนด์สินค้า

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจและองค์กรไปสู่ความยั่งยืน โดยมีเป้าหมายหลักในการเป็นผู้ให้บริการที่ดีที่สุดของกลุ่มสินค้าแฟชั่นและเครื่องแบบองค์กร โดยมีพันธกิจในการประโยชน์ประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียให้เติบโตไปสู่ความยั่งยืนร่วมกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังไม่ได้ประกาศนโยบายฯ อย่างเป็นทางการ แต่แสดงเจตนาในการจัดทำและขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน โดยคณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดนโยบายและเป้าหมาย เพื่อเป็นแนวปฏิบัติ ไว้ดังนี้

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

- **ด้านธุรกิจ**

- การตลาด**

- มุ่งเน้นสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และมีคุณค่าสู่ลูกค้า

- ผลิตภัณฑ์และบริการ**

- พัฒนาผลิตภัณฑ์โดยทีมงานผู้เชี่ยวชาญด้านแฟชั่นทั้งในและต่างประเทศ
  - พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่
  - พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้าผ่านช่องทางทั้ง Onsite และ Online

- เทคโนโลยีและนวัตกรรม**

- เป็นผู้นำด้านการสร้างนวัตกรรมผลิตภัณฑ์สินค้าการป้องกันร่างกาย และการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
  - พัฒนาเทคโนโลยีรองรับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ

- การพัฒนาศักยภาพและความพร้อมของบุคลากร**

- การสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน**

- การควบคุมต้นทุน
  - การสร้างเครือข่ายการผลิต

- **ด้านสิ่งแวดล้อม**

- การส่งเสริมให้มีการนำผลิตภัณฑ์เดิมกลับมา Re Production ใหม่
  - การอนุรักษ์และลดการใช้พลังงาน

- **ด้านสังคม**

- การสร้างคุณค่าให้แก่สังคมและชุมชน

โดยกลยุทธ์ ยึดแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามแนวปฏิบัติที่เป็นสากล เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งการยั่งยืน ที่คำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมส่งมอบคุณค่าและสร้างความยั่งยืนให้แก่สังคม

### 3.2 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม และดูแลใส่ใจชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมในบริเวณใกล้เคียงสถานประกอบการ เพื่อลดผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อสิ่งแวดล้อม โดยร่วมกิจกรรมและส่งเสริม

1. การใช้น้ำอย่างประหยัด โดยใช้สุขภัณฑ์ที่ประหยัดน้ำและไม่เปิดน้ำทิ้ง
2. การปิดไฟและเครื่องปรับอากาศช่วงระหว่างเวลาพักกลางวัน
2. การปลูกต้นไม้รอบบริเวณอาคารเพื่อช่วยลดอุณหภูมิ
3. การปรับภูมิทัศน์บริเวณชุมชนเพื่อลดฝุ่นละออง

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

ในปี 2564 บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินโครงการเพื่อสังคม ภายใต้กรอบเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยการสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 บริษัทฯ คำนึงถึงการมีส่วนร่วมในการบรรเทาทุกข์ให้แก่สังคม ชุมชน และบุคลากรทางการแพทย์ในเรื่องความปลอดภัย และการบริการช่วยเหลือผู้ป่วยให้ทันเวลาที่ ดังนี้

- สนับสนุนติดตั้งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เป็นการชั่วคราวเพื่อสนับสนุนแก่ศูนย์ประสานงานข้อมูลหมอพร้อม
- ร่วมมือกับลูกค้าองค์กรจัดทำผ้าปูเตียงที่นอนและเสื้อคนไข้ มอบให้แก่สถานพยาบาลทั่วประเทศ เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วย



#### 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

##### 4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงาน

###### บทสรุปผู้บริหาร

ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ที่ถือเป็นวิกฤติหลักต่อเนื่องมาจากการปี 2563 ส่งผลให้เศรษฐกิจชะลอตัว นักท่องเที่ยวไม่สามารถเดินทางเข้าประเทศได้ และมาตรการเว้นระยะห่างทางสังคม ตลอดจนพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป เป็นความท้าทายที่บริษัทฯ ต้องเพิ่มขีดความสามารถในการเปลี่ยนแปลงตลาดและการแข่งขันในรูปแบบใหม่ผ่านเทคโนโลยีของโลกออนไลน์ เพื่อเสริมสร้างให้เกิดการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป อีกทั้งยังมีการพัฒนาสินค้าใหม่ ที่เป็นสินค้าเกี่ยวกับการป้องกันการระบาดของ Covid-19 เพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบจากการแพร่ระบาดให้ลดลง และยังสามารถพัฒนาต่อยอดเข้าสู่ตลาดใหม่ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการในการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคปัจจุบันและอนาคตที่เปลี่ยนแปลงไป

ในปี 2564 ร้านค้าในศูนย์การค้าได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายสูง บริษัทฯ จึงพิจารณาปิดจุดที่มีผลการดำเนินงานขาดทุนจำนวนมาก ในขณะเดียวกัน ก็หาพื้นที่ใหม่ที่เหมาะสมในจัดจำหน่ายและพยายามเร่งการขายในรูปแบบ Online ในทุก Platform แต่ทั้งนี้ก็ยังไม่สามารถทดแทนยอดขายที่เคยได้ในช่วงก่อนการแพร่ระบาดของ Covid-19 ได้ ทำให้อยอดขายสินค้าแฟชั่นลดลงอย่างต่อเนื่อง

จากผลการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการในปี 2564 ดีขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยหลักเกิดจากการขายสินค้าประเภทการขายองค์กร ซึ่งเพิ่มขึ้นมาจากการจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์ และสินค้ากลุ่มเครื่องมือแพทย์ (สินค้าป้องกันร่างกายจากเชื้อไวรัสโคโรนา-2019 (Covid-19))

## ตารางสรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	ปี 2564	ปี 2563	%เพิ่ม(ลด) 2564/2563	ปี 2562	%เพิ่ม(ลด) 2563/2562
สินทรัพย์รวม	677,755	633,433	7.00	670,725	(5.56)
หนี้สินรวม	238,451	233,408	2.16	216,189	7.96
ส่วนของผู้ถือหุ้น	439,305	400,025	9.82	454,536	(11.99)
รายได้รวม	427,791	385,346	11.01	765,092	(49.63)
รายได้จากการขายและบริการ	418,248	372,716	12.22	730,607	(48.99)
กำไรขั้นต้น	131,198	159,710	(17.85)	329,103	(51.47)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(25,088)	(47,350)	(47.02)	2,986	(1,685.73)
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(2.09)	(3.95)	(47.03)	0.25	(1,678.34)

## ผลการดำเนินงานรวม

## ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้รวม 427.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็น 11.01% มีผลขาดทุนจำนวน 25.09 ล้านบาท ปี 2563 มีผลขาดทุนจำนวน 47.35 ล้านบาท ขาดทุนลดลง 47.02% บริษัทไม่มีบริษัทร่วมและบริษัทย่อย จึงไม่จัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

## ผลการดำเนินงานปี 2564 เปรียบเทียบกับ ปี 2563

บริษัทฯ มีรายได้รวม ปี 2564 เปรียบเทียบกับปี 2563 พบว่า เพิ่มขึ้นเป็น 427.79 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 11.01% รายได้หลักเกิดจากรายได้จากการขายและบริการ ปี 2564 มีจำนวน 418.25 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 12.22% โดยแบ่งออกเป็น

- รายได้จากการขายจำนวน 167.02 ล้านบาท ลดลงจำนวน 134.94 ล้านบาท หรือเท่ากับลดลง 44.69% เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 โดยในต้นปี 2564 ช่วงไตรมาสที่ 1 สถานการณ์เริ่มทยอยกลับมาดีขึ้น แต่พอเริ่มไตรมาส 2 ในเดือน เมษายน 2564 หลังเทศกาลสงกรานต์ สถานการณ์การระบาดเริ่มกลับมารุนแรงอีกครั้ง จนถึงไตรมาสที่ 3 รัฐบาลจึงมีคำสั่งปิดสถานที่ชั่วคราว ส่งผลให้ยอดขายร้านสาขาลดลงเป็นจำนวนมาก และยอดขายเริ่มกลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในช่วงไตรมาส 4 ขณะเดียวกันฝ่ายบริหารได้มีการวิเคราะห์สถานการณ์ความเสี่ยงต่างๆ รวมถึงพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นรายสาขา จึงมีการพิจารณา

ปีดสาขาที่มีผลขาดทุนต่อเนื่องและคาดว่าจะไม่สามารถดำเนินงานต่อไปได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ทำการพัฒนาและขยายการขายในช่องทางออนไลน์ โดยอบรมให้พนักงานขายร้านสาขาสามารถขายในช่องทางออนไลน์ควบคู่ไปกับออฟไลน์ เพื่อเป็นการชดเชยยอดขายออฟไลน์ที่ลดลงของร้านสาขา แต่ยังไม่สามารถทำยอดขายชดเชยกันได้ทั้งหมด และตลาดออนไลน์มีการแข่งขันกันรุนแรงขึ้น

- รายได้จากการขายของคร้กรจำนวน 251.23 ล้านบาท (เกิดจากการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์เครื่องมือแพทย์จำนวน 170.79 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นจำนวน 180.47 ล้านบาทหรือเท่ากับเพิ่มขึ้น 255.03%

- รายได้อื่นของบริษัทลดลงจากปีก่อนจำนวน 3.09 ล้านบาทหรือเท่ากับลดลง 32.35% เนื่องจากรายได้ค่าเช่ารับลดลงจากการหมดสัญญาเช่า

บริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานสำหรับปี 2564 จำนวน 25.09 ล้านบาท ปี 2563 มีผลขาดทุนจำนวน 47.35 ล้านบาท ผลขาดทุนลดลง 47.02% เนื่องจากรายได้จากการขายของคร้กรและอุปกรณ์ทางการแพทย์เพิ่มขึ้น และการบริหารจัดการเพื่อลดต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย อาทิ การปิดจุดขายที่ขาดทุน, การต่อรองค่าเช่า (ปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการเช่า, การขอส่วนลดค่าเช่า, การยกเว้นค่าเช่าช่วงรัฐบาลปิดสถานที่) การปรับโครงสร้างการทำงานขององค์กรและจัดโครงสร้างการปฏิบัติงานของพนักงานใหม่ เพื่อรองรับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง, การบริหารจัดการลดต้นทุนทางการเงิน เป็นต้น

ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

	ยอดขาย/รายได้			กำไร(ขาดทุน)		
	2564	2563	%เพิ่ม(ลด)	2564	2563	%เพิ่ม(ลด)
ขายปลีกในประเทศ	89.05	214.43	(58.47)	(48.81)	(56.08)	(12.96)
ขายออนไลน์	71.11	78.78	(9.74)	0.99	5.40	(81.67)
ขายต่างประเทศ	3.57	5.67	(37.04)	0.53	0.94	(43.62)
ขายของคร้กร	251.23	70.76	255.05	44.08	23.56	87.10
อื่นๆ	3.29	3.07	7.17	0.41	(0.20)	(305.00)
รวมส่วนงานขาย	418.25	372.71	12.22	(2.80)	(26.38)	(89.39)
สำนักงานใหญ่และอื่น	9.54	12.63	(24.47)	(22.29)	(20.97)	6.29
รวมทั้งสิ้น	427.79	385.34	11.02	(25.09)	(47.35)	(47.01)

สำหรับปี 2564 มีผลขาดทุนสุทธิลดลงจากปี 2563 จำนวน 22.35 ล้านบาท หรือลดลง 47.01% โดยการเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ผลขาดทุนลดลง เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

1) ส่วนงานขาย

- ขายองค์กรมีการเปลี่ยนแปลงยอดขายเพิ่มขึ้นจำนวน 180.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 255.05% โดยเกิดจากการขายอุปกรณ์เครื่องมือแพทย์จำนวน 170.79 ล้านบาท และมีผลกำไรสุทธิจำนวน 44.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 20.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 87.10% เมื่อเทียบกับปีก่อน
- ขายปลีกในประเทศมีการเปลี่ยนแปลงยอดขายลดลงจำนวน 125.38 ล้านบาท หรือลดลง 58.47% มีผลขาดทุนสุทธิ 48.81 ล้านบาท ลดลง 7.27 ล้านบาท หรือลดลง 12.96% เมื่อเทียบกับปีก่อน อัตราการลดลงของยอดขายมีส่วนมากกว่าการลดลงของผลขาดทุน เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายยังคงสูงเมื่อเทียบกับยอดขายที่ลดลง เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19
- ขายออนไลน์ ยอดขายลดลงจำนวน 7.00 ล้านบาท หรือลดลง 8.96% มีผลกำไรสุทธิจำนวน 0.99 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปี 2564 มุ่งเน้นการขายสินค้าเพื่อเป็นการระบายสต็อกสินค้าที่ได้รับผลกระทบจากสภาวะยอดขายของส่วนงานขายปลีกในประเทศที่ลดลง ทำให้สต็อกสินค้าคงเหลือมีจำนวนมาก ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลง และจากการพัฒนาช่องทางการขายออนไลน์และการโฆษณาเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค ทำให้ค่าใช้จ่ายสูงขึ้น ส่งผลให้กำไรลดลง ในขณะที่ปี 2563 ยอดขายส่วนใหญ่เกิดจากการขายสินค้ากลุ่มป้องกันร่างกาย อาทิ หน้ากากผ้า
- ขายต่างประเทศลดลงจำนวน 2.10 ล้านบาท หรือลดลง 37.04% เมื่อเทียบกับปีก่อน กำไรสุทธิลดลง 0.41 ล้านบาท หรือเท่ากับลดลง 43.62% ทั้งนี้เนื่องจากได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา และ สถานการณ์การเมืองภายในประเทศ

2) สำนักงานใหญ่และอื่นๆ

ปี 2564 สำนักงานใหญ่และอื่นๆ มีผลขาดทุนสุทธิ 22.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1.32 ล้านบาท หรือเท่ากับ 6.29% โดยรายได้อื่นๆ จากการให้เช่าที่ดิน และ อาคารลดลง เนื่องจากหมดสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ และจากการให้ส่วนลดค่าเช่าเนื่องจากผลกระทบจาก

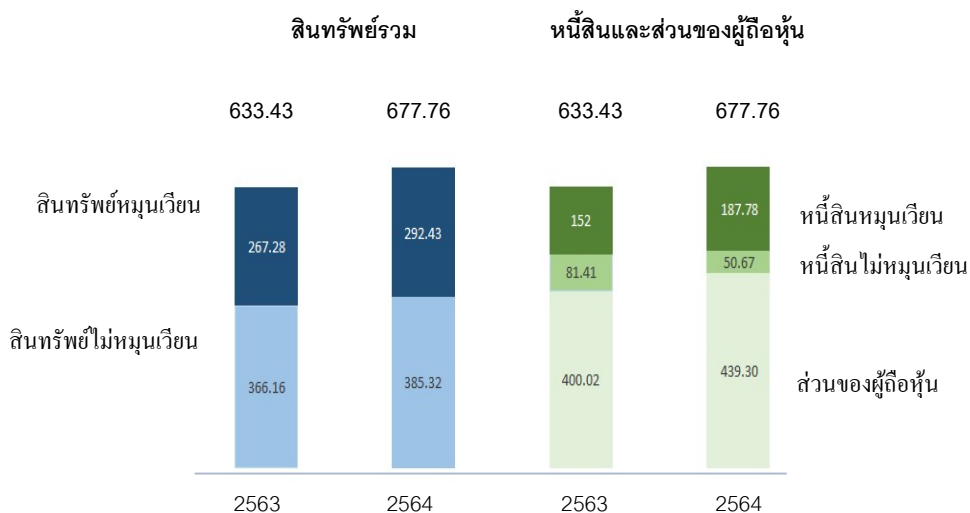


สถานการณ์ Covid-19 และรายได้ภาษีเงินได้ลดลงจากผลขาดทุนที่ลดลง

### ฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 เปรียบเทียบ ปี 2563

(หน่วย : ล้านบาท)



#### 1) สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 677.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 44.32 ล้านบาท เป็นผลมาจาก

1.1) สินทรัพย์หมุนเวียน ส่วนใหญ่ประกอบด้วยสินค้าคงเหลือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และลูกหนี้การค้า มีจำนวนเพิ่มขึ้นรวม 25.16 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 17.23 ล้านบาทและลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 11.19 ล้านบาท

1.2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่ายุติธรรม อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น มีจำนวนเพิ่มขึ้น 19.17 ล้านบาท

โดยหลักมาจากสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น และการลดลงของทรัพย์สินทางการเงิน TFRS16 ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการตัดจ่ายค่าเสื่อมของงวด และ สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลงจากการรับคืนเงินประกันและมัดจำการเช่าร้านสาขาที่ปิด

2) หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 238.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 5.04 ล้านบาท เป็นผลมาจาก

2.1) หนี้สินหมุนเวียน ส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 35.78 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากเจ้าหนี้การค้าที่ซื้อสินค้าชุด PPE เพื่อจำหน่ายในเดือน ธันวาคม 2564

2.2) หนี้สินไม่หมุนเวียน ส่วนใหญ่ประกอบด้วย หนี้สินตามสัญญาเช่าและประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน รวมลดลง 30.74 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการตัดจ่ายของงวดและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

3) ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 439.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 39.28 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น(เงินลงทุนในตราสารทุน) เพิ่มขึ้นจำนวน 64.37 ล้านบาท ในขณะที่ผลการดำเนินงานประจำปี 2564 มีผลขาดทุนจำนวน 25.09 ล้านบาท

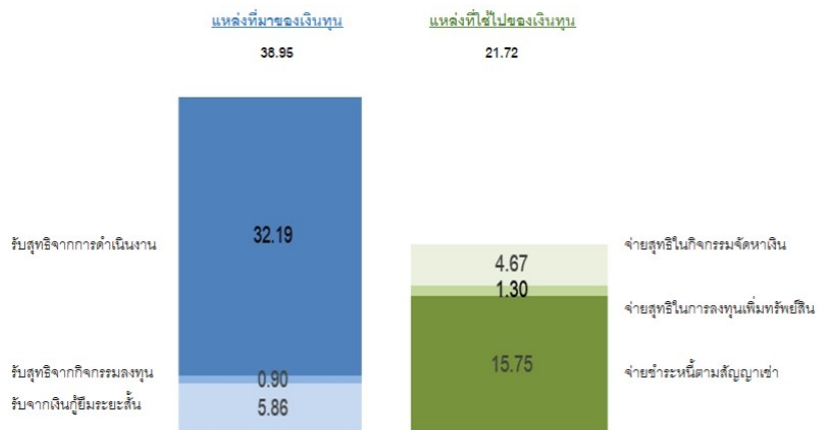
4) การบริหารจัดการเงินทุนบริษัทฯ

ในการบริหารจัดการทางการเงินของบริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างวินัยทางการเงินและยังคงให้ความสำคัญในการรักษาโครงสร้างทางการเงินให้มีเสถียรภาพ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินสดในมือประมาณ 23.01 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 0.54 เท่า และในปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่า การใช้วงเงินเบิกเกินบัญชี ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลง บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าสถานะทางการเงินของบริษัทฯ มีความมั่นคงและมีสภาพคล่องพร้อมรองรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อไปได้

## กระแสเงินสด

ปี 2564

(หน่วย: ล้านบาท)



งบกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสุทธิ 23.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.23 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจาก

- กระแสเงินสดได้รับสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 32.19 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 0.43 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายเพื่อลงทุนเพิ่มทรัพย์สินจำนวน 1.30 ล้านบาท และได้รับเงินปันผลจำนวน 0.90 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 14.55 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าจำนวน 15.75 ล้านบาท และได้รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 5.86 ล้านบาท

### อัตราส่วนทางการเงินและการดำเนินงานที่สำคัญ

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<b>อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร-Profitability Ratio (ร้อยละ)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	31.37	42.85	45.05
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(8.33)	(15.19)	1.20
อัตรากำไรสุทธิ	(5.86)	(12.29)	0.39
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(5.98)	(11.05)	0.65
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.54	0.58	0.48
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	5.63	12.51	2.23
อัตราจ่ายเงินปันผล	0.00*	0.00	50.88

\* ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้งดจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงาน ปี 2564 และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 เมษายน 2565

#### 4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 3 รายงานทางการเงิน

#### งบแสดงฐานะการเงิน

##### บริษัท บุติควินวิที จำกัด (มหาชน)

##### งบแสดงฐานะการเงิน

	ณ 31 ธ.ค. 2562*		ณ 31 ธ.ค. 2563		ณ 31 ธ.ค. 2564	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
<b>สินทรัพย์</b>						
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,679	1.1	5,776	0.9	23,008	3.4
ลูกหนี้การค้า	65,861	9.8	31,076	4.9	42,270	6.2
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7,452	1.1	6,627	1.0	9,269	1.4
สินค้าคงเหลือ	286,363	42.6	208,173	32.9	206,740	30.5
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,803	1.5	15,624	2.5	11,145	1.6
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>377,157</b>	<b>56.1</b>	<b>267,277</b>	<b>42.2</b>	<b>292,433</b>	<b>43.1</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	80,576	12.0	71,285	11.3	151,745	22.4
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	72,295	10.7	72,295	11.4	72,295	10.7
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	64,558	9.6	47,769	7.5	40,315	5.9
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0	-	93,566	14.8	51,215	7.6
สิทธิการเช่า	6,634	1.0	0	-	0	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	970	0.1	1,788	0.3	1,792	0.3
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14,553	2.2	34,171	5.4	28,646	4.2
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	56,053	8.3	45,282	7.1	39,313	5.8
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>295,640</b>	<b>43.9</b>	<b>366,156</b>	<b>57.8</b>	<b>385,322</b>	<b>56.9</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>672,797</b>	<b>100.0</b>	<b>633,433</b>	<b>100.0</b>	<b>677,755</b>	<b>100.0</b>



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท บุติณวิจิต์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท บุติณวิจิต์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

	ณ 31 ธ.ค. 2562*		ณ 31 ธ.ค. 2563		ณ 31 ธ.ค. 2564	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	124,925	18.6	80,000	12.6	66,362	9.8
เจ้าหนี้การค้า	16,527	2.5	3,687	0.6	35,490	5.2
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18,208	2.7	19,702	3.1	23,124	3.4
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	245	0.0	20,198	3.2	16,519	2.4
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	39,000	5.8	21,000	3.3	40,500	6.0
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,931	0.9	7,415	1.2	5,786	0.9
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>204,836</b>	<b>30.4</b>	<b>152,001</b>	<b>24.0</b>	<b>187,781</b>	<b>27.7</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,955	0.3	66,782	10.5	37,392	5.5
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,948	1.2	9,298	1.5	9,778	1.4
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,450	0.2	5,327	0.8	3,499	0.5
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>11,353</b>	<b>1.7</b>	<b>81,407</b>	<b>12.9</b>	<b>50,669</b>	<b>7.5</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>216,189</b>	<b>32.1</b>	<b>233,408</b>	<b>36.8</b>	<b>238,451</b>	<b>35.2</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 25,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	250,000		250,000		250,000	
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>						
หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	120,000	17.8	120,000	18.9	120,000	17.7
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	279,256	41.5	279,256	44.1	279,256	41.2
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	8,060	1.2	8,060	1.3	8,060	1.2
ยังไม่ได้จัดสรร	54,208	8.1	5,058	0.8	(20,030)	(3.0)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(4,916)	(0.7)	(12,349)	(1.9)	52,019	7.7
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>456,608</b>	<b>67.9</b>	<b>400,025</b>	<b>63.2</b>	<b>439,305</b>	<b>64.8</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>672,797</b>	<b>100.0</b>	<b>633,433</b>	<b>100.0</b>	<b>677,755</b>	<b>100.0</b>

## งบกำไรขาดทุน

### เฉพาะกิจการ

บริษัท บุติคนิวซิติ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2562*		2563		2564	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
<b>รายได้</b>						
รายได้จากการขายและบริการ	730,607	95.4	372,716	96.7	418,248	97.8
รายได้อื่น	35,137	4.6	12,630	3.3	9,543	2.2
<b>รวมรายได้</b>	<b>765,744</b>	<b>100.0</b>	<b>385,346</b>	<b>100.0</b>	<b>427,791</b>	<b>100.0</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนขายและบริการ	401,504	52.4	213,006	55.3	287,050	67.1
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	282,052	36.8	184,247	47.8	129,032	30.2
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	60,208	7.9	46,635	12.1	42,695	10.0
ขาดทุนจากการด้อยค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์	12,235	1.6	0	-	0	-
ต้นทุนทางการเงิน	6,256	0.8	6,568	1.7	4,669	1.1
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>762,255</b>	<b>99.5</b>	<b>450,456</b>	<b>116.9</b>	<b>463,446</b>	<b>108.3</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>3,489</b>	<b>0.5</b>	<b>(65,110)</b>	<b>(16.90)</b>	<b>(35,656)</b>	<b>(8.33)</b>
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(49)	(0.01)	(17,760)	(4.61)	(10,568)	(2.47)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	<b>3,538</b>	<b>0.5</b>	<b>(47,350)</b>	<b>(12.29)</b>	<b>(25,088)</b>	<b>(5.86)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)</b>	<b>0.29</b>		<b>(3.95)</b>		<b>(2.09)</b>	

\*จัดประเภทรายการใหม่ให้สอดคล้องกับงบการเงินปี 2563 และปี 2564

## งบกระแสเงินสด

บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2562	2563	2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	3,489	(65,110)	(35,656)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ลูกหนี้การค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10,719	32,514	(11,194)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,789)	825	(2,642)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	7,897	75,130	866
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,471	(5,317)	2,616
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	11,998	15,476	5,968
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(36,918)	(12,840)	31,804
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(7,724)	1,494	3,422
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,337)	1,484	(1,629)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,224	1,350	593
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(442)	991	(1,827)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19,234	38,877	34,687
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	3,455	2,271	0
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	(3,627)	3,061	566
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	0	0	4,783
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	116	0	0
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,245)	0	0
ขาดทุนจากการด้อยค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์	12,235	0	0
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	0	(2,411)	(982)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์และยานพาหนะ	(1,991)	0	0
<b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>3,765</b>	<b>87,793</b>	<b>31,376</b>
<b>เงินปันผลรับ</b>	<b>(859)</b>	<b>(509)</b>	<b>(902)</b>
ดอกเบี้ยจ่าย	6,256	6,568	4,669
จ่ายหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(135)	0	(112)
เงินสดรับผลประโยชน์พนักงาน	1,239	0	0
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(2,533)	(505)	(2,842)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>7,733</b>	<b>93,348</b>	<b>32,189</b>

บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2562	2563	2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	25,700	0	0
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และยานพาหนะ	3,402	0	0
รับเงินปันผล	859	509	902
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(8,883)	(3,617)	(512)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช	0	(3,448)	(317)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0	(1,290)	(476)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>21,077</b>	<b>(7,847)</b>	<b>(403)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(47,216)	(44,925)	(13,638)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	65,000	24,000	40,500
ชำระคืนเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(26,000)	(42,000)	(21,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,664)	(16,110)	(15,747)
เงินปันผลจ่ายที่เป็นของผู้ถือหุ้น	(8,400)	(1,800)	0
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(6,256)	(6,568)	(4,669)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(24,537)</b>	<b>(87,403)</b>	<b>(14,554)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>4,274</b>	<b>(1,903)</b>	<b>17,232</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด</b>	<b>3,405</b>	<b>7,679</b>	<b>5,776</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>7,679</b>	<b>5,776</b>	<b>23,008</b>

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :

รายการที่ไม่กระทบเงินสด

สำหรับปี 2564

บริษัทโอนเครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ภายใต้บัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นบัญชีที่ดิน และอาคารอุปกรณ์ จำนวน 4.0 ล้านบาท

สำหรับปี 2563

บริษัทโอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในตราสารทุน- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 20.3 ล้านบาท

สำหรับปี 2562

บริษัทซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.7 ล้านบาท โดยยังไม่ได้จ่ายชำระ

บริษัทได้ซื้อสินทรัพย์ โดยการทำสัญญาเช่าการเงิน เป็นจำนวน 2.8 ล้านบาท

## ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDIRY RATIO)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.84	1.76	1.56
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.44	0.39	0.46
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	10.02	7.69	11.40
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	36.44	47.46	32.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.39	0.86	1.38
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	262.27	423.71	263.79
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.48	21.08	14.65
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	31.80	17.32	24.91
CASH CYCLC	วัน	266.91	453.86	270.89
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>				
อัตรากำไรสุทธิ	%	0.39	(12.29)	(5.86)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	0.65	(11.05)	(5.98)
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.31	(8.98)	(5.44)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	4.62	(99.12)	(0.62)
อัตราการใช้หมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.09	0.59	0.62
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.48	0.58	0.54
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	2.23	12.51	5.63
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	50.88	0.00	0.00

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้งดจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงาน ปี 2564 และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 เมษายน 2565



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### 1) ข้อมูลที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ชื่อ : บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)  
ที่ตั้งสำนักงาน : 1112/53 - 75 ซอยสุขุมวิท 48 (ปิยะวัชร) ถนนสุขุมวิท  
แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป และบริการออกแบบและจำหน่าย  
เครื่องแบบพนักงาน  
เลขทะเบียนบริษัท : 0107537001731  
โทรศัพท์ : 0-2391-3320 ต่อ 300  
โทรสาร : 0-2390-0019  
โฮมเพจ : <http://www.btnc.co.th>  
อีเมล : เลขานุการบริษัท nokbtnc@gmail.com

ทุนจดทะเบียน : ทุนจดทะเบียนจำนวน 250,000,000.00 บาท ประกอบด้วยหุ้น  
สามัญ 25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10.00 บาท  
ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 120,000,000.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น  
มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10.00 บาท

#### 2) ข้อมูลที่ตั้งสาขา

# แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท บุติณวิษฐ์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อร้าน		ที่ตั้ง	โทรศัพท์
1	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า	ห้องเลขที่ 116 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นที่ 7/222 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอัมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700	โทร. 0-2884-8446
2	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเดอะมอลล์ บางกะปิ	ชั้น 1 ห้อง C16 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์บางกะปิ เลขที่ 3522 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10230	โทร. 02-7340712
3	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา เชียงราย	99/9 หมู่ที่ 13 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซาเชียงราย ห้องเลขที่ 159 ชั้นที่ 1 ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	โทร. 053-179-833
4	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี ห้องเลขที่ 135 ชั้น 1 เลขที่ 311 หมู่ 7 ตำบลจระเข้ม อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี	โทร. 045-950-898
5	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา พระราม3	79 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	โทร. 02-015-1795
6	GSP	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์ ห้อง 2050 ชั้นที่ 1 เลขที่ 587,589,589/7-9 ถนนรามอินทรา แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ	โทร. 0-2947-5516
7	GSP	ศูนย์การค้าเซ็นทรัล สุราษฎร์ธานี	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลสุราษฎร์ธานี ห้องเลขที่ 233 ชั้นที่ 2 เลขที่ 88 หมู่ที่ 10 ตำบลวัดประดู่ อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000	โทร. 077-962-665
8	JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา รัตนาธิเบศร์	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซารัตนาธิเบศร์ ชั้นที่ 1 ห้อง 127 เลขที่ 68/100, 68/939 หมู่ที่ 8 ถนนรัตนธิเบศร์ ตำบลบางกะปิ อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี	โทร. 0-2526-4138
9	JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา เชียงราย	99/9 หมู่ที่ 13 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซาเชียงราย ห้องเลขที่ 103 ชั้นที่ 1 ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	โทร. 053-179-834
10	C&D	ศูนย์การค้าพาโรโดซ์ พาร์ค	59/5 อาคารพาโรโดซ์ พาร์ค ห้องเลขที่ CS048/100 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250	โทร. 0-2390-0007
11	C&D	ศูนย์การค้าแฟชั่นไอส์แลนด์	ศูนย์การค้าแฟชั่นไอส์แลนด์ ห้องหมายเลข 2051 ชั้น 1F เลขที่ 587,589, 589/7-9 หมู่ 7 ถนนรามอินทรา แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10220	โทร. 0-2947-5834
12	C&D	ศูนย์การค้าเดอะมอลล์ บางกะปิ	ชั้น 1 ห้อง C14 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์บางกะปิ เลขที่ 3522 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10230	โทร. 02-7340711
13	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม9	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า แกรนด์ พระราม 9 ห้องเลขที่ 317 ชั้น 3 เลขที่ 9/9 ถนนพระราม9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320	โทร. 0-2108-3067
14	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา เชียงใหม่	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซาเชียงใหม่ ห้องเลขที่ 221 ชั้น 2 เลขที่ 99,99/1,99/2 หมู่ที่ 4 ถนนสุเทพเชียงใหม่ ตำบลสุเทพ อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50000	โทร. 052-001-808
15	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ชอนแกน	99,99/1 อาคารเซ็นทรัลพลาซ่า ห้องเลขที่ 138 ชั้น 1 ถนนศรีจันทร์ ตำบลโนนเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000	โทร. 043-288-030
16	C&D	ศูนย์การค้าเดอะมอลล์ 21 โดรา	99 ถนน มิตรภาพ-หนองคาย ต.โนนเมือง อ.เมืองนครราชสีมา จ.นครราชสีมา 30000	โทร. 044-498888
17	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ระยอง	ห้อง 116 ชั้น 1 ศูนย์เซ็นทรัลพลาซ่าระยอง เลขที่ 99,99/1 ถนนบางนา-ตราด ต.เชิงเนิน อ.เมือง จ.ระยอง 21000	โทร. 033-013038
18	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา พระราม3	79 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	โทร. 02-015-1795
19	LOF FI CIEL	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นที่ 1	ห้องเลขที่ 116 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ชั้นที่ 7/222 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอัมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700	โทร. 0-2884-8446
20	A'MAZE	ศูนย์การค้าฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต	94 ศูนย์การค้าฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต ห้อง PL2.G.SHP005 ถนน พหลโยธิน ต.ประชาธิปัตย์ อ.ธัญบุรี จ.ปทุมธานี 12130	โทร. 02-1509162
21	A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ลาดพร้าว	1693 ถนน พหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	โทร. 02-5411004
22	A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า เวสต์เกต	199,199/1,199/2 หมู่ 6 ตำบลเสาธงหิน อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี	โทร. 063-9052025
23	A'MAZE	ศูนย์การค้าพาโรโดซ์พาร์ค	61 อาคารพาโรโดซ์ พาร์ค ห้องเลขที่ 1C048 ชั้นที่ 1 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250	โทร. 0-2787-1669
24	A'MAZE	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์ ห้องเลขที่ 2076A ชั้นที่ 2F เลขที่ 587,589, 589/7-9 ถนนรามอินทรา แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230	0-2947-5515

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 5.2 ข้อมูลอ้างอิง

### 1) นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	SET Contact Center +66-2009-2800
โทรสาร	+662 009-9991
เว็บไซต์	www.set.or.th/sd

### 2) ผู้สอบบัญชี

นางสาวกรรณิการ์ วิภาณูรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7305 และ/หรือ  
นายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5113 และ/หรือ  
นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4713 และ/หรือ  
นางสมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ  
นายโกมินทร์ ลีนปราชาญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ  
นายมงคล เหล่าวรพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4772 และ/หรือ  
นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536  
แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด และ/หรือ  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก  
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
โทรศัพท์ +66 2105-4661

### 3) ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

ชื่อ	บริษัท สำนักงานกฎหมายไชนอร์เนชั่นแนล จำกัด
ที่อยู่	71/32 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700
โทรศัพท์	+66 2884-6482
โทรสาร	+66 2884-6485

### 5.3 ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

-ไม่มี-

### 5.4 ข้อพิพาททางกฎหมาย

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการ และค่าบริการเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บแอปพลิเคชัน (สัญญาซอฟต์แวร์) ตกลงค่าบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.1 ล้านบาท โดยปัจจุบันบริษัทได้จ่ายเงินจ่ายตามสัญญาและอื่นๆแล้วรวมทั้งสิ้น 12.2 ล้านบาท โดยบริษัทได้บันทึกไว้ภายใต้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561 บริษัทเป็นโจทก์ยื่นฟ้องคู่สัญญาผู้ให้บริการและบริษัทในประเทศอีกแห่งหนึ่ง เนื่องจากผู้ให้บริการผิดสัญญา ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทเรียกร้องเงินที่ชำระไปแล้วทั้งหมดคืนพร้อมค่าเสียหายจากจำเลยทั้งสอง จำนวน 35.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้น 33.1 ล้านบาท นับจากวันฟ้องจนถึงวันที่จำเลยชำระเงินให้แก่บริษัทจนครบถ้วน

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

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การแก้ฟ้องแย้งจำเลยทั้งสอง โดยปฏิเสธคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสองทั้งสิ้น และขอให้ศาลพิจารณาทเพิกถอนคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง

จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาดังค่าเผื่อการด้อยค่าโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในงบการเงินปี 2562

## 5.5 ตลาดรอง

-ไม่มี-

## 5.6 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- 1) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาสยามสแควร์  
394 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10500  
โทรศัพท์ +662-252-1333 โทรสาร +662-254-7834
- 2) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาพระโขนง  
1116/1 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ +662-392-1984 โทรสาร +662-381-2407
- 3) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาพระโขนง  
1645, 1647, 1649 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ +662-711-0203-8 โทรสาร +662-711-1682
- 4) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาสุขุมวิท 71  
165/1 ถนนสุขุมวิท 71 แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ +662-381-4579 โทรสาร +662-392-9408
- 5) ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) สาขาธาตุทอง  
980/1 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ +662-392-9235 โทรสาร +662-392-3495
- 6) ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) สาขาบีบีซี เอกมัย  
78/2 ถนนสุขุมวิท 63 (เอกมัย) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ +662-714-8274-7 โทรสาร +662-714-8268



- 7) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) สาขาพระราม 3  
สำนักพระรามที่ 3 เลขที่ 1222 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา  
กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ +662-296-2000
- 8) ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้า  
อาคารเอ็กซิม 1193 ถนนพหลโยธิน แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ +662-271-2929 โทรสาร +66 -271-3204

การจัดการ  
และ  
การกำกับดูแลกิจการ



## 6. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ มีความสามารถในการแข่งขัน เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม เพื่อสร้างความเจริญ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ และความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้นโดยยึดหลักการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง คือ ความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการมีภูมิคุ้มกันที่ดี โดยอาศัยความรู้ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง มาใช้ในการวางแผน และการดำเนินงาน ขณะเดียวกันได้เสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต ขยันอดทนมีการแบ่งปัน และใช้สติปัญญาในการดำเนินงาน พร้อมต่อการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง วัฒนธรรม สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน 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 เป็นสิ่งสำคัญที่ต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ถือปฏิบัติจนเป็นหลักประจำใจในการทำงาน และติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร

และพนักงาน พร้อมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th))

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้ ให้เหมาะสมตามบริบทของธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่ผลการปฏิบัติที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตาม CG Code รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลซึ่งเป็นที่ยอมรับมาอย่างต่อเนื่อง การพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับคะแนน ผลประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้คะแนน 100 คะแนน ผลประเมินอยู่ในระดับ “ดีมาก”

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

รายละเอียดปรากฏในหมวด “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ผู้บริหาร และอื่นๆ และหมวด “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านกำกับดูแลกิจการ”

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

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท

2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน

4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้

5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตรงไปตรงมา ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท

6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

#### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยให้ความสำคัญกับสิทธิและการสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน รัฐบาล ผู้ร่วมทุน สังคม ชุมชน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ชนบทธรรมเนียมประเพณีและสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมของบริษัท รวมถึงได้กำหนดกรอบความประพฤติด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงการสร้างความสมดุลแก่ผู้มีส่วนได้เสียไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการมีช่องทางติดต่อสื่อสารและรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะต่างๆ ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ 5 หมวด ดังนี้

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

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน



ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อ บริษัท

2. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวก

ต่อการเดินทาง

4. คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีมีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ

5. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

6. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

7. คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นและเคารพสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น จึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานโดยเท่าเทียมกัน เป็นธรรม ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ และจริยธรรมธุรกิจ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่

- สิทธิในความเป็นเจ้าของหุ้น การซื้อขาย หรือโอนหุ้น
- สิทธิการมีส่วนแบ่งในกำไร
- สิทธิในการรับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและร่วมตัดสินใจ

โดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ สิทธิในการรับเงินปันผลรวมทั้งสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมายและดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่ละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1 สิทธิในการรับทราบข้อมูล ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ ได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีมติได้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 27 เมษายน 2564 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 พร้อมแนบแผนที่ไปพร้อมกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม และแจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวาระการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2564 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา 29 วัน

### ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุม โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็น กรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2564 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็น วาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 – 30 ธันวาคม 2563 โดยเผยแพร่ทั้ง ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ([www.btnco.co.th](http://www.btnco.co.th)) ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2. บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมด ที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในเว็บไซต์ ของบริษัทฯ ([www.btnco.co.th](http://www.btnco.co.th)) ล่วงหน้า 29 วัน ก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2564 เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและต่างชาติสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก รวดเร็ว และมีเวลาพิจารณาข้อมูล มากยิ่งขึ้น

3. บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีการกำหนดวาระการประชุมพร้อมข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ประกอบด้วย รายงานประจำปี งบการเงิน ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็น กรรมการบริษัท นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แผนที่ตั้งของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสาร และหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วม ประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น และหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้ ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 12 เมษายน 2564 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา ล่วงหน้า อีกทั้งได้ลงประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม ตั้งแต่วันที่ 7-9 เมษายน 2564

กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษไปพร้อมกับชุดภาษาไทย

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

## มอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง

### วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลของบริษัทฯ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 51 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน (เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Zoom Meeting 1 ท่าน) คิดเป็นร้อยละ 90 (กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบได้ลาออกจากตำแหน่งก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และอยู่ระหว่างการสรรหา) ประธานกรรมการและกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน เข้าร่วมประชุม และมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Zoom Meeting 1 ท่านและเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน สามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th))

2. บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เมื่อถึงเวลาประชุมเลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน / สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม หลังจากนั้น ประธานกรรมการบริษัทกล่าวเปิดประชุม และแนะนำกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และมอบให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการประชุม โดยได้ชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมทุกรายซักถาม แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ได้อย่างเต็มที่ในทุกวาระ ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน ตรงประเด็น และสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในทุกวาระด้วยระบบ Barcode ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และ

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 51 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระใช้ระบบ Barcode มีผู้สอบบัญชีร่วมเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนทุกวาระเพื่อความโปร่งใส นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะทุกคนยังสามารถเห็นผลคะแนนบนหน้าจอในห้องประชุมในแต่ละวาระว่ามีผู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงไปพร้อมกันทันที

การออกคะแนนเสียงให้กระทำได้โดยเปิดเผย ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ การนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ที่ออกเสียงลงคะแนน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียง และ/หรือบัตรเสีย เท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหัก

ออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้น ๆ

ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทำหนังสือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นโดยส่งหนังสือมอบฉันทะให้บริษัทล่วงหน้า บริษัทได้บันทึกคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในระบบประมวลผลเรียบร้อยแล้ว ในปี 256 การลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระสามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 51 ที่บริษัทฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

5. บริษัทฯ มีการบันทึกวิถีทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อได้ที่เลขานุการบริษัท และได้เผยแพร่ภาพการประชุมผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

(1) การงดจ่ายเงินปันผล : บริษัทฯ เสนอรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร การงดจ่ายเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีการเปรียบเทียบข้อมูลการเงินปันผลกับนโยบาย และระหว่างเงินปันผลที่จ่ายในปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมระบุวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล และวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น

(2) การเลือกตั้งกรรมการบริษัท : บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายคน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนด และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท/ผู้บริหาร ในบริษัทมหาชนอื่น ในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ

กรณี เป็นการเสนอชื่อกรรมการบริษัทท่านเดิม จะมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนวาระ/ปีที่เคยดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

(3) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท : บริษัทฯ ได้มีการเสนอวงเงินค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท และได้มีการแจ้งวงเงินที่ได้รับอนุมัติและจำนวนเงินที่จ่ายจริง รูปแบบการจ่ายเงิน รวมทั้งมีการสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลในแบบรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในหัวข้อ 8.1.2 :

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.btcn.co.th](http://www.btcn.co.th)) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำเสนอกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

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

1. คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันโดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบ



ที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

4. คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า โดยได้จัดทำฉบับภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

6. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

7. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ 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 51 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 บริษัทฯ ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 12 เมษายน 2564 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 เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสีทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อที่อยู่และการมีส่วนตัวได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการตรวจสอบทั้ง 2 คนไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม หรือสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการตรวจสอบทั้ง 2 คนได้จากรายงานประจำปี ที่ส่งไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยได้ส่งหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. ไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ระบุถึงเอกสาร / หลักฐานรวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะและไม่ได้กำหนดกฎเกณฑ์ที่ทำให้ยากต่อการมอบฉันทะหรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btcn.co.th](http://www.btcn.co.th)) ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. (ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัลสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 51 วันที่ 27 เมษายน 2564

	ราย	หุ้น	%
<b>ผู้ถือหุ้นตามทะเบียนรวม</b>	<b>515</b>	<b>12,000,000</b>	<b>100.00</b>
<b>ผู้ถือหุ้นเข้าประชุม</b>	<b>35</b>	<b>9,888,278</b>	<b>82.40</b>
<b>เข้าประชุมด้วยตนเอง</b>	<b>5</b>	<b>1,953,940</b>	<b>16.28</b>
<b>มอบฉันทะ</b>			
- มอบให้กรรมการตรวจสอบ	5	200,300	1.67
- มอบให้ผู้อื่น	25	7,934,338	66.12

5. บริษัทฯ จัดให้มีการแสดงมติสำหรับมติหนังสือมอบฉันทะไว้บริการผู้ถือหุ้น โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

6. บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มประชุมไปแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณา และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่ผู้ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส

## 2.2 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติตาม บริษัทและผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม และต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูล และทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ จะเทียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ

พนักงานได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

### **2.3 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย**

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีวาระรายงานการถือหลักทรัพย์บริษัท ของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร และหากมีประกาศเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทราบ พร้อมแนบสำเนาจดหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ และหากมีการเปลี่ยนแปลงต้องนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

ในปี 2564 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

### **2.4 การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อความขัดแย้งของผลประโยชน์บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด

3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบ ต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทฯ ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความรอบคอบมีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดต้องออกจากห้องประชุม และไม่ออกเสียงในวาระนั้น การพิจารณาการทำรายการดังกล่าวได้พิจารณาถึงเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยการทำรายการดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) โดยได้เปิดเผยถึง ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคา มูลค่าของรายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี) รวมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้ และยังได้ทำการสรุปไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว และให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาส เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการเกี่ยวโยงกันหรือซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ต่อด้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้ริ่บความเป็นธรรม

3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้ริ่บความเป็นธรรม

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตลอดจนความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการเจริญเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกันอันจะนำไปสู่การทำธุรกิจที่ยั่งยืน จึงได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของ



ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย และกรณีที่เกิดความเสียหายบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ จะมีการปรึกษาหารือและร่วมกันกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเป็นประโยชน์กับทุกฝ่าย

### **จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ**

บริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้แจกให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อม และภาครัฐ สิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อจริยธรรมในการประกอบธุรกิจอย่างมาก เพราะธุรกิจจะอยู่ได้ต้องมี จริยธรรม คุณธรรมที่ดี เป็นที่เชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคงอย่างยั่งยืน ดังนี้

#### **1.1 ผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี

6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

11. ปกป้องผลประโยชน์และคุณทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทฯ มีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรมตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน

ในปี 2564 บริษัทฯ งดจ่ายปันผล จากผลประกอบการในปี 2563 เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุน ทั้งนี้เป็นผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา-19 ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกราย ได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระ โดยได้รับข้อมูลข่าวสารที่สำคัญในหลากหลายรูปแบบ อาทิ เอกสารสิ่งพิมพ์และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการที่สำคัญ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btcnc.co.th](http://www.btcnc.co.th))

## 1.2 ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจ จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทริพพีน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ให้บริการ และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ โดยกำหนดนโยบายคุณภาพไว้ดังนี้ “เป้าหมายคือความเป็นหนึ่ง ทุกสิ่งที่ทำคือความทันสมัย คุณภาพที่ให้อคือดีที่สุด และงานบริการคือหัวใจสำคัญ” คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า เพื่อพัฒนาสินค้าและบริการให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า และบริการอย่างต่อเนื่อง

## 1.3 คู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติ

ต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน

2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งกับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามข้อตกลง เงื่อนไขทางการค้า และให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาสินค้า และบริการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ไม่เรียก รับ หรือ ยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า ในปี 2563 ไม่มีกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

#### 1.4 คู่แข่ง

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยสุจริต ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพขององค์กรให้มีความมั่นคง และแข็งแกร่งยิ่งขึ้น ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

#### 1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือ ให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม

2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด

3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้ามั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเป็นการ

ล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้เงินกู้โดยเคร่งครัด ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตรงตาม Credit Term ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า และจ่ายคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่กำหนด โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

#### 1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีดผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความสำเร็จผลผลิตและผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการ

ทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

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

ในปี 2564 ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 บริษัทฯ ยังคงร่วมรณรงค์และปฏิบัติตามมาตรการเว้นระยะห่าง และการป้องกันการแพร่ระบาดของ Covid-19 โดยยังคงจัดให้มีการทำความสะอาดและฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อภายในสำนักงานและร้านค้าเป็นประจำและสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในความปลอดภัยของพนักงาน ลูกค้าและผู้มาติดต่อ มีการจัดสเปรย์แอลกอฮอล์ เครื่องวัดอุณหภูมิ ไว้เพื่อคัดกรองเบื้องต้นก่อนเข้าสถานที่ การทำงานที่บ้าน (Work from home) และการกักตัวหากอยู่ในภาวะเสี่ยง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและป้องกันโรค Covid-19

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อการออมเงินและเป็นหลักประกันของพนักงานในอนาคต โดยสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัทฯ ทุกเดือนในอัตราเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานออมเงิน กับโครงการ “สหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงาน เครือสหพัฒน์” และจัดสวัสดิการด้านการประกันภัยการประสบอุบัติเหตุให้กับพนักงานตามความเหมาะสมเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงาน มีการจัดการฝึกอบรมและสัมมนาภายในองค์กร ตลอดจนการส่งพนักงานไปร่วมอบรม สัมมนาภายนอกซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและเพิ่มความรู้ ความสามารถ และทักษะในการทำงานให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง มีรูปแบบพนักงานขายเพื่อความเป็นระเบียบ และภาพลักษณ์ที่ดี มีเครื่องแต่งกายพนักงานสำนักงาน เพื่อให้พนักงานแต่งตัวสวย มีสวัสดิการด้านการซื้อสินค้าราคาพิเศษของบริษัท โครงการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย โดยร่วมมือกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ในอัตราดอกเบี้ยต่ำ



### 1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติกิจที่สร้างความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม 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 “โครงการปันบุญ PCM วัสดุลดอุณหภูมิร่างกาย เพื่อนักรบ PPE / Cooling Scrub เสื้อเย็นกายเพื่อนักรบ PPE” โดยร่วม มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา และธนาคารที่พี่ปันชาติ ร่วมบริจาคเงินและมอบเสื้อ Cooling Scrub และ PCM วัสดุลดอุณหภูมิร่างกาย ให้กับโรงพยาบาลสถานพยาบาล และจุดพักคอย เพื่อให้แก่บุคลากรทางการแพทย์

- ร่วมบริจาคชุดผู้ป่วยและผ้าปูเตียง สำหรับสถานพยาบาลต่างๆ ทั่วประเทศ

- ร่วมบริจาคชุด PPE ให้แก่โรงพยาบาล หน่วยงาน และ บุคลากรทางการแพทย์ให้

ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19)

- ให้ความร่วมมือในการจัดหาและให้ยืมอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับการลงทะเบียนผู้ป่วย

ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (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 การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

### 1.9 ภาครัฐ

บริษัท ฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ จ่ายภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ และภาษีนิติบุคคล

### การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ มีนโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในการธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต

การบริหารด้านเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ แบ่งเป็น 2 ประเภท คือ

- 1.1 เครื่องหมายการค้าต่างประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในต่างประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่มใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น Guy Laroche โดยได้รับคำตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์
- 1.2 เครื่องหมายการค้าในประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่มใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น GSP JOUSSE C&D LOF-FI-CIEL โดยได้รับคำตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

### การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
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 จะมีการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม เกี่ยวกับกิจกรรมการรักษาความปลอดภัยของพื้นที่และทรัพย์สินของบริษัทฯ

4. บริษัทฯ จะไม่จัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการให้กับองค์กรอื่น ที่จะนำไปใช้ในการละเมิดสิทธิมนุษยชน

5. บริษัทฯ จะไม่ร่วมเป็นหุ้นส่วนกับองค์กรที่มีงานดำเนินงานละเมิดสิทธิมนุษยชน

#### **การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ภาวะเยียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต

2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและตรวจสอบการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ

3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับสิ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

จากนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังกล่าว บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ห้ามรับเงินผลประโยชน์อื่นใด อันเกี่ยวเนื่องกับการทำงานให้บริษัทฯ ซึ่งถือเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติว่าจะไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วยวิธีการทุจริต หรือให้สินบนโดยเด็ดขาด หากพบว่ามีการละเมิด นโยบายถือเป็นความผิดร้ายแรงต่อหน้าที่การทำงาน โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง นอกจากนี้ บริษัทฯ มีสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต และยังมีคณะกรรมการ ตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากมีการทุจริตหน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการให้สินบนเพื่อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท แต่อย่างใด อีกทั้งทางบริษัท ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

นอกจากนี้ในด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ยังได้กำหนดเรื่อง

#### 1. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

บริษัทฯ มุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมอย่างใดก็ตาม การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ หรือการรับการเลี้ยงรับรอง ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการ

ตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตาม ประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือ หน่วยงานภายนอกอาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนด และใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น

3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ่นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรองในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน

4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

### **นโยบายด้านการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม**

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการ เพื่อส่งเสริมให้มีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การแข่งขันอย่างเป็น ธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม ให้กับหน่วยงานที่อยู่ในขอบเขตอิทธิพลขององค์กร รวมทั้ง การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

### **นโยบายด้านแรงงาน**

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการด้านแรงงาน เพื่อให้เกิดการจ้างงานและปฏิบัติ ต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยมีนโยบาย และแนวปฏิบัติดังนี้

1. กรณีบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินการใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อพนักงาน เช่น การเปลี่ยนเวลาการทำงาน การปิดกิจการที่มีผลต่อการจ้างงาน บริษัทฯ จะจัดให้มีการแจ้งการให้ ข้อมูลภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และพิจารณาร่วมกับตัวแทนลูกจ้าง เพื่อหาแนวทาง ในการลด ผลกระทบที่มีต่อพนักงาน รวมทั้งมีการแจ้งไปยังตัวแทนภาครัฐ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องมีการตรวจสอบ ร่วมกัน เพื่อบรรเทาผลกระทบด้านลบเท่าที่เป็นได้มากที่สุด

2. บริษัทฯ จะปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของลูกจ้าง โดยเจ้าหน้าที่ บุคคลมีหน้าที่ดูแลข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน

3. เมื่อมีการดำเนินงานในต่างประเทศ บริษัทฯ จะพยายามเพิ่มการจ้างงาน การ พัฒนาอาชีพ การเลื่อนตำแหน่งและความก้าวหน้าของบุคคลในประเทศนั้น รวมทั้งมีนโยบายในการ

จัดหาและกระจายงานไปยังกิจการในท้องถิ่นที่ดำเนินการอยู่

4. บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการกระตุ้นให้ภาครัฐเข้ามาดำเนินการใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิเสรีภาพสากลในการสมาคมและการเจรจาต่อรอง หรือการเข้าไปมีส่วนร่วมในการโน้มน้าว เพื่อให้เกิดการจำกัดสิทธิดังกล่าว

5. บริษัทฯ ยอมรับและเคารพสิทธิของพนักงาน ในการปฏิบัติงานที่ได้พิจารณาอย่างมี เหตุผลว่าจะมีอันตรายหรือเกิดอันตรายร้ายแรงต่อชีวิต หรือสุขภาพของตนเอง หรือชีวิตและสุขภาพของผู้อื่นโดยแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานของตนเองรับทราบ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนด จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

#### 1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

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

#### กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง

2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส

5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป



6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

#### **พนักงาน**

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญ ก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อภัยภัยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้าและไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา
7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์ดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์ที่มีควรรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท
11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดี ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

## 2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลภายนอก
2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ขำรด หรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน
4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนม แก้ไขแฟ้มข้อมูลของผู้อื่น หรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
5. ใช้อีเมลล์และอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท
6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดและเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

### 3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำความผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

#### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

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

### 4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่ข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

#### ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณี ที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำความผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อสื่อสารผ่าน นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน ซึ่งรับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์และดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร

0-2390-0019 E-Mail address : nokbtnc@gmail.com ผลการสอบสวนจะรายงาน ต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ ซึ่งในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

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

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

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทฯ ให้ความสำคัญของการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ของบริษัท หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุน ได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา โปร่งใส เท่าเทียมกัน และคุณภาพเดียวกัน โดยแบ่งเป็น

- (1) สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)
- (2) สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ฯลฯ

โดยจัดส่งสารสนเทศดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ มีการ

ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

**สารสนเทศที่เปิดเผยแพร่ใน แบบแสดงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)** ได้จัดทำและเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

(1) โครงสร้างผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบัน และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ ([www.btnco.co.th](http://www.btnco.co.th))

(2) การถือหุ้นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัท ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

(3) ลักษณะการประกอบธุรกิจ มีการเปิดเผยให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

(4) โครงสร้างธุรกิจ มีการเปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจน ในหัวข้อ โครงสร้างรายได้

(5) ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยถึงปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมทั้งแนวทางในการป้องกันหรือลดความเสี่ยง ในหัวข้อ ปัจจัยความเสี่ยง

(6) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน มีการวิเคราะห์ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

(7) ประวัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พร้อมทั้งระบุว่ากรรมการบริษัทเคยไต่เป็นกรรมการอิสระ มีการเปิดเผยถึงบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละคณะ การถือครองหลักทรัพย์ จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประวัติการอบรมของกรรมการบริษัท ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

(8) คำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่าย

คำตอบแทนแก่ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบ โดยในส่วนของกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยคำตอบแทนเป็นรายบุคคล ในหัวข้อ คำตอบแทนกรรมการบริษัท ส่วนของผู้บริหาร ในหัวข้อ คำตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

(9) การกำกับดูแลกิจการ มีการเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม จรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติตามนโยบาย

(10) สังคมและสิ่งแวดล้อม มีการเปิดเผยนโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตามนโยบาย ในหัวข้อ การพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(11) การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน มีการเปิดเผยทั้งรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีจากผู้สอบบัญชี และเปิดเผยให้ทราบถึงผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(12) รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อความเชื่อถือได้และความถูกต้องของข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนใช้ประกอบในการตัดสินใจ จึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ แสดงไว้ใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

(13) การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th))

(14) การรายงานการซื้อขาย / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องรายงาน

ต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งต่อไป

(15) การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ถูกหมายมีผลใช้บังคับหรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง 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 ทัดถึง และเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลไว้มากมาย ๗ ช่องทาง เช่น ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 แบบ 56-2 เว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.co.th)) และการพบปะนักวิเคราะห์ / นักลงทุน / ผู้สื่อข่าว พร้อมจัดทำเอกสารแสดงถึงฐานะการเงินของบริษัทฯ

(18) การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnc.co.th](http://www.btnc.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 เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ในการให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่ โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร 0-2390-0019 E-Mail address : nokbtnc@gmail.com

ในปี 2564 เนื่องจากมีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ตามประกาศของรัฐบาลและกรุงเทพมหานคร เรื่อง การปิดสถานที่ชั่วคราว การงดจัดงานประชุมสัมมนา ตลอดจนกิจกรรมต่างๆ เพื่อความปลอดภัยของนักลงทุน บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ จึงจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” 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 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือ

ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน

5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงาน อย่างต่อเนื่อง

5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาวาระต่างๆจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม

5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผลและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขาย

หลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และแจ้งให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทางเดียวกัน กำกับดูแลการทำงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย

และระเบียบต่าง ๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การควบคุมและตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยง**

(1) การควบคุมและตรวจสอบภายใน คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมและตรวจสอบภายในอันจะก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร มีการแบ่งแยกหน้าที่ กำหนดความรับผิดชอบ และอำนาจการอนุมัติระดับต่าง ๆ เป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนี้ มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี ผู้เก็บเอกสาร และผู้ตรวจสอบ เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน และพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ในหน้าที่ของตนอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละหน่วยงาน คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งสำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานตรวจสอบของบริษัทฯ โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินผลและติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำ ความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบ และ ถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้ตรวจสอบกับผู้ปฏิบัติงานทุกครั้งหลังจากการตรวจสอบแล้วเสร็จ จะสรุปปัญหาที่เกิดขึ้นและนำไปปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานได้ผลดียิ่งขึ้น เป็นการแบ่งปันความรู้แลกเปลี่ยนประสบการณ์ และประเมินการควบคุมด้วยตนเอง ซึ่งเป็นการสร้างความรับผิดชอบให้เกิดการควบคุมภายในขึ้นในแต่ละหน่วยงาน ทำให้สามารถรับรู้ปัญหาและข้อบกพร่องอย่างทันเวลา เพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงงานและติดตามการแก้ไขให้เกิดประสิทธิภาพ และนำเสนอผลของการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับแนวคิดในการตรวจสอบและการวางแผนการตรวจสอบในปีต่อไป เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่ดีเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2564 และมีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน

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

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของผู้สอบบัญชี ได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) โดย คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ เช่น การเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมในรอบปี การประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎและระเบียบ มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 มกราคม 2565



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุด ช่วยกันทรงงานที่มีความสำคัญ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีฝ่ายบริหาร (ฝ่ายจัดการ) เป็นผู้บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร และผู้จัดการฝ่ายต่าง ๆ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และของกรรมการผู้จัดการให้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร และในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2551 มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวินัยชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการคำที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 10 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ แบ่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการมีจำนวน 10 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 คน (ร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งคณะ)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 6 คน (ร้อยละ 60 ของกรรมการทั้งคณะ)
- กรรมการอิสระ 4 คน (ร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งคณะ)
- กรรมการที่เป็นเพศหญิง 6 คน

ทั้งนี้ รายชื่อ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท” รวมทั้งได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	2555
2. นางประวรา เกรรพานิช	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการผู้จัดการ, กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	2546 2559
3. นางสุพร ภวสันต์	กรรมการ, กรรมการบริหาร	1 พฤษภาคม 2562
4. นางกัลยา ไวยานนท์	กรรมการ	22 เมษายน 2562
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	กรรมการ	22 เมษายน 2562
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการ, กรรมการบริหาร	14 สิงหาคม 2563
7. ดร. เพ็ญภา ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 พฤษภาคม 2564
8. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	2546
9. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	2558
10. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ	2555

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ กรรมการบริษัทสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

- |                           |                         |
|---------------------------|-------------------------|
| 1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา | 2. นางประวรา เกรรพานิช  |
| 3. นางสุพร ภวสันต์        | 4. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร |
| 5. นางสาวพัชรี คงแก้ว     |                         |

### 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่ชัดเจนและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้เรื่องต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการ โดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อ (Accountability) ความระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ดังนี้

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้กรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาท โดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดีและ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัทฯ สำหรับเรื่องที่มีไปกติวิสัยทางการค้าและ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น

10. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
11. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใด ทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขาธิการบริษัท

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงาน และงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่าง ๆ ได้รับความถูกต้องจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และ การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และผู้

ลงทุน อย่างถูกต้อง มีมาตรฐาน และโปร่งใส

8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับ เรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นในระหว่าง 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะครบลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่ และ สำนักงานสาขา ของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันครบลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนด รายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD)ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวัน ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วัน ในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวม รายชื่อ ตาม มาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ” โดย เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดง ข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชีทะเบียน หรือ เอกสารอื่นใดของบริษัทฯ
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

### 7.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีความเป็นอิสระจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะ ด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบ และการปฏิบัติตาม

กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
*1. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4 ส.ค. 2563- 15 มี.ค. 2564
*2. ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 พ.ค. 2564-เม.ย. 2565
3. นายภูษงค์ วนิชจักรวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2564- เม.ย. 2565
*4. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2564- 25 พ.ค. 2564
*5. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	กรรมการตรวจสอบ	26 พ.ค. 2564 - เม.ย. 2565

\* นายประเสริฐ ภัทรดิลก ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ลาออกจากตำแหน่งในวันที่ 15 มีนาคม 2564

\* ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบในวันที่ 26 พฤษภาคม 2565 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมีนางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

\* นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 แต่ยังคงตำแหน่งกรรมการอิสระ

\* นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2565

#### **อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ**

- กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ 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 ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)

(ข) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

ตามระเบียบว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบส่วนใหญ่ที่ดำรงตำแหน่งอยู่ ณ ขณะนั้น เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

## 7.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การสรรหา เพื่อสรรหา พิจารณาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัท มีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใส

การกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1.นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 64- เม.ย. 65
2.นางประวรา เกรพพานิช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 64- เม.ย. 65
3.นางสุพร ภาสันต์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 64- เม.ย. 65

### อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วม ประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### การสรรหา

- พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- ตรวจสอบประวัติ และข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อให้ประกอบการพิจารณา



4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### การกำหนดค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจ หน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### 7.2.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ เช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ในการที่ตน

มีสถานะเป็นกรรมการบริหาร มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	เมษายน 64- เมษายน 65
2. นางประวรา เกรรพานิช	กรรมการผู้จัดการ	เมษายน 64- เมษายน 65
3. นางกัลยา ไวยานนท์	กรรมการบริหาร	เมษายน 64- เมษายน 65
4. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	กรรมการบริหาร	เมษายน 64- เมษายน 65
5. นางสุพร ภวสันต์	กรรมการบริหาร	เมษายน 64- เมษายน 65
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการบริหาร	เมษายน 64 - เมษายน 65

#### อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัทฯ
3. ออกระเบียบ ประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทฯ ได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวนที่กำหนด
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ขาดุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ไม่สามารถใช้งานได้ มี
9. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบและ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละจำนวนที่กำหนด
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การ

ฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัทฯ

สำหรับเรื่องที่มีไม่ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด และ/หรือ  
ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด

11. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้เห็นร่วม  
ประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปกษณาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ  
ภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร**

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

### อำนาจ - หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชาบรรจุแต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบมาตการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัทโดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออก โดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ชั่วคราว 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 แก่  
คณะกรรมการบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป

11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
12. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้น ไม่สามารถกระทำไดหากกรรมการผู้จัดการ  
อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัทฯ
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าว หากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่  
ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### **อำนาจ - หน้าที่ของผู้บริหารรายอื่น ๆ ที่สำคัญ มีดังนี้**

1. มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ  
ระเบียบบริษัท มติคณะกรรมการบริหาร มติคณะกรรมการบริษัท และ มติที่ประชุมผู้  
ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต
2. ดำเนินกิจการงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ คณะกรรมการ  
บริษัทกำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
3. อื่น ๆ ตามที่กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย  
โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

### **7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร**

#### **7.3.1 รายชื่อของผู้บริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับตลาด  
ทุนมีจำนวน 5 คน ซึ่งประวัติโดยย่อและประสบการณ์ในช่วงที่ผ่านมาปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียด  
เกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท”

รายชื่อและจำนวนหุ้นบริษัทฯ ของผู้บริหาร คู่สมรส/ผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญ		
		ณ วันที่ 1 ม.ค.2564	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม(ลด) ระหว่างปี
1.นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	1,887,140	2,313,840	426,700
2.นางประวรา เอศรพานิช	ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ, กรรมการ ผู้จัดการ, ประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	1,746,428	1,796,428	50,000
3. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการ,	-	-	-
4. นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน	กรรมการบริหาร,	-	-	-
5. นางสาวนพรัตน์ สุดเสมอใจ	เลขานุการบริษัท และ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ การเงิน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากร มนุษย์	-	-	-

#### 7.4 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

##### ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาเงินเดือนและการจัดสรร

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบกับระดับปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 51 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ได้อนุมัติวงเงิน ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราไม่เกินปีละ 1 ล้านบาท และได้จ่ายไปเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 180,000 บาท เป็นค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท

## คำตอบแทนผู้บริหาร

เป็นไปตามหลักการและนโยบายของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ซึ่งจะมีการจ่ายเป็นคำตอบแทนในรูปเงินเดือน เบี้ยประชุม เงินอุดหนุน และเงินตอบแทนการเกษียณอายุ โดยได้เปิดเผยคำตอบแทนผู้บริหาร ในหัวข้อคำตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

การที่จะรักษาผู้บริหาร และพนักงานให้อยู่กับบริษัทฯ ไม่ได้ขึ้นอยู่กับคำตอบแทนอย่างเดียว ยังมีปัจจัยอื่น ๆ เช่น ความจริงใจ ความเข้าใจ เป็นต้น ดังนั้น การจัดสรรหุ้นให้แก่พนักงาน (ESOP) มิใช่เป็นปัจจัยในการรักษายึดเหนี่ยวให้ผู้บริหารและพนักงานมีความจงรักภักดีอยู่กับบริษัทฯ

คำตอบแทนที่ได้จ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูง มีดังนี้

	ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน(บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน(บาท)
เงินเดือน	5	3,689,900	5	3,582,800
โบนัส		-		-
คำตอบแทนอื่น*		300,020		188,936
<b>รวม</b>		<b>3,989,920</b>		<b>3,780,965</b>

\*เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และ ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

ในปี 2564 ผลตอบแทนรวม (เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานบริษัทฯ รวมจำนวนทั้งสิ้น 45.92 บาท

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### 7.5.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานและลูกจ้างประจำ รวมทั้งพนักงานปฏิบัติงานสมทบ จำนวนทั้งสิ้น 201 คน โดยแบ่งตามประเภทของพนักงาน ดังต่อไปนี้

จำนวนพนักงาน

ประเภท	จำนวน(คน)
1. พนักงานประจำชาวไทย	195
2. พนักงานสัญญาจ้างชาวไทย	6
<b>รวม</b>	<b>201</b>

จำนวนพนักงานในแต่ละกลุ่มงานหลัก

Function Group	พนักงานประจำ ชาวไทย	พนักงานสัญญาจ้าง ชาวไทย
1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4	1
2. กลุ่มงานวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี	8	
3. กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8	
4.กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล กิจการองค์กรและกำกับดูแล	3	
5. กลุ่มงานขายปลีก	130	4
6. กลุ่มงานขายออนไลน์	33	
7. กลุ่มงานขายองค์กร	4	1
8. กลุ่มงานธุรกิจใหม่	2	
9. สายงานตรวจสอบ	2	
10. สายงานความปลอดภัย มั่นคง ชีวนามัยและสิ่งแวดล้อม	1	
<b>รวม</b>	<b>195</b>	<b>6</b>

## 7.5.2 นโยบายในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

เพื่อพัฒนาขีดความสามารถขององค์กรและบุคลากรของบริษัทฯ ให้พร้อมรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงมาตรฐานการทำงานใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและอนาคต บริษัทฯ มีแนวทางในการจัดการฝึกอบรมและพัฒนาแบบมุ่งขีดความสามารถ เพื่อเร่งให้บุคลากรมีประสิทธิภาพมากขึ้น ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการพัฒนาพนักงานในรูปแบบต่างๆ



โดยจัดให้มีการฝึกอบรมภายในและภายนอกองค์กร ดังนี้

1) การฝึกอบรมภายในองค์กร บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับได้มีโอกาสพัฒนาขีดความสามารถและเทคนิคเฉพาะด้านตามตำแหน่งงาน เช่น หลักสูตรการขายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์

2) การฝึกอบรมภายนอกองค์กร ถึงแม้จะยังอยู่ในช่วงการระบาดของโควิด-19 เพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับมีการพัฒนาทันต่อการเปลี่ยนแปลงภายนอก โดยการอบรมมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการอบรมเป็นแบบออนไลน์ มากขึ้น จึงสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมเฉพาะตามสาขาวิชาชีพ ผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น เช่น การอบรมมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่, การคำนวณผลประโยชน์พนักงาน, Wellness & Healthcare Business Opportunity Program for Executives

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้ง นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยนางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน จบการศึกษาด้านบัญชี เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ รวมถึงมีประสบการณ์อื่นๆ ในงานเลขานุการบริษัท และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่สำคัญที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน โดยรายละเอียด โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติ และการอบรมของเลขานุการบริษัท ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท”

เลขานุการบริษัท มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

#### 2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร

#### 3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

#### 4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแล

กิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ ยังให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง

#### 7.6.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

บริษัทฯ ได้จัดตั้งสายงานตรวจสอบ (Internal Audit Division) ขึ้น โดยมีสายการบังคับบัญชาและการรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานการบริหารงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้มีรายละเอียดและขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสังเขป ดังนี้

- 1) การตรวจสอบกิจกรรมภายในองค์กร
- 2) การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีดิจิทัล
- 3) การตรวจสอบการทุจริต
- 4) การร้องขอให้มีการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ

นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงาน ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบทั้งด้านงานตรวจสอบภายในโดยตรง ด้านการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ตลอดจนด้านการปรับปรุงการทำงานและการพัฒนาความสามารถของผู้ตรวจสอบที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของสายงานตรวจสอบและสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นอย่างดี

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

#### 7.6.3 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”

#### 7.6.4 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในรอบปี 2564 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนการสอบบัญชี เป็นค่าสอบบัญชี (Audit Fee) จำนวนรวมทั้งสิ้น 1,110,000 บาท

#### สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562-2564)

ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นในรายงานการตรวจสอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ แบบไม่มีเงื่อนไขตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### 1. กรรมการอิสระ

##### นियามกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ เท่ากับข้อกำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนี้สิน รวมถึงเหตุการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาไม่ภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของ บริษัทฯ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการ

ของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ

**ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา**

-ไม่มี-

## **2) การสรรหากรรมการบริษัทและผู้บริหาร**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหาโดยพิจารณาจากคุณสมบัติเป็นรายบุคคลและมีพื้นฐานความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ เพื่อคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นรายบุคคล เว้นแต่กรณีที่มีใช่เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการบริษัทในตำแหน่งที่ว่างลงตามข้อบังคับของบริษัทฯ และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.btnco.co.th](http://www.btnco.co.th))

### **1. คณะกรรมการบริษัท**

**องค์ประกอบและการเลือกตั้ง** ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการข้อ 18 และกฎบัตร ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีจำนวนกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

**วิธีการเลือกตั้งกรรมการบริษัท** ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 20 กรรมการบริษัทนั้นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

#### **วาระการดำรงตำแหน่ง**

(ก) **การออกตามวาระ** ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 21 และกฎบัตร กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

#### **(ข) การออกที่มีใช้การออกตามวาระ**

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

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

และเมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน และจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ

---

บริษัทที่ต้นแทน

2. ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 25 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อาจลงมติให้กรรมการบริษัทคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจ และความสัมพันธ์ของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ トラบเท่าที่กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจและจริงใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากความไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพราะอำนาจการตัดสินใจในการเลือกตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทนั้น เป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยแท้ที่จะคัดเลือกบุคคลเข้าทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ แทนตน

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตร ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทั้งหมดต้องเป็นกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. เป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
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) **การออกที่มีใช้การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

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

และเมื่อตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

บริษัทฯ ไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

### **3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

**องค์ประกอบและการแต่งตั้ง** ตามกฎบัตรต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้งและเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ แทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือนนับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิม กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

(ข) **การออกที่มีใช้การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

และเมื่อตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ตนแทน

บริษัทฯ ไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

#### **4. คณะกรรมการบริหาร**

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

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ก็ให้คณะกรรมการบริหารชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้

แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการบริหารชุดเดิม กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

(ข) การออกที่มีใช้การออกตามวาระ ตามกฎบัตร กำหนดให้กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) ดังนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสม ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
4. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งและเมื่อตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ)และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน
5. การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. การแต่งตั้งผู้บริหารรายอื่น ๆ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งจะพิจารณาจากพนักงานของบริษัท ที่มีความสามารถและเหมาะสม

### แผนการสืบทอดงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอ บริษัทได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ โดยเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อทดแทนและปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่องในกรณีที่องค์กรมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่ ทั้งเพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นหรือในกรณีที่พนักงานจะพ้นจากตำแหน่งเดิม ทั้งโดยการลาออกหรือเกษียณอายุ โดยมีหลักการ ดังนี้

1. คัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพและความสามารถจากภายในองค์กร
2. กรณีต้องเลือกจากพนักงานหลายคนเพื่อก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น ต้องดูจากการประเมินผลการทำงานทั้งความสามารถในสาขาอาชีพและความสามารถที่จะพัฒนาองค์กร รวมทั้งวิสัยทัศน์
3. การมีมนุษยสัมพันธ์ และการเป็นผู้นำ

4. การเพิ่มความรู้ โดยการส่งเข้าอบรมหลักสูตรการเป็นผู้นำ หรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ ที่ต้องรับผิดชอบ
5. ต้องเป็นผู้มีเมโนธรรม จริยธรรมและเหตุผล

#### **การพัฒนากรรมการบริษัทและผู้บริหาร**

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

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2564 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม			
	กรรมการบริษัท รวม 11 ครั้ง/ปี	กรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง/ปี	กรรมการสรรหา และกำหนดค่า ตอบแทน รวม 1 ครั้ง/ปี	การเข้าประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 51 จำนวน 1 ครั้ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	9/11		1/1	1/1
2. นางประวรา เอกरणนิช	11/11		1/1	1/1
3. นางสุพร ภวสันต์	8/11		1/1	1/1
4. นางกัลยา ไวยานนท์	10/11			1/1
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	10/11			1/1
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	11/11			1/1
7. นายประเสริฐ ภัทรคิลก (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 15 มี.ค. 2564)	1/2	0/1		
8. ดร.พีญภา ธนสารศิลป์ (เข้าดำรงตำแหน่งวันที่ 26 พ.ค.2564)	7/11	2/2		
9.นายภูษชงศ์ วิณิชกรวงศ์	10/11	4/4		1/1
10.นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์ (ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบถึง วันที่ 25 พ.ค.2564)	9/11	2/2		1/1
11.นายภุชณม์ ณ ลำเลียง (เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ วันที่ 26 พ.ค. 2564)	11/11	2/2		1/1

2) การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหาร ปี 2564

คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารอื่น ๆ เป็นประจำทุกเดือน เดือนละ 1 ครั้ง โดยกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	12/12
2. นางประวรา เอกरणิช	12/12
3. นางสุพร ภวสันต์	9/12
4. นางกัลยา ไวยานนท์	10/12
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	10/12
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	12/12

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท คู่สมรส/ผู้ที่ยู่กนด้วยกันจนสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญ		
	ณ 1 ม.ค.2564	ณ 31 ธ.ค.2564	เพิ่ม(ลด)
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	1,887,140	2,313,840	426,700
2. นางประวรา เอกरणิช	1,746,428	1,796,428	50,000
3. นางสุพร ภวสันต์	500	500	-
4. นางกัลยา ไวยานนท์	-	-	-
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	-	-	-
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	-	-	-
7. นายประเสริฐ ภัทรดิลก (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 15 มี.ค. 2564)	-	-	-
8. ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์ (เข้าดำรงตำแหน่งวันที่ 26 พ.ค.2564)	1,600	1,600	-
9.นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	-	-	-
10.นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	1,000	1,000	-
11.นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	35,000	35,000	-

### 3) ค่าตอบแทนกรรมการของผู้บริหารของบริษัท

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินในปี 2564 ของกรรมการบริษัท 11 ท่าน (ค่าเบี้ยประชุม)

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทน(บาท)
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	18,000
2. นางประวรา เกรพานิซ	22,000
3. นางสุพร ภาสันต์	16,000
4. นางกัลยา ไวยานนท์	20,000
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร	20,000
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	22,000
7. นายประเสริฐ ภัทรคิลก (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 15 มี.ค. 2564)	2,000
8. ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์ (เข้าดำรงตำแหน่งวันที่ 26 พ.ค.2564)	14,000
9.นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	20,000
10.นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์ (ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบถึงวันที่ 25 พ.ค.2564)	18,000
11.นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง (เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ วันที่ 26 พ.ค. 2564)	22,000

- ค่าตอบแทนรวมของกรรมการและผู้บริหารตามนิยาม กลต. รวมจำนวน 13 ราย เป็นเงิน 3,960,965 บาท

## 8.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท บุติคนิวชิตี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท บุติคนิวชิตี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและภายใต้กฎบัตรที่เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับหลักสากล และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้ร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท ในหัวข้อต่างๆ ภายใต้หน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน ความมีประสิทธิภาพของระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ตลอดจนความสอดคล้องกับกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานของบริษัท

หน้าที่หลักของคณะกรรมการตรวจสอบสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และพิจารณางบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ รวมถึงการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวข้องที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดทางตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมการพิจารณางบการเงินดังกล่าว ซึ่งมีการสอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการ บัญชีที่มีสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินปี 2564 ขอบเขตการตรวจสอบ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ความเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ทันเวลา รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน



2. การสอบทานและติดตามการบริหารงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ในปี 2564 ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการบริหารงานอย่างเหมาะสม

3. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอให้แต่งตั้ง

- นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ (เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทมาแล้ว ในปี 2562)
- นายจิโรจ ศิริโรจนัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ
- นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ (เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทมาแล้ว ในปี 2563 และปี 2564)
- นางสมนา เสนิงค์ ณ อยุรยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ
- นายโกมินทร์ ล้นปราชญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ
- นางสาวกชมน ชื่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536 และ/หรือ
- นายวรพล วิริยะกุลพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11181 และ/หรือ
- นายพจน์ อัครสันติชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4891 และ/หรือ
- นายวิเชียร ปรงพานิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5851 และ/หรือ
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย

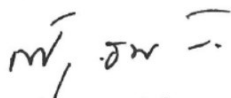
แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความเป็นอิสระเพียงพอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นวาระที่ 5 รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชี ซึ่งได้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและจะขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ตลอดจนจนสามารถให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นจากการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีสำหรับปี 2564 และการประเมินของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้นว่า คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติใดๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ หรือชื่อจำกัดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท บุตคินิวซิติ จำกัด (มหาชน)



(ดร. เพ็ญภา ธารสารศิลป์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

25 กุมภาพันธ์ 2565

**เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ  
เลขานุการบริษัท**

**ชื่อ นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา**

อายุ	50 ปี
ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ
วุฒิการศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, University of Denver ประเทศ สหรัฐอเมริกา
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 หลักสูตร Wellness & Healthcare Business Opportunity Program for Executive (WHB) รุ่นที่ 1
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	2,313,840 หุ้น หรือ 19.28%

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

**บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์**

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท บุติคินวิท จำกัด (มหาชน)

**บริษัท จำกัด**

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2551 – 2564	กรรมการ	บริษัท ไชยสามัคคี จำกัด
2551 – 2563	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธานรา จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิราธาน จำกัด
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
2538 - 2563	กรรมการ	บริษัท ภูเพชร จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2538 - 2563	กรรมการ	บริษัท โชคธานี จำกัด
2538 - 2563	กรรมการ	บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด
2542 - 2563	กรรมการ	บริษัท บ้านประจวบ จำกัด
2546 - 2563	กรรมการ	บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
2551 – 2564	กรรมการ	บริษัท เวลส์เมเนจเม้นท์ จำกัด
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วราฐาน จำกัด
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เสนอห์ โลจิสติกส์ จำกัด
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไชยวัฒนา จำกัด
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อเมริกันฟู้ดส์ จำกัด

## ชื่อ นางประวรา เครพานิช

อายุ 47 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 ย้อนหลัง

### บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

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

### บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2551 – 2564	กรรมการ	บริษัท โซคสามัคคี จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธานา จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิราฐาน จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท ภูเพชร จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท โซคธานี จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท บ้านประจวบ จำกัด
2551 - 2563	กรรมการ	บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
2551 – 2563	กรรมการ	บริษัท เวลล์เมเนจเม้นท์ จำกัด
2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วราฐาน จำกัด

**ชื่อ นางสาวสุพร ภวสันต์**

อายุ 66 ปี  
ตำแหน่ง กรรมการ  
วุฒิการศึกษา บริญญาโท 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 บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

**บริษัท จำกัด**

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2535 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ธานวา จำกัด
2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ปณิรวา จำกัด
2535 - 2563	กรรมการ	บริษัท สหสิน จำกัด

---

**ชื่อ นางกัลยา ไวยานนท์**

อายุ	61 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการ
วุฒิการศึกษา	MINI MBA มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การอบรมหลักสูตร	ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:

**บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์**

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

**บริษัท จำกัด**

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

**ชื่อ นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร**

อายุ 46 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 -	กรรมการ	บริษัท บุติคนิวตี้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	Retail Manager	บริษัท บุติคนิวตี้ จำกัด (มหาชน)
2561 – ปัจจุบัน	Beauty Editor	บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)
2556 - 2559		

**บริษัท จำกัด**

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



**ชื่อ นางสาวพัชรี คงแก้ว**

อายุ 53 ปี  
ตำแหน่ง กรรมการ  
วุฒิการศึกษา ปริญญาโท เทคโนโลยีสารสนเทศ  
สถาบันพัฒนบัณฑิตบริหารศาสตร์ (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
ส.ค.2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2562 – ส.ค. 2563	เลขานุการคณะกรรมการ	บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)
	ตรวจสอบ	
2553 –ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาระบบและข้อมูล	บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)

**บริษัท จำกัด**

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

**ชื่อ นายประเสริฐ ภัทรติลก (อดีตประธานกรรมการตรวจสอบ)**

อายุ 65 ปี  
ตำแหน่ง กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ  
วุฒิการศึกษา ปริญญาโท 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 – 15 มี.ค. 2564	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวชิตี 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 คินเดรค จำกัด
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด
ก.พ. 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

## ชื่อ ดร. เพ็ญภา ธนสารศิลป์

อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
วุฒิการศึกษา	ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยโนวา เซาท์อีสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตร	Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 68/2548 Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2546
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	1,600 หุ้น หรือ 0.0133%
ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง:	

### บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
26 พ.ค.2564-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวส์ จำกัด (มหาชน)
2561-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่ง มอลล์
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไพโอเนียร์ มอเตอร์
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์ไอวี โกลบอล
2556-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บมจ. แพลน บี มีเดีย
2546-2564	กรรมการบริหาร	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล

### บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.เพนส์ เวลต์ไวต์ เทรดิง
2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.อเมริกันฟู้ด จำกัด
2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ.การดีเนี่ย เบเกอร์ เทรดิง
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บจ.เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น

## ชื่อ นายภูษชงค์ วณิชจักรวังศ์

อายุ 50 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 / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวซีต์ จำกัด (มหาชน)

### บริษัท จำกัด

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เดอะแพคเกจจิ้ง จำกัด

**ชื่อ นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์**

อายุ 48 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
26 พ.ค. 2564- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท บุติคนิวตี้ จำกัด (มหาชน)
2555 – 25 พ.ค. 2564	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท บุติคนิวตี้ จำกัด (มหาชน)
2555 – 2562	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ต่างประเทศ	บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)

## ชื่อ นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง

อายุ 51 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
26 พ.ค. 2564-	กรรมการอิสระ/	บริษัท บุติคนิวซีตี้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท บุติคนิวซีตี้ จำกัด (มหาชน)

### บริษัทจำกัด

ตั้งแต่พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	2Spot Communications
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	Arc Innovative. Co. Ltd

## ชื่อ นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน

อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง เลขาธิการบริษัท/ ผู้จัดการแผนกบัญชี /ผู้ตรวจสอบภายใน

วุฒิการศึกษา ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง  
ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

การอบรมหลักสูตร หลักสูตร The Manager – สถาบันฝึกอบรมและวิจัยการบริหาร และจิตวิทยา  
หลักสูตร Company Secretary Program (CSP)  
หลักสูตร ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และ  
การเปลี่ยนแปลงในปี 2564  
หลักสูตร การคำนวณผลประโยชน์พนักงานด้วยหลักคณิตศาสตร์  
ประกันภัย 2564  
หลักสูตรแนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา  
และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

## บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตั้งแต่ พ.ศ.	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ.2562 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกบัญชี	บริษัท บุติคินวิที้ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ.2562 – ปัจจุบัน	เลขาธิการบริษัท	บริษัท บุติคินวิที้ จำกัด (มหาชน)
2554 – เม.ย. 2562	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุติคินวิที้ จำกัด (มหาชน)
ส.ค.2563-ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บุติคินวิที้ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2 : ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	บริษัทที่เกี่ยวข้อง									
	บจ.ไบโอสลัมดีดี	บจ.ปณิธรา	บจ.สหสิน	บจ.ธนาพร	บจ.ศิริธนา	บจ.บีทีเอฟเอ	บจ.วรธนา	วิทยาลัยธุรกิจแห่งนานาชาติ	สมาคมรักแม่	บมจ. ไอซีซีฯ
1. นายปณิธนา พรไพโรธวิทยา	B		B	B	B	B	B	B	B	
2. นางประวรา เฮอร์พานิช	B		B	B	A	A	A		B	
3. นางสุพร ภวสันต์		B	B	A				A	B	
4. นางกัลยา ไวยานนท์										
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร										
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว							B			
7. ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์										A
8. นางกุชชงค์ วณิชจักรวงศ์										
9. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์										
10. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง										

A=กรรมการบริหาร

B=กรรมการ



### เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### ชื่อ นางสาวสุภาภรณ์ เข้มเงิน

อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท/ ผู้จัดการแผนกบัญชี/ผู้ตรวจสอบภายใน

วุฒิการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

การอบรมหลักสูตรหลักสูตร The Manager – สถาบันฝึกอบรมและวิจัยการบริหารและจิตวิทยา

หลักสูตร Company Secretary Program (CSP)

หลักสูตร ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564

หลักสูตร การคำนวณผลประโยชน์พนักงานด้วยหลักคณิตศาสตร์  
ประกันภัย 2564

หลักสูตรแนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา  
และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

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

เอกสารแนบ 4 : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

**เอกสารแนบ 5: การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ**

ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <http://www.btnc.co.th>

**เอกสารแนบ 6: รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ**

รายละเอียดปรากฏในหมวด “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ  
หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ”

## รายงานทางการเงิน




รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกบัญชีด้วยความ ระมัดระวังประกอบ กับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการในการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการ ดำเนินงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน ด้วยการสอบ ทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบ การเงิน

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ เป็นอิสระและไม่ใช่ผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรง ความเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงาน ประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดย ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นางประวรา เอกพรพานิช)

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

### รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท บุติคินิวซีตี้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.4 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายสินค้า ซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.3 และ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า
<p>สินค้าคงเหลือของบริษัทมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า เนื่องจากเป็นสินค้าแฟชั่นที่มีการแข่งขันสูงและมีการเปลี่ยนแปลงความนิยมอย่างรวดเร็ว ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าคงเหลือจะแสดงมูลค่าสูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ จากการลดมูลค่าและการล้าสมัยของสินค้าคงเหลือ บริษัทพิจารณาประมาณการมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงและสินค้าล้าสมัย ซึ่งมีการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยฝ่ายบริหาร ดังนั้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ</p>	<p>ข้าพเจ้ากำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมของการพิจารณามูลค่าของสินค้าคงเหลือและสินค้าล้าสมัยรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการประมาณการการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ</li> <li>- การสุ่มตัวอย่างทดสอบมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือกับข้อมูลการขายว่ามีการขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาทุนหรือไม่ เพื่อประเมินการประมาณการและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารว่าได้มีการประมาณการลดมูลค่าสินค้าคงเหลืออย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่</li> <li>- พิจารณาความถูกต้องของการประมาณการมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือในอดีตเพื่อประเมินความเหมาะสมของการตั้งสมมติฐานที่ใช้ในปัจจุบัน และประเมินความสมเหตุสมผลของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาสินค้าที่ค้างนานและการขายในราคาต่ำกว่าทุน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ</li> <li>- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li> </ul>



การวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.13 และ 10	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า
<p>บริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</p> <p>ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ต้องใช้โมเดลในการวัดมูลค่า โมเดลการวัดมูลค่ามีการใช้ข้อมูลหลายปัจจัยที่ไม่สามารถสังเกตได้เป็นผลให้มีความไม่แน่นอนสูงในการประมาณการ การใช้โมเดลการวัดมูลค่าและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันให้ผลการประมาณการมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>เนื่องจากเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจอย่างมากและมีผลกระทบต่อการเงินของบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าเพื่อประเมินความเหมาะสมของการพิจารณามูลค่าของเงินลงทุน รวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทำความเข้าใจกระบวนการในการวัดมูลค่าของเงินลงทุน ซึ่งรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของเทคนิคที่ใช้ในการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ</li> <li>- ประเมินความเหมาะสมของข้อสมมติหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าโดยเปรียบเทียบกับข้อมูลอุตสาหกรรมที่เผยแพร่ภายนอก และพิจารณาว่าข้อสมมติฐานดังกล่าวสอดคล้องกับสภาพตลาดในปัจจุบันหรือไม่</li> <li>- สุ่มทดสอบการประเมินมูลค่าและความเหมาะสมของค่าตัวแปรทางการเงินที่เป็นตัวกำหนดอัตราคิดลด</li> <li>- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li> </ul>

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน คือการอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้

ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตราฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

---

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่า มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยไม่ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่าเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต

นงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต

(นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4713

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

25 กุมภาพันธ์ 2565

งบการเงิน

บริษัท บุตินิกิวตี้ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2564	2563
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	23,008,236	5,776,394
ลูกหนี้การค้า	6	42,270,089	31,075,736
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	9,269,329	6,627,114
สินค้าคงเหลือ	8	206,740,329	208,172,841
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	11,145,291	15,624,474
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>292,433,274</b>	<b>267,276,559</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	151,745,021	71,285,052
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	72,295,480	72,295,480
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	40,315,402	47,769,056
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	51,215,111	93,566,317
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,791,500	1,787,780
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	28,646,178	34,170,629
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	39,313,271	45,281,732
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>385,321,963</b>	<b>366,156,046</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>677,755,237</b>	<b>633,432,605</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุตคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	66,361,912	80,000,000
เจ้าหนี้การค้า	17	35,490,067	3,686,551
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	23,124,040	19,701,802
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	16,519,018	20,198,019
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	40,500,000	21,000,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	5,786,395	7,414,911
รวมหนี้สินหมุนเวียน		187,781,432	152,001,283
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	37,391,604	66,782,334
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	9,778,136	9,297,668
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,499,370	5,326,590
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		50,669,110	81,406,592
รวมหนี้สิน		238,450,542	233,407,875
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 25,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		250,000,000	250,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		120,000,000	120,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	21	279,255,971	279,255,971
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	8,060,010	8,060,010
ยังไม่ได้จัดสรร		(20,030,297)	5,057,717
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		52,019,011	(12,348,968)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		439,304,695	400,024,730
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		677,755,237	633,432,605

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุญอินวัชต์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2564	2563
<b>รายได้</b>	<b>4</b>		
รายได้จากการขายและบริการ		418,247,608	372,715,818
รายได้อื่น	24	9,543,066	12,629,723
<b>รวมรายได้</b>		<b>427,790,674</b>	<b>385,345,541</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	<b>4</b>		
ต้นทุนขายและบริการ		287,050,073	213,006,108
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		129,032,449	184,246,673
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		42,694,659	46,635,030
ต้นทุนทางการเงิน		4,669,046	6,567,896
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>463,446,227</b>	<b>450,455,707</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>(35,655,553)</b>	<b>(65,110,166)</b>
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	26	(10,567,539)	(17,759,973)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>		<b>(25,088,014)</b>	<b>(47,350,193)</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัด			
มูลค่าด้วยมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	10	80,459,969	(9,290,761)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	26	16,091,990	(1,858,152)
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษีเงินได้</b>		<b>64,367,979</b>	<b>(7,432,609)</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด</b>		<b>39,279,965</b>	<b>(54,782,802)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)</b>	<b>27</b>	<b>(2.09)</b>	<b>(3.95)</b>
<b>จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)</b>		<b>12,000,000</b>	<b>12,000,000</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวซีดี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

						หน่วย : บาท
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองการเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าสุทธิธรรม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	120,000,000	279,255,971	8,060,010	54,207,910	(4,916,359)	456,607,532
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	28	-	-	(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)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	120,000,000	279,255,971	8,060,010	5,057,717	(12,348,968)	400,024,730
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี :						
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	(25,088,014)	-	(25,088,014)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	64,367,979	64,367,979
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(25,088,014)	64,367,979	39,279,965
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	120,000,000	279,255,971	8,060,010	(20,030,297)	52,019,011	439,304,695

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท นูตินิกซ์ จำกัด (มหาชน)

**งบกระแสเงินสด**

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หน่วย : บาท	
	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(35,655,553)	(65,110,166)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
ลูกหนี้การค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(11,194,354)	32,513,781
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,642,215)	824,553
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	866,441	75,129,972
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	2,616,153	(5,317,305)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	5,968,461	15,476,130
เข้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	31,803,517	(12,840,363)
เข้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	3,422,238	1,494,012
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,628,517)	1,483,621
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	592,631	1,349,969
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,827,220)	991,000
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	34,686,978	38,877,495
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	2,271,072
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	566,072	3,060,673
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	4,782,692	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(981,760)	(2,411,035)
<b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>31,375,564</b>	<b>87,793,409</b>
<b>เงินปันผลรับ</b>	<b>(901,847)</b>	<b>(509,096)</b>
<b>ดอกเบี้ยจ่าย</b>	<b>4,669,045</b>	<b>6,567,896</b>
<b>จ่ายหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน</b>	<b>(112,163)</b>	<b>-</b>
<b>ภาษีเงินได้จ่ายออก</b>	<b>(2,841,733)</b>	<b>(504,609)</b>
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>32,188,866</b>	<b>93,347,600</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท นูตินิกิวตี้ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หน่วย : บาท	
	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
รับเงินปันผล	901,847	509,096
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(512,149)	(3,617,484)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการเช่า	(316,698)	(3,448,421)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(476,100)	(1,290,300)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(403,100)</b>	<b>(7,847,109)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(13,638,088)	(44,925,087)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40,500,000	24,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(21,000,000)	(42,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(15,746,791)	(16,110,116)
เงินปันผลจ่ายที่เป็นของผู้ถือหุ้น	-	(1,800,000)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(4,669,045)	(6,567,896)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(14,553,924)</b>	<b>(87,403,099)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>17,231,842</b>	<b>(1,902,608)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด</b>	<b>5,776,394</b>	<b>7,679,002</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>23,008,236</b>	<b>5,776,394</b>

**ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:**

**รายการที่ไม่กระทบเงินสด**

**สำหรับปี 2564**

บริษัทโอนเครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ภายใต้บัญชีสินทรัพย์สิทธิการเช่าเป็นบัญชีที่ดิน และอาคารอุปกรณ์  
จำนวน 4.0 ล้านบาท

**สำหรับปี 2563**

บริษัทโอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในตราสารทุน- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
จำนวน 20.3 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

### 1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ กลุ่มปวโรฬารวิทยา ซึ่งถือหุ้นรวมประมาณร้อยละ 56

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการซื้อขายไปและจัดหาเสื้อผ้าสำเร็จรูปและอื่นๆ

### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

#### 2.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในช่วงปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

## 2.2 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

## 2.3 การใช้วิจารณ์ญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณ์ญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

การใช้วิจารณ์ญาณและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่

สัญญาเช่า

- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ บริษัทพิจารณาถึงความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าหรือไม่

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทจะใช้สิทธิยกเลิกสัญญาเช่าหรือไม่</li> <li>- การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า</li> </ul>
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่นำข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้มาใช้</li> <li>- ประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้</li> </ul>
ลูกหนี้การค้า	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์</li> </ul>
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย</li> </ul>

## 2.4 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับรายได้จากการขาย ซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท ฝ่ายบริหารของบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและ ดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

## 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตรา

แลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ  
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคาร ประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

### 3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

สินค้าสำเร็จรูปเพื่อขายคำนวณโดยใช้วิธีเฉพาะเจาะจง ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### 3.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการ

ลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

### 3.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการซื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ขึ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคามันถือเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่ายงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

### 3.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

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



วิธีการตัดจำหน่ายและระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

### 3.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึงมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายเสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

### 3.8 ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ

ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

### 3.9 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

### 3.10 รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับ ซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจาก

ส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

ขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้า ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบ สินค้าให้กับลูกค้า สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จเมื่อได้ให้บริการ ขั้น ความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงปัจจุบันกับประมาณการ ต้นทุนทั้งสิ้น ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

### 3.11 ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคือ อัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระหนี้หรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของ เครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น ของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตาม การคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะ คำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์

ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

### 3.12 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้อื้อหนี้หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆอาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและ ภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.13 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือวัตถุดิบด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำรายการ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะบวไ้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนวันแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินจะถูกจัดประเภทให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากให้ถือไว้เพื่อค้า ถือเป็นอนุพันธ์หรือกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้กำไรและขาดทุนสุทธิรวมถึงดอกเบี้ยจ่ายในกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอน หรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้

### คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### การหักลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิ ก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

### 3.14 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่จะได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่

เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่า บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ บริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งจูงใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่าบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า เว้นแต่อัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท ค่าเช่ารวมถึงค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญา



เข้า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ ซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่า ผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่าย ชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอก หลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตาม สัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงค่าเช่า การ เปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ หรือการ เปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการ ยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลด มูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็น สัญญาเช่ารายการหนึ่งหรือมากกว่าหรือมีส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่จะ ได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

เมื่อบริษัทเป็นผู้ให้เช่า บริษัทจะพิจารณา ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าว่าได้โอนความเสี่ยงและ ผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้ผู้เช่าหรือไม่ หากมี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หากไม่มี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัด ประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ค่าเช่าที่ได้รับจากสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ค่าเช่า/ รายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่ง สัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็น

ค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้รับ

### 3.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาวะผูกพัน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่า 'สภาพคล่อง' หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง บริษัทใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานการณ์เป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคา

ของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินใจไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอดัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

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

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

### 3.16 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 3.17 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

## 4. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/	
	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัท
นางประวรา เศครพานิช	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัท
บริษัท ธานา จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ศิราธาน จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท วราธาน จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ปณิธรา จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไชยสามัคคี จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

ประเทศที่จัดตั้ง/

ชื่อกิจการ

สัญชาติ

ลักษณะความสัมพันธ์

บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล

ไทย

ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

มูลนิธิศุภนิมิตแห่งประเทศไทย

ไทย

กรรมการร่วมกัน

สมาคมรักแม่

ไทย

กรรมการร่วมกัน

วิทยาลัยแพชชั่นนานาชาติ

ไทย

กรรมการร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ

นโยบายการกำหนดราคา

รายได้จากการขาย

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

รายได้อื่น

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ซื้อสินค้า

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ดอกเบี้ยจ่าย

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่าย

ตามที่ตกลงร่วมกัน

ในการบริหาร

รายการที่สำคัญกับผู้บริหารสำคัญหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้จากการขายสินค้า

446

16,686

รายได้อื่น

921

635

ซื้อสินค้า

188,549

124,911

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4,623	11,985
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,538	1,081
ดอกเบี้ยจ่าย	573	888
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	3,692	3,862
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	80	171
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	3,772	4,033

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้า</b>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	12,351
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,322	2,473
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,408	2,740
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,816	2,813

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		หน่วย : พันบาท	
	2564	2563	2564	2563
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
นางศิรินา ปวโรฬารวิทยา	2.40	2.40	40,500	21,000

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	21,000	39,000
เพิ่มขึ้น	40,500	24,000
ลดลง	(21,000)	(42,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	40,500	21,000

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
เงินสดในมือ	525	780
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	22,483	4,501
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	-	495
รวม	23,008	5,776

6. ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2564	2563
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	12,351
กิจการอื่นๆ		49,731	26,186
รวม		49,731	38,537
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		(7,461)	(7,461)
สุทธิ		42,270	31,076
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปี		-	2,271

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	-	12,351
รวม	-	12,351



	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
<b>กิจการอื่นๆ</b>		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	16,049	16,183
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	22,448	1,551
3 - 6 เดือน	3,166	620
6 - 12 เดือน	671	589
มากกว่า 12 เดือน	7,397	7,243
	49,731	26,186
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,461)	(7,461)
<b>สุทธิ</b>	<b>42,270</b>	<b>18,725</b>

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

## 7. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2564	2563
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
ลูกหนี้อื่น	4	2,322	2,473
<b>กิจการอื่นๆ</b>			
ลูกหนี้อื่น		893	788
รายได้ค้างรับ		2,219	3,041
อื่นๆ		3,835	325
<b>รวม</b>		<b>9,269</b>	<b>6,627</b>

8. สินค้าคงเหลือ

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	212,548	213,395
อื่นๆ	338	358
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(6,146)	(5,580)
สุทธิ	206,740	208,173
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง		
วันที่ 1 มกราคม	5,580	2,519
เพิ่มขึ้น	566	3,061
วันที่ 31 ธันวาคม	6,146	5,580

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	7,982	5,140
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกเก็บ	2,889	5,757
อื่นๆ	274	4,727
รวม	11,145	15,624

## 10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
เงินลงทุนในตราสารทุน		
ของบริษัทจดทะเบียน	2,277	534
ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	54,143	53,103
- กิจกรรมอื่นๆ	95,325	17,648
	149,468	70,751
<b>รวม</b>	<b>151,745</b>	<b>71,285</b>

รายการเคลื่อนไหวสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	71,285	60,309
โอนจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		
เป็นเงินลงทุนในตราสารทุน- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	20,267
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	80,460	(9,291)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	151,745	71,285

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท บุติณวิษิต จำกัด (มหาชน)

เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

		หน่วย : พันบาท							
ลักษณะ ธุรกิจ	สัดส่วนความเป็น		ทุนชำระแล้ว		มูลค่าตามบัญชี		เงินปันผล		
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	
กิจการที่เกี่ยวข้อง									
บริษัท ปณิธรา จำกัด	โรงแรม	18.66	18.66	284,000	284,000	11,348	8,667	-	-
บริษัท ไชยสามัคคี จำกัด	ให้เช่า-อสังหา- ริมทรัพย์	16.68	16.68	116,000	116,000	42,795	44,436	-	-
						54,143	53,103	-	-
กิจการอื่นๆ									
อื่นๆ						95,325	17,648	902	509
รวม						149,468	70,751	902	509

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีมูลค่ายุติธรรมดังนี้

หน่วย : บาท				
ที่ดิน	2564		2563	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
	72,295	306,874	72,295	306,874

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินใช้ราคาประเมินโดยหน่วยงานราชการ ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

## 12. ที่ดินและอาคารอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	หน่วย : พันบาท	
					สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	7,480	46,965	234,980	10,020	1,453	300,898
เพิ่มขึ้น	-	-	2,150	9	1,458	3,617
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16 ใช้ครั้งแรก	-	-	(74,052)	(2,799)	-	(76,851)
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า (หมายเหตุ 13)	-	-	12,008	-	-	12,008
จำหน่าย	-	-	-	(42)	-	(42)
โอน	-	-	1,757	-	(1,757)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>7,480</b>	<b>46,965</b>	<b>176,843</b>	<b>7,188</b>	<b>1,154</b>	<b>239,630</b>
เพิ่มขึ้น	-	-	512	-	-	512
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า (หมายเหตุ 13)	-	-	3,998	-	-	3,998
จำหน่าย	-	-	(70,469)	-	-	(70,469)
โอน	-	-	1,154	-	(1,154)	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>7,480</b>	<b>46,965</b>	<b>112,038</b>	<b>7,188</b>	<b>-</b>	<b>173,671</b>

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

หน่วย : พันบาท						
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	24,956	204,057	7,327	-	236,340
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,117	5,787	1	-	6,905
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16 ใช้ครั้งแรก	-	-	(53,447)	(106)	-	(53,553)
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า (หมายเหตุ 13)	-	-	2,211	-	-	2,211
จำหน่าย	-	-	-	(42)	-	(42)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	26,073	158,608	7,180	-	191,861
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,115	6,483	2	-	7,600
จำหน่าย	-	-	(66,105)	-	-	(66,105)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	27,188	98,986	7,182	-	133,356
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,480	20,892	18,235	8	1,154	47,769
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	7,480	19,777	13,052	6	-	40,315

ทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนเงิน 119.2 ล้านบาท (2563: 170.9 ล้านบาท)

### 13. สัญญาเช่า

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	เครื่องตกแต่ง				
	อาคาร	ติดตั้งและอุปกรณ์	สิทธิการเช่า	ยานพาหนะ	รวม
<b>ราคาทุน</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-
ผลกระทบจากการนำ TFRS 16					
ใช้ครั้งแรก	187,410	20,605	6,634	2,693	217,342
เพิ่มขึ้น	-	3,448	-	-	3,448
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(87,124)	(10,991)	(6,634)	-	(104,749)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>100,286</b>	<b>13,062</b>	<b>-</b>	<b>2,693</b>	<b>116,041</b>
เพิ่มขึ้น	-	317	-	-	317
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(28,786)	(7,531)	-	-	(36,317)
จำหน่าย	-	(97)	-	-	(97)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>71,500</b>	<b>5,751</b>	<b>-</b>	<b>2,693</b>	<b>79,944</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	36,880	4,987	1,293	557	43,717
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(17,738)	(2,211)	(1,293)	-	(21,242)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>19,142</b>	<b>2,776</b>	<b>-</b>	<b>557</b>	<b>22,475</b>
เพิ่มขึ้น	18,616	2,736	-	558	21,910
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(12,081)	(3,533)	-	-	(15,614)
จำหน่าย	-	(42)	-	-	(42)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>25,677</b>	<b>1,937</b>	<b>-</b>	<b>1,115</b>	<b>28,729</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>					
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>81,144</b>	<b>10,286</b>	<b>-</b>	<b>2,136</b>	<b>93,566</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>45,823</b>	<b>3,814</b>	<b>-</b>	<b>1,578</b>	<b>51,215</b>

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท					
	2564			2563		
	จำนวนเงิน	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินต้นค่า	จำนวนเงิน	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน
	ขั้นค่าที่ต้องจ่าย		ที่ต้องจ่าย	ขั้นค่าที่ต้องจ่าย		ที่ต้องจ่าย
ภายใน 1 ปี	17,684	(1,165)	16,519	22,466	(2,268)	20,198
1 - 5 ปี	38,779	(1,387)	37,392	69,886	(3,104)	66,782
<b>รวม</b>	<b>56,463</b>	<b>(2,552)</b>	<b>53,911</b>	<b>92,352</b>	<b>(5,372)</b>	<b>86,980</b>

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	21,910	43,717
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,220	4,118
ส่วนลดค่าเช่าตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราว	-	(14,260)
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	7,390	68,904
ค่าเช่าจ่ายที่ผันแปรตามยอดขาย	6,408	2,840
<b>รวม</b>	<b>37,928</b>	<b>105,319</b>

#### 14. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	2564		2563	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
รวม	51,837	(23,191)	51,510	(17,339)
การหักกลบรายการของภาษี	(23,191)	23,191	(17,339)	17,339
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>28,646</b>	<b>-</b>	<b>34,171</b>	<b>-</b>



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม	กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
	2564			2564
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้การค้า	1,493	-		1,493
สินค้าคงเหลือ	1,116	113	-	1,229
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,087	-	(3,087)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,447	-	-	2,447
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,396	(6,614)	-	10,782
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,612	96	-	1,708
ความแตกต่างของการรับรู้รายได้และต้นทุนขาย	10,981	(4,535)	-	6,446
ผลขาดทุนทางภาษี	12,312	14,720	-	27,032
อื่นๆ	1,066	(366)	-	700
รวม	51,510	3,414	(3,087)	51,837
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	(13,005)	(13,005)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(16,844)	7,148	-	(9,696)
อื่นๆ	(495)	5	-	(490)
รวม	(17,339)	7,153	(13,005)	(23,191)
<b>สุทธิ</b>	<b>34,171</b>	<b>10,567</b>	<b>(16,092)</b>	<b>28,646</b>

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
เงินมัดจำและเงินประกัน	39,313	45,282
รวม	39,313	45,282

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	3,362	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	63,000	80,000
รวม	66,362	80,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 446.1 ล้านบาท (2563: 434.2 ล้านบาท)

17. เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2564	2563
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	22,408	2,740
กิจการอื่นๆ		13,082	947
รวม		35,490	3,687

## 18. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

		หน่วย : พันบาท	
	หมายเหตุ	2564	2563
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	4	20,805	16,984
อื่นๆ		2,319	2,718
รวม		23,124	19,702

## 19.หนี้สินหมุนเวียนอื่น

		หน่วย : พันบาท	
		2564	2563
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า		4,719	4,908
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย		259	559
อื่นๆ		808	1,948
รวม		5,786	7,415

## 20. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิตและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	9,298	7,948
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	592	1,350
ผลประโยชน์จ่าย	(112)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	9,778	9,298

**ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย**

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	หน่วย : ร้อยละ	
	2564	2563
อัตราคิดลด	2.14	1.49
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	-	-

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราฆรรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางฆรรณะ

**การวิเคราะห์ความอ่อนไหว**

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆคงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	2564		2563	
	เพิ่มขึ้น	ลด	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(687)	784	(717)	820
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	886	-	820	-

## 21. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

## 22. สำรอง

### ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

### องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

### สำรองการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมประกอบด้วย ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## 23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

ส่วนงาน 1 ขายปลีกในประเทศ

ส่วนงาน 2 ออนไลน์

ส่วนงาน 3 ขายปลีกต่างประเทศ

ส่วนงาน 4 ขายองค์กร

### ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานธุรกิจหลักคือ การซื้อมาขายไปและจัดหาเสื้อผ้าสำเร็จรูปและอื่นๆ โดยฝ่ายบริหารพิจารณาว่าบริษัทมีข้อมูลทางการเงินเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทจำแนกตามส่วนงานธุรกิจดังนี้

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท บุคคินิวส์ จำกัด (มหาชน)

	หน่วย : พันบาท											
	ขายปลีกในประเทศ		ออนไลน์		ขายปลีกต่างประเทศ		ขายองค์กร		อื่นๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้ขายและบริการ	89,053	214,430	71,104	78,776	3,573	5,672	251,232	70,764	3,286	3,073	418,248	372,715
ต้นทุนขายและบริการ	38,770	117,606	44,024	41,846	1,828	2,979	199,560	47,899	2,868	2,675	287,050	213,005
กำไรตามส่วนงานก่อนภาษีเงินได้	50,283	96,824	27,080	36,930	1,745	2,693	51,672	22,865	418	398	131,198	159,710
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน												
รายได้อื่น											9,543	12,630
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย											(129,032)	(184,247)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(42,695)	(46,635)
ต้นทุนทางการเงิน											(4,669)	(6,568)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้											10,567	17,760
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี											(25,088)	(47,350)
สินทรัพย์ตามส่วนงาน												
ณ วันที่ 31 ธันวาคม											677,755	633,433
หนี้สินตามส่วนงาน												
ณ วันที่ 31 ธันวาคม											238,451	233,408

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศไทย

24. รายได้อื่น

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2564	2563
รายได้ค่าเช่ารับ		3,552	6,587
เงินปันผลรับ		902	509
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		324	505
อื่นๆ	4	4,765	5,029
รวม		9,543	12,630

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะงาน

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	287,050	213,006
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	52,909	73,805
ค่าเช่าและค่าบริการ	30,869	59,285
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการขาย	38,525	38,631
ค่าเสื่อมราคา	29,510	36,476
ค่าสาธารณูปโภค	5,181	5,542
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	3,486	3,476
ค่าส่งเสริมการขาย	2,118	3,363
ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต	1,138	2,412
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	4,419	-



26. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน		
สำหรับปีปัจจุบัน	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(10,567)	(17,760)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(10,567)	(17,760)
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(16,092)	(1,858)

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

		หน่วย : พันบาท	
		อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (ร้อยละ)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(35,656)	(65,110)
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	(7,131)	(13,022)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(3,372)	(3,666)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเป็นค่าใช้จ่ายได้เพิ่มขึ้น		(64)	(1,072)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	29.6	(10,567)	27.3 (17,760)

## 27. กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	หน่วย : พันบาท/ พันหุ้น	
	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	(25,088)	(47,350)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	12,000	12,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	(2.09)	(3.95)

## 28. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 1.8 ล้านบาท

## 29. เครื่องมือทางการเงิน

### 29.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง

ก) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่า ตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากกกลบตามสัญญา

		2564			
		กระแสเงินสดตามสัญญา			
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	66,362	66,362	-	-	66,362
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	58,614	58,614	-	-	58,614
เงินกู้ยืมระยะสั้น	40,500	40,500	-	-	40,500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	53,911	17,684	14,417	24,362	56,463
	<u>219,387</u>	<u>183,160</u>	<u>14,417</u>	<u>24,362</u>	<u>221,939</u>

หน่วย : พันบาท

2563					
กระแสเงินสดตามสัญญา					
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 2 ปี	รวม
		หรือน้อยกว่า	แต่ไม่เกิน 2 ปี	แต่ไม่เกิน 5 ปี	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม					
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	80,000	80,000	-	-	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้					
หมุนเวียนอื่น	23,388	23,388	-	-	23,388
เงินกู้ยืมระยะสั้น	21,000	21,000	-	-	21,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	86,980	22,466	20,429	49,457	92,352
	<u>211,368</u>	<u>146,854</u>	<u>20,429</u>	<u>49,457</u>	<u>216,740</u>

#### ค) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาวะผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ของคู่สัญญา บริษัทไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

##### ค.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทไม่มีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการขายและการซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ

##### ค.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในขนาดของอัตราดอกเบี้ยตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	หน่วย : พันบาท	
	2564	2563
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร		
สินทรัพย์ทางการเงิน	-	495
หนี้สินทางการเงิน	(66,362)	(80,000)
<b>สุทธิ</b>	<b>(66,362)</b>	<b>(79,505)</b>

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่ 0.5% ซึ่งเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน ทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในส่วนของผู้ถือหุ้นและกำไรหรือขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่แสดงในตารางดังต่อไปนี้ การวิเคราะห์ตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นมีค่าคงที่

	หน่วย : พันบาท	
	กำไรหรือขาดทุนก่อนภาษี	
	2564	2563
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(332)	(398)
ลดลงร้อยละ 0.5	332	400

## 29.2 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	2564				2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในตราสารทุน								
ของบริษัทจดทะเบียน	2,277	-	-	2,277	534	-	-	534
ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัท								
จดทะเบียน	-	-	149,468	149,468	-	-	70,751	70,751
	2,277	-	149,468	151,745	534	-	70,751	71,285

### 30. การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### 31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทคำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีสถาบันการเงินในประเทศให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางแห่งจำนวนเงินรวม 11.0 ล้านบาท (2563: 11.0 ล้านบาท)

31.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือคำประกันกับสถาบันการเงินหลายแห่งเพื่อเป็นการคำประกันผลงานกับลูกค้า สัญญาเช่าพื้นที่และค่าสาธารณูปโภคจำนวนเงินรวม 18.5 ล้านบาท (2563: 10.3 ล้านบาท)

31.3 เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการและคำปรึกษาเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บไซต์ (สัญญาซอฟต์แวร์) ตกลงค่าบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.1 ล้านบาท โดยปัจจุบันบริษัทได้จ่ายเงินตามสัญญาและอื่นๆ แล้วรวมทั้งสิ้น 12.2 ล้าน

บาท โดยบริษัทได้บันทึกไว้ภายใต้สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561 บริษัทเป็นโจทก์ยื่นฟ้องคู่สัญญาผู้ให้บริการและบริษัทในประเทศอีกแห่งหนึ่ง เนื่องจากผู้ให้บริการผิดสัญญา ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทเรียกร้องเงินที่ชำระไปแล้วทั้งหมด คืนพร้อมค่าเสียหายจากจำเลยทั้งสอง จำนวน 35.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้น 33.1 ล้านบาท นับจากวันฟ้องจนถึงวันที่จำเลยชำระเงินให้แก่บริษัทจนครบถ้วน

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

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การแก้ฟ้องแย้งจำเลยทั้งสอง โดยปฏิเสธคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสองทั้งสิ้น และขอให้ศาลพิจารณาค่าเสียหายแก่จำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง

จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในปี 2562

### 32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

### นิติบุคคลอื่นที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

1. บริษัท ปณิธรา จำกัด ประกอบธุรกิจค้าอสังหาริมทรัพย์ โรงแรม โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่  
ที่ 1112/53-75 ซอยปิยะวัชร ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร  
โทรศัพท์ 0-2390-0019 โทรสาร 0-2381-1656  
ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 284 ล้านบาท
2. บริษัท โชคสามัคคี จำกัด ประกอบธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รับเหมาก่อสร้าง โดยมีสำนักงานใหญ่  
ที่ 188 ซอยลาดพร้าว เขตวังทองหลาง เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร  
โทรศัพท์ 0-2539-0875 โทรสาร 0-2933-1431  
ปัจจุบันมีทุนชำระแล้ว 116 ล้านบาท



# BOARD OF DIRECTORS

คณะกรรมการ บริษัท บุตคนิวซีดี จำกัด (มหาชน)

**นายปณิธาน ปาวโรฬารวิทยา**  
Mr. Panitarn Pavarolavidya  
ประธานกรรมการ  
Chairman



**ดร. เพ็ญนภา ธนสารศิลป์**  
Dr. Pennapha Dhanasarnsilp  
กรรมการอิสระ และ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ  
Independent Director and  
Audit Committee Chairman



**นางประวรา เอคราพานิช**  
Mrs. Pravara Ekaraphanich  
กรรมการผู้จัดการ  
Managing Director



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



**นางสุพร ภาสันต์**  
Mrs. Suporn Pavasanta  
กรรมการ  
Director



**นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์**  
Mr. Sermwong Dhanasarnsilp  
กรรมการอิสระ  
Independent Director



**นางกัลยา ไวยานนท์**  
Mrs. Kanlaya Waiyanont  
กรรมการ  
Director



**นายภุชงค์ ณ ลำเลียง**  
Mr. Kris Nalamlieng  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
Independent Director/  
Audit Committee



**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



C L A S S I C & D I F F E R E N C E

**Jousse®**  
P A R I S

LOF·FI·CIEL  
I N T E R N A T I O N A L

*UNIFORM SPECIALIZER*  
U N I T Y F O R S U C C E S S

Stephanie

*Mimi*

 mødgrade

**A'MAZE**