

WWW.BTNC.CO.TH

2022

ANNUAL REPORT

FORM 56-1 One Report

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED



ภาพรวมบริษัท BTNC

03	วิสัยทัศน์ พันธกิจและค่านิยมองค์กร
04	สารจากประธานกรรมการ
05	คณะกรรมการ
06	สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
07	จุดเด่นทางการเงิน
08	ข้อมูลผลิตภัณฑ์
21	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท
	ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน
27	1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท
37	2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
39	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
49	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
53	5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
	ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ
56	6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
79	7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
90	8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
99	ส่วนที่ 3 งบการเงิน
140	ส่วนที่ 4 เอกสารแนบ
141	เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำ บัญชี เลขานุการบริษัท
154	เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน
155	เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
156	เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
157	เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ
158	เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

มุ่งมั่นในการจัดจำหน่ายสินค้าเสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายที่สวยงาม ส่งเสริมบุคลิกภาพให้ผู้สวมใส่
ครบทั้งความสะดวกสบาย คุณภาพดีคงทนต่อการใช้งานและดีต่อสุขภาพ ภายใต้ขบวนการ
ออกแบบและการเลือกวัตถุดิบที่ได้มาตรฐาน ผ่านขบวนการทำงานที่ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า
สูงสุด โดยส่งมอบสินค้าและบริการด้วยความซื่อตรง จริงใจกับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความสุข
ทุกวันในการใช้ชีวิต

ค่านิยมองค์กร

Create your own Happiness

ความสุขสร้างได้ด้วยตัวเอง

พร้อมแบ่งปันความสุขให้ลูกค้า เพื่อนร่วมงานและสังคม



สารจากประธานกรรมการ



ปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
ประธานกรรมการ

ปี 2565 แม้ว่าสถานการณ์ต่างๆ จะมีความผันผวนเป็นอย่างมาก แต่ในภาพรวมแล้วเศรษฐกิจของประเทศไทย เกิดการฟื้นตัวค่อนข้างดี จากการเปิดประเทศ ที่เริ่มส่งผลอย่างเต็มที่ในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี รวมทั้งความทุ่มเทของฝ่ายบริหาร ทำให้ผลประกอบการในส่วนของสินค้าแฟชั่น ซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัท เติบโตขึ้นอย่างเห็นได้ชัด และองค์กรต่างๆ ก็เริ่มกลับมาสั่งสินค้าประเภทเครื่องแบบขององค์กรมากขึ้น ในขณะที่สินค้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันโรคระบาดโควิด-19 ก็มีการจำหน่ายลดลง สอดคล้องกับความกังวลที่ลดลงของประชาชนทั่วไป

ในปี 2566 นี้บริษัทยังมองถึงการเติบโตอย่างระมัดระวัง เพราะสถานการณ์โลก โดยเฉพาะด้านภูมิรัฐศาสตร์ ส่งผลกับเศรษฐกิจในหลากหลายมิติ เช่น การเปลี่ยนแปลง การแยกฝั่งของห่วงโซ่อุปทาน ราคาพลังงาน การผันผวนของค่าเงิน ทำให้การวางแผนลงทุนเพื่อให้เกิดการขยายตัวจะต้องทำอย่างรอบคอบ

บริษัทฯ เชื่อว่าการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งเรื่องระบบการจัดการให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับ เทคโนโลยี และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ทั้งกระบวนการให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมของสังคม สร้างประโยชน์ด้านสุขอนามัย พละนามัย ของประชาชน จะเป็นฐานของธุรกิจที่สำคัญของบริษัทในการเติบโตและยั่งยืนต่อไปในอนาคต

ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ได้ให้กำลังใจแก่คณะกรรมการ ฝ่ายบริหารและพนักงาน ให้ฝ่าฟันวิกฤติการณ์ต่างๆ ในช่วงที่ผ่านมา และหวังว่าจะได้รับการสนับสนุนจากท่านตลอดไป

คณะกรรมการ



ปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
Panitarn Pavarolavidya

ประธานกรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
Chairman / Executive Director /
Nomination and Remuneration
Committee

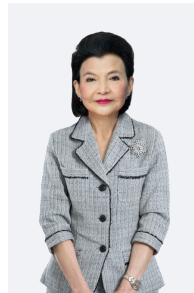
ประวรา เอกรพานิช
Pravara Ekaraphanich

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ /
ประธานกรรมการบริหาร /
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
Director/Managing Director /
President / Nomination and
Remuneration Committee



เพ็ญภา ธนาสารศิลป์
Pennapha Dhanasarnsilp

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
Independent director /
Chairman of the Audit Committee



บุษชงค์ วนิชจักรวงศ์
Puchchong Vanichjackvong

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
Independent director /
Audit Committee



สุพร กวสันต์
Suporn Pavasant

กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
Director / Executive Director /
Nomination and Remuneration
Committee



กฤษณ์ นลำเลียง
Kris Nalamlieng

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
Independent director /
Audit Committee



พัชรี คงแก้ว
Patcharee Kongkaew

กรรมการ / กรรมการบริหาร
Director / Executive Director



เสริมวงศ์ ธนาสารศิลป์
Sermwong Dhanasarnsilp

กรรมการอิสระ
Independent director



วราลักษณ์ งามจิตรเจริญ
Valarlak Ngamchitcharoen

กรรมการ
Director



สารจากประธานกรรมการบริหาร



ประวรา เอครพานิช
ประธานกรรมการบริหาร

ปี 2565 เป็นปีที่ท้าทาย ใช้พลังกายและพลังใจของคณะกรรมการและพนักงานทุกคนของบริษัทอย่างมาก

เราปรับตัวเพื่อเตรียมพร้อมต้อนรับการกลับเข้าสู่สภาวะปกติ...ที่ไม่ปกติ โดยใช้ความกล้าปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานจากเดิม เป็นการใช้ใจ

- พร้อมเข้าใจลูกค้า เข้าใจรูปแบบและคุณภาพของสินค้าที่นำพาความมั่นใจให้กับลูกค้าที่รัก
- พร้อมบริการลูกค้าและต้อนรับคำแนะนำในทุกช่องทาง เพื่อการพัฒนาปรับปรุงการทำงานและสินค้าให้ดีขึ้นทุกวัน
- พร้อมปรับขบวนการทำงานต่างๆ เพื่อสร้างสังคมและสิ่งแวดล้อมที่น่าอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

เราเชื่อว่า ความตั้งใจ ความมุ่งมั่นและความรับผิดชอบทั้งหมดจะนำมาซึ่งความสำเร็จ สร้างความสุขให้กับลูกค้า ทีมงานและสังคม ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การกำลังใจเสมอมา

จุดเด่นทางการเงิน

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (หน่วย : พันบาท)

	2563	2564	2565
งบกำไรขาดทุน			
รายได้จากการขายและบริการ	372,716	418,248	267,200
รายได้รวม	385,346	427,791	303,783
กำไรขั้นต้น	159,710	131,198	133,269
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(47,350)	(25,088)	20,954

งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์รวม	633,433	677,755	530,272
หนี้สินรวม	233,408	238,451	68,635
ส่วนของผู้ถือหุ้น	400,025	439,305	461,637

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (ร้อยละ)			
อัตรากำไรขั้นต้น	31.37	31.37	42.85
อัตรากำไรสุทธิ	-12.29	-5.86	6.90
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA	-8.98	-5.44	5.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE	-11.08	-5.98	4.65

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.58	0.54	0.15

ข้อมูลต่อหุ้น(บาท)			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	33.34	36.61	38.47
กำไรต่อหุ้น	-3.95	-2.09	1.75
เงินปันผลต่อหุ้น	0.00	0.00	0.00*

2022

BTNC BRAND

Guy Laroche


GSP
ARTISTIC TRAVELER


CLASSIC & DIFFERENCE

LOF·FI·CIEL
INTERNATIONAL

Jousse[®]
PARIS

Stephanie

UNIFORM SPECIALIZER
UNITY FOR SUCCESS

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

A'MAZE



 medgrade

Mini

Guy Laroche

แบรนด์แฟชั่นชั้นนำจากฝรั่งเศส โดย MR. GUY LAROCHE เข้าสู่ตลาดแฟชั่นไทยอย่างสง่างาม และยังคงเป็นที่ชื่นชมอย่างต่อเนื่อง ด้วยมาตรฐานการออกแบบที่คลาสสิก เพื่อการเป็น MASTER PIECE ที่รักษาระดับเดียวกันทั่วโลก การตัดเย็บและโครงสร้างแพทเทิร์นดีไซน์ที่สร้างสมดุลให้รูปร่าง สร้างภาพลักษณ์ที่สง่างาม ฐานลูกค้ากลุ่มผู้บริหาร นักธุรกิจ จึงเลือกให้ GUY LAROCHE เป็นแบรนด์ในใจตลอดกาลสำหรับสินค้ากลุ่ม BUSINESS WEAR ไอเทมที่ติด TOP CHART สินค้าคือ BUSINESS KING SUITTING และ LIGHT JACKET JERSEY JACQUARD

กระแสความเป็น SMART CASUAL ที่เพิ่มขึ้น ก่อให้เกิดคอลเลกชันกลุ่ม LIGHT LINEN ที่แบรนด์หยิบยกเอาความงามจากธรรมชาติเส้นใยลินินมาผสมกับโทนสีเรียบหลากหลาย รูปแบบของเซ็ทที่สวมใส่สบาย แต่แมกซ์ลุค SMART CASUAL ได้ดี กลายเป็นคอลเลกชันมาแรงใน SUMMER 2022

Leading fashion brand from France, Mr. Guy Laroche, has entered the Thai fashion market and continues to be consistently admired for their classic design standards that create masterpieces, maintaining a global standard. Create a fine pattern to balance silhouette and enrich beautiful body structure. The brand is favored by executives and businessmen alike who choose Guy Laroche as a timeless brand for business wear products.

Their top-charted product is the Business King Suiting and Light Jacket Jersey Jacquard. The increasing trend of being smart casual has led to the creation of the Light Linen collection that elevates the beauty of natural linen fibers mixed with various subtle colors. The design of the shirts is easy to wear, but still maintains a smart casual look. This collection has become popular for the summer of 2022.





ARTISTIC TRAVELER

แรงบันดาลใจในการสร้างแบรนด์ GSP เกิดจากเรื่องของ การเดินทาง ศิลปะ การพบปะผู้คน รูปแบบไลฟ์สไตล์ที่เป็น เทรนด์ฮิตอันดับต้นของโลก การเดินทางกลายเป็นส่วนหนึ่งของชีวิต เป็นไลฟ์สไตล์ที่ถูกบันทึกในแต่ละปี เสื้อผ้าเพื่อการเดินทางจึงมีสไตล์ที่แตกต่างจากเสื้อผ้าในชีวิตประจำวันและมี เป้าหมายเพื่อสร้างความสบาย ความสะดวก FUNCTION DESIGN จึงเป็นโจทย์สำคัญของแบรนด์ GSP เริ่มต้น ตั้งแต่เนื้อผ้าที่ต้องเย็นสบาย ระบายอากาศดี ดูแลร์กช่าง่าย สีสันลายพิมพ์ที่ต้องตอบสนองเรื่องสีที่สดใสรเวลาถ่ายรูป คอลเลคชั่นลายพิมพ์เมืองต่างๆ ทั่วโลก เป็น SIGNATURE ITEM ที่ทุกคนรู้ว่าพลาดไม่ได้ โดยเฉพาะในช่วงโควิด การ เดินทางถูกจำกัด แต่ GSP พาเราทะยานสู่จินนาการแห่ง การท่องเที่ยวได้อย่างมีความสุข ผ่านลายพิมพ์เมืองต่างๆ อาทิ ลาย LONDON FLOWER, PARISIAN SUNSET และ GEISHA รวมทั้งกางเกงยีนส์รุ่น YOUNG DENIM, MAGIC DENIM ที่ยังคงครองใจคนรักยีนส์ที่เน้นการสวมใส่สบายได้อย่างเหนียวแน่น

The inspiration behind creating the GSP brand comes from the idea of travel, art, meeting people, and the globally trending lifestyle. Travel has become a part of life and a list that is recorded over the years. Clothing for travel, therefore, has a style that differs from everyday clothing and has the goal of creating comfort and convenience. Function design is, therefore, an important task for the GSP brand, starting with fabrics that are cool, breathable, easy to care for, and printed in bright colors that respond to the need for vivid colors when taking pictures.

The collection of prints from different cities around the world is a signature item that everyone knows cannot be missed, especially during the COVID period when travel is limited. GSP takes us on a journey of imagination through prints such as the London Flower, Parisian Sunset, and Geisha, as well as the Young Denim and Magic Denim Jeans that remain a favorite among denim lovers who prioritize comfort when wearing them tightly.





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

C&D (CLASSIC AND DIFFERENCE) แบนด์ที่ยึดมั่นในวิถีธรรมชาติ พิถีพิถันตั้งแต่การคัดเส้นใย กระดุมหรือวัตถุดิบหลักอื่นๆ ในการผลิตที่ต้องไม่ทำลายธรรมชาติ โทนสีที่ใช้ต้องเหมือนจริงหนักเบาตามสิ่งรอบตัว ก่อนออกแบบเป็นลายพิมพ์และผ่านดีไซน์ที่เรียบง่าย หากต้องใส่สบาย สวยงาม ให้ความอิสระขณะสวมใส่อย่างคอลเลคชั่น MINIMAL และความพิเศษที่แบนด์เพิ่มเติมให้ลูกค้าคือเสื้อผ้าที่สามารถช่วยลดอุณหภูมิควบคู่ไปด้วย เกิดเป็นคอลเลคชั่นลินินกลุ่ม LINEN PREMIUM ที่เส้นใยไม่ก่อให้เกิดความระคายเคืองต่อผิว แม้ในผิวที่บอบบางแพ้ง่าย

C&D (Classic and Difference) is a brand that adheres to a natural way of life, starting from the selection of fibers, buttons, and other main materials in production that must not harm nature. The color tones used must be realistic and match the surrounding environment. Before designing the print and keeping it simple, the clothing must be comfortable and beautiful to wear. The Minimal Collection and the special feature that the brand adds for customers is clothing that can help take care of their health. It has become the Premium Linen Collection group that does not cause irritation to the skin, even in sensitive skin.



LOF·FI·CIEL

INTERNATIONAL

ความสำเร็จของแบรนด์ LOFFICIEL เกิดจากความ
หรูหราที่โดดเด่นในการหยิบเอาดอกไม้มาสร้างศิลปะบน
ผืนผ้า เริ่มจาก LA VIE EN ROSE ต่อมาจนถึง ROSE
ROMANCE, TIMELESS ROSE ความสวยของ
ลวดลายสร้างความงดงามที่ตรึงใจลูกค้าได้อย่างดี ที่
ขาดไม่ได้คือคอลเลคชั่น SATIN SHIRT ที่ตอบโจทย์
ความเรียบหรูและสินค้ากลุ่มกางเกงผ้า CEFIL ที่
แพทเทิร์นช่วยเสริมรูปร่างให้สวยขึ้น สำคัญคือทุกลูก
ของ LOFFICIEL สร้างภาพลักษณ์ของสุภาพสตรี
หมายเลข 1 ได้ผ่านความประณีตทางการตัดเย็บ
คุณภาพของเนื้อผ้าและความคลาสสิกของดีไซน์ที่เวลา
ไม่ส่งผลใดต่อความสวยงามที่ยั่งยืน

The success of the LOFFICIEL brand stems
from the luxurious and distinctive use of
floral motifs to create art on fabric.
Beginning with "La Vie En Rose" and
continuing with "Rose Romance" and
"Timeless Rose," the beauty of the patterns
creates a mesmerizing effect that
captivates customers.

The collection's satin shirts satisfy the
demand for luxury, while the cefil trousers
feature flattering patterns that enhance the
figure. What's most important is that every
look from LOFFICIEL portrays the image of
top-tier sophistication through expert
tailoring, high-quality fabric, and classic
design that remains timeless in its beauty.



Jousse[®]
P A R I S

JOUSSE มีแรงบันดาลใจในการออกแบบจากแนวคิด POSITIVE THINKING ของผู้หญิง เพื่อสร้าง WORK LIFE BALANCE ในการใช้ชีวิตที่สมดุล รูปแบบของสินค้าจึงเน้นความสมารถที่อ่อนหวาน มีภาพของผู้หญิงทำงานที่เก่งแต่เข้าถึงได้ คอลเลคชั่นที่ได้รับความนิยม คือ EMBROIDERED COLLECTION และ LOVELY HEART

JOUSSE draws inspiration from the positive thinking concept of women, aiming to create a work-life balance for a well-balanced lifestyle. Their product designs emphasize smart and sweet styles with images of women who are talented but accessible. The popular collections include The Embroidered Collection and Lovely Heart.



Stephanie



WORKING OUTFIT ที่พัฒนาต่อเป็น SMART CASUAL WEAR ให้ตอบโจทย์สโตร์การแต่งตัวของสังคมเมืองที่มีความผ่อนคลายมากขึ้น โดยคงคอนเซ็ปต์ EASY WEAR EASY CARE อย่างต่อเนื่อง พร้อมแตกไลน์สินค้าผู้ชายเพื่อสร้างโอกาสใหม่ในตลาด

STEPHANIE is a brand of working outfits that has been developed into smart casual wear to meet the dressing style needs of the urban society that is becoming more relaxed. The brand focuses on the concept of "easy wear, easy care" consistently, and has also introduced a product line for men to create new opportunities in the market.



MEDICAL WEAR CARE ในขณะที่ทั่วโลกเผชิญหน้ากับการระบาดของโควิด 19 บริษัท บูติกนิวซิตี จำกัด (มหาชน) พัฒนาต่อยอดความเชี่ยวชาญด้านการตัดเย็บ ความสร้างสรรค์ด้านการออกแบบ เกิดเป็นแบรนด์ MEDGRADE ที่ผลิตชุด PPE (PERSONAL PROTECTIVE EQUIPMENT) สำหรับบุคลากรทางการแพทย์และการสาธารณสุข ทั้งชนิด REUSABLE ISOLATION GOWN สามารถใช้ซ้ำได้ 20 ครั้ง สำหรับกลุ่มทันตแพทย์ และชนิด DISPOSABLE ISOLATION GOWN ที่บุคคลทั่วไปสามารถใช้เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคได้ ซึ่งขบวนการออกแบบและผลิตเราควบคุมเพื่อความปลอดภัยสูงสุด และได้รับการรองรับมาตรฐาน AAMI PB700 LEVEL2 จากภาครัฐและระดับนานาชาติ จากนั้นพัฒนาต่อเนื่องสู่รุ่น THAITUM-D, COVER ALL ลักษณะจัมสูทคลุมทั้งตัวและอีกมากมาย

MEDICAL WEAR CARE: While the world is facing the COVID-19 pandemic, Boostick Newcity Co., Ltd. has developed and enhanced expertise in sewing and creative design to create the medgrade brand. The brand produces PPE (personal protective equipment) for medical and public health personnel, including reusable isolation gowns that can be used up to 20 times for dentists and disposable isolation gowns that can be used by the general public to prevent the spread of the disease. Our design and production process is controlled for maximum safety and has been certified to meet the AAMI PB700 LEVEL2 standards by the government and international levels. We have also continued to develop and produce thaitum-d and cover all styles of suits that cover the entire body and more.

COOLING SCRUB นวัตกรรมชุดสครับเย็นกาย ตัดเย็บจากเนื้อผ้าที่เป็น INNOVATIVE FABRIC เนื้อผ้าให้ผิวสัมผัสเย็น นุ่ม เบา เพื่อความสะดวกสบายของบุคลากรทางการแพทย์ ในขณะที่ยวกันเติมฟังก์ชันกระเปาะ 5 ตำแหน่งที่สามารถใส่ PCM COOLING PACK เพื่อปรับลดอุณหภูมิร่างกาย มีจุดเยือกแข็งคงที่ที่ 21 องศาเซลเซียส ให้ความเย็นต่อเนื่องได้นาน สามารถล้างทำความสะอาด แช่เย็นให้เปลี่ยนสถานะเป็นของแข็ง นำกลับมาใช้ซ้ำได้ ทั้งหมดพัฒนาเพื่อให้ผู้สวมใส่ชุด PPE ในช่วงวิกฤติโควิด 19 สามารถทนอยู่ในชุด PPE ได้ยาวนานขึ้น

LIGHT SCRUB ดีไซน์ชุดบุคลากรทางการแพทย์ ที่ตอบโจทย์การทำงานที่แอคทีฟอยู่ตลอดเวลา พร้อมรับความตึงเครียดทุกสถานการณ์ ชุดสครับจึงต้องผลิตจากเนื้อผ้าที่ให้ความคล่องตัว ยืดหยุ่นสูง เบาสบาย ระบายความร้อนได้ดีและสวยเพื่อสร้างความสุขได้เช่นกัน

COOLING SCRUB: Innovative cooling scrub suits are made from INNOVATIVE FABRIC that provides a cool, soft, and lightweight feel for the comfort of medical personnel. At the same time, the suit features a five-pocket design that can hold PCM COOLING PACK to adjust and reduce body temperature. It has a solid cooling point of 21 degrees Celsius, providing continuous cooling for a long time. It can be washed and chilled to become solid and reusable. All of these features have been developed to meet the needs of PPE wearers during the COVID-19 crisis.

LIGHT SCRUB: The design of medical personnel's suits must meet the needs of active work and cope with stress in all situations. Therefore, the light scrub suit is made from fabric that is stretchy, lightweight, comfortable, and breathable to create happiness as well.



Mimi



แบรนด์ STREET STYLE ที่เตรียมเปิดตัวคอลเลกชันพิเศษ ในรูปแบบของ SUSTAINABILITY COLLECTION ร่วมกับ MORELOOP เพื่อสร้างแฟชั่นดีไซน์ทันสมัย โดดเด่น ด้วยไอเทมแต่ละชิ้นที่จะเป็น LIMITED ITEM เพราะความต่างของ SURPLUS FABRIC การโชว์ออฟของสีบนผิวผ้าที่แตกต่างกัน เพื่อได้มาซึ่งคอลเลกชันเพื่อความยั่งยืนที่แท้จริง

MIMI is a street-style brand in the sportswear category that is preparing to launch a special sustainability collection in collaboration with Moreloop to create contemporary, standout fashion pieces. Each item will be a limited edition due to the uniqueness of the surplus fabric, showcasing different color patterns on the surface of the fabric, resulting in a truly sustainable collection.

UNIFORM SPECIALIZER
UNITY FOR SUCCESS

สร้างเอกภาพแห่งองค์กรอย่างยั่งยืนด้วยการบริการ ออกแบบตัดเย็บเครื่องแบบของ UNIFORM SPECIALIZER จาก บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ที่พัฒนาแผนกยูนิฟอร์มที่มีความเชี่ยวชาญพิเศษด้าน ออกแบบตัดเย็บ ความสำเร็จยืนยันทันได้จากหลากหลายรูปแบบขององค์กรที่เราให้บริการ ตลอดระยะเวลา 20 ปี เราดูแลองค์กรกว่า 100+ แห่ง ทั้งในประเทศไทยและ ต่างประเทศ สร้างสรรค์ผลงานดีไซน์กว่า 200K+ ชิ้น ผลิตเป็นเครื่องแบบมากกว่า 30M+ ชุด ผ่านจำนวน บุคลากรที่ใช้มากกว่า 100K+คน จึงเชื่อมั่นได้เต็มที่ที่เรา พร้อมร่วมเป็นส่วนสนับสนุนองค์กรของคุณให้ประสบความสำเร็จได้แท้จริง

โดยเราให้บริการที่ครบครัน ตั้งแต่การออกแบบโดย ทีมดีไซน์เนอร์ภายในและสามารถสร้างทีมดีไซน์เนอร์ชื่อดัง ระดับประเทศ (DESIGNER PARTNER) ตอบสนองการทำงานสร้างสรรค์ทุกรูปแบบไอเดีย

ยิ่งกว่านั้น เราเชื่อใน CIRCULAR ECONOMY ตั้งแต่ ขบวนการออกแบบ การเลือกใช้วัตถุดิบและขบวนการ ทำงาน ที่จะช่วยให้ทรัพยากรจะถูกใช้อย่างคุ้มค่าและ สามารถกลับมาใช้ได้อีกครั้งในรูปแบบที่แตกต่างอย่างมี ประโยชน์ต่อสังคม การสร้างสรรค์ชุดยูนิฟอร์มจึงเป็นการ ดูแลสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน



UNIFORM SPECIALIZER SERVICES



CONCEPT
UNDERSTAND
ORGANIZATION
STRATEGY



DESIGN
FUNCTIONAL AND
LESS WASTE



ORDER & PRODUCTION
INDIVIDUAL PRODUCTION
XSIO : SIZE AVAILABLE
ONLINE ORDERING



PERSONAL
PICK & PACK
FROM DATA TO
OPERATION



FINAL DESTINATION
DELIVERY WITH
PROFESSIONAL LOGISTIC



AFTER SERVICE
PROFESSIONAL HR
HELPDESK

OUR UNIFORM CLIENTS

BANK & FINANCE



RETAIL & INSURANCE SERVICE



HOSPITAL, WELLNESS & MEDICAL



PRIVATE & GOVERNMENT ORGANIZATION





● ธนาคารกสิกรไทย



● KING POWER



● กลางคุ้มครอง



● เมืองไทยประกันชีวิต



● SW. จุฬาลงกรณ์



● กรุงไทยแอกซ่า



ONLINE SHOPPING ซื้อได้ง่ายๆ แค่ปลายนิ้ว



ซื้อผ่าน LINE OFFICIAL

- Guy Laroche BTNC
- C&D
- GSP
- Jousse Paris
- Lofficial BTNC
- เซ็นทรัล พลาซ่า พระราม3
- เซ็นทรัล พลาซ่า ปิ่นเกล้า
- ตั้งฮั่วเล็ง ธนบุรี
- เซ็นทรัล พลาซ่า อุบลราชธานี
- เซ็นทรัล พลาซ่า เชียงราย
- สีสม ซอย3 แยกพิพัฒนา
- เซ็นทรัล วิลเลจ
- สเปคส์ รังสิต
- แฟชั่นไอส์แลนด์
- พาราไดซ์ พาร์ค
- เซ็นทรัล พลาซ่า เวสต์เกต
- สหไทย สุราษฎร์ธานี
- เซ็นทรัล พลาซ่า พระราม9
- เทอร์มินอล 21 โคราช
- เซ็นทรัล พลาซ่า ขอนแก่น
- เซ็นทรัล พลาซ่า ระยอง
- เซ็นทรัล พลาซ่า เชียงใหม่
- โตอาน่า หาดใหญ่
- เซ็นทรัล พลาซ่า รัตนาธิเบศร์



ซื้อผ่าน FACEBOOK

- Guy Laroche BTNC
- C&D
- GSP
- Jousse Paris
- Lofficial BTNC
- A'maze_FashionIsland
- A'maze_Paradise Park
- A'maze_C&D_Rama9
- A'maze_Siam
- A'maze_Guy Laroche_Rama 3
- A'maze_Mega_Bangna
- A'maze_Guy Laroche_PinKlao
- A'maze_Jousse_Rattathibet
- A'maze_WestGate
- A'maze_Zpell
- A'maze_Korat
- A'maze_Khon Kaen
- A'maze_Guy Laroche_Ubon
- A'maze_Rayong
- A'maze_Hat Yai
- A'maze_ChiangRai
- Jousse Chiang Rai
- A'maze_Guy Laroche_Chiang Mai
- A'maze_Sukhumvit 48



ซื้อผ่าน INSTAGRAM

- Guy Laroche BTNC
- C&D
- GSP
- Jousse Paris
- Lofficial BTNC
- A'maze_FashionIsland
- A'maze_Paradise Park
- A'maze_C&D_Rama9
- A'maze_Siam
- A'maze_Guy Laroche_Rama 3
- A'maze_Mega_Bangna
- A'maze_Guy Laroche_PinKlao
- A'maze_Jousse_Rattathibet
- A'maze_WestGate
- A'maze_Zpell
- A'maze_Korat
- A'maze_Khon Kaen
- A'maze_Guy Laroche_Ubon
- A'maze_Rayong
- A'maze_Hat Yai
- A'maze_ChiangRai
- Jousse Chiang Rai
- A'maze_Guy Laroche_Chiang Mai
- A'maze_Sukhumvit 48

2022

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

**การเปลี่ยนแปลง
และการพัฒนาการของบริษัท**



2514

เริ่มต้นธุรกิจเสื้อผ้าสตรีสำเร็จรูป
แห่งแรกของประเทศไทย

2516

ขยายธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์
ดร. ศิริมา โชควัฒนา ปวโรฬารวิทยา
นำแนวคิดการทำเสื้อผ้าสตรี
สำเร็จรูปจากอังกฤษและอเมริกา
เพราะเห็นว่าธุรกิจ READY TO
WEAR สำคัญสำหรับสตรีในประเทศ
สร้างภาพลักษณ์แก่ผู้บริหารและนัก
วิชาชีพสตรีได้ ดำเนินการเปิดร้าน
ภายใต้ชื่อ BOUTIQUE NEWCITY
3 สาขา คือ สุรวงศ์ เพลินจิต
สยามสแควร์ เป็นผู้นำวงการแฟชั่น
เครื่องแต่งกายสตรีชั้นนำของ
ประเทศ

2528

แฟชั่นจากฝรั่งเศสมีอิทธิพลต่อ
แฟชั่นไทย
จึงนำแบรนด์ GUY LAROCHE จาก
ฝรั่งเศสเปิดตลาดในประเทศไทย ได้
ได้รับความชื่นชมและเสียงตอบรับเป็น
อย่างดี พร้อมสร้างแบรนด์เพิ่มเติม
คือ C&D และ LOF-FI-CIEL รองรับ
การขยายตัวตลาดเสื้อผ้าสำเร็จรูป
และต่อยอดธุรกิจให้มีไลน์สินค้า
ครอบคลุมไลฟ์สไตล์ที่หลากหลาย

2535

เริ่มแบรนด์ JOUSSE จากยุโรป
สร้างฐานลูกค้ากลุ่มวัยทำงาน
GEN X

2545

เปิดตัว UNIFORM SPECIALIZER รับ
ออกแบบและผลิตเครื่องแบบสำหรับ
องค์กร และเปิดแบรนด์ STEPHANIE

2555

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา ดำรง
ตำแหน่งประธานกรรมการ ขยาย
ธุรกิจนำเข้าสินค้าต่างประเทศ ผลัก
ดันแบรนด์สินค้าภายในเครือให้
เติบโตในจุดขายต่างประเทศ เริ่มที่
มาเลเซีย และริเริ่มช่องทางขาย
ออนไลน์

2561

เปิดตัวสินค้า ทางเคจโจงกระเบน J
PANTS และ THAI JONG สร้าง
กระแสชุดไทยยุค 4.0

- เปิดร้าน A'MAZE ขยายช่องทาง
ธุรกิจ MULTISTORE

2517

เปิดศักราชใหม่ 1 มกราคม เริ่ม
กิจการด้วยทุนจดทะเบียน 4 ล้าน
บาท มุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพใน
ประเทศ พร้อมบริหารธุรกิจด้วย
ความซื่อสัตย์ ส่งผลให้ธุรกิจ
เติบโต ขยายสาขาเป็นที่ยอมรับใน
ระดับสากล ได้รับความไว้วางใจให้
ผลิตสินค้าแบรนด์เนมจากต่าง
ประเทศ ซึ่งถือเป็นนิมิตหมายที่ดี
ในธุรกิจ

2530

พัฒนาศักยภาพ จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2530 ซึ่งถือ
เป็นบริษัทเสื้อผ้าแฟชั่นแห่งแรก
ที่ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทรับ
อนุญาตในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2537

เดินหน้าขยายช่องทางธุรกิจ
เปลี่ยนจากบริษัทรับอนุญาต ก้าว
ขึ้นสู่บริษัทมหาชน ด้วยทุนจ
ดทะเบียน 250 ล้านบาท พร้อม
ขยายจุดขายครอบคลุมทั่วประเทศ
เปิดธุรกิจออกแบบและผลิต
เครื่องแบบให้กับองค์กรชั้นนำ
ของประเทศ

2550

พัฒนาแบรนด์ GSP รองรับการ
แต่งกายสไตล์ CASUAL ที่ขยายตัว

2559

แต่งตั้งนางประวรา เอกพรพานิช
ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ

- ขยายฐานการขายไปยังตลาด
AEC ที่ประเทศลาว

2562

เปิดตัววิสัยทัศน์ แต่งตัวสวย...มี
ความสุข
เน้นคุณภาพสินค้า การบริการ ที่
สร้างความสุขให้ลูกค้าได้จริง

- เริ่มธุรกิจ OMNI CHANNEL
- เพิ่มความแข็งแกร่งด้านการ
ขายออนไลน์ และ
MARKETPLACE
- กระแส DIGITAL CONTENT
มาแรง สร้างแบรนด์ MIMI
พร้อม CHARACTER
DESIGN เชื่อมโยงสินค้าและ
ลูกค้า

ปรับการดำเนินงานธุรกิจ เพื่อก้าวผ่านวิกฤต covid-19

- MImi ผลิตหน้ากากผ้า แผ่นกรอง ละอองเชื้อโรคและสเปรย์แอลกอฮอล์ ในช่วงแรกของการระบาด เพื่อให้ทุกคนเข้าถึงอุปกรณ์ป้องกันเชื้อโรคได้เร็วที่สุด
- C&D ออกสินค้าเอาใจสายรักความปลอดภัย กับเสื้อ Turtle mask collar นวัตกรรมสุดอินเทรนด์
- Medgrade ทำ Medical Care Wear ชุด PPE ทั้งชนิด Disposable Isolation gown และ Reusable Isolation gown สำหรับทันตแพทย์ ที่ได้มาตรฐาน ANSI/AAMI PB70 Level 2 สำหรับบุคลากรทางการแพทย์

ชุดป้องกันร่างกาย (Disposable Coverall Level 2)
ชุดเสื้อกางเกงติดกัน แขนยาว ขายาว ชนิดใช้ครั้งเดียว

เหมาะกับใคร? หน่วยงานไหน?



เหมาะกับใคร?
เจ้าหน้าที่หรือบุคคลที่สวมใส่เพื่อป้องกันหรือลดการปนเปื้อนจากสารละลาย สารคัดหลั่ง เลือด ที่มีความเสี่ยงน้อยหรือปานกลาง

แพทย์และบุคลากรประจำโรงพยาบาล

- ห้องปฏิบัติการพื้นฐาน
- ห้องปฏิบัติการถ่ายภาพรังสีปอด
- OPD หรือ ER
- ห้องเก็บตัวอย่างส่งตรวจ

หน่วยปฏิบัติการเคลื่อนที่ ออกรับผู้ป่วยที่มีความเสี่ยง

- บุคลากรที่ต้องสัมผัสผู้ป่วย
- บุคลากรประจำโรงพยาบาล
- หน่วยคัดกรองอาคาร

ห้ามใช้กับการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง

เหมาะกับหน่วยงานใด?

- หน่วยปฏิบัติการคัดกรองกลุ่มเสี่ยง
- หน่วยปฏิบัติการที่ออกรับผู้ป่วย
- เจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติการการแพทย์ฉุกเฉิน เตรียมพร้อมในการป้องกันการติดเชื้อทางเดินหายใจ
- หน่วยปฏิบัติการที่ต้องลงพื้นที่เกิดเหตุ

Tel: 662-391-3320
Email: ufmedgrade@gmail.com
Line: @uniformmedgrade

เราจะสู้ไปด้วยกัน

medgrade AMAZE



Uniform Specializer
MedGrade

ชุดคลุมกันน้ำแบบมีหมวก
Reusable Isolation Gown

รุ่น "THAITUM-R1"

ตัดเย็บตามมาตรฐานขององค์การเภสัชกรรม




มีให้เลือก 3 สี



LEVEL 2
ใช้ซ้ำได้ 20 ครั้ง

สีที่ 21-40
จำหน่ายคุณสมบัติพิเศษมา (เฉพาะทางตลาดสูง)

@uniformmedgrade
084-652-8116



- **MEDGRADE** : เปิดตัวนวัตกรรม COOLING SCRUB เสื้อสครับเย็นกายที่ปรับฟังก์ชันให้ใส่เจลเย็น PCM รักษาอุณหภูมิร่างกายให้คงที่ 21 องศา จึงใส่ชุด PPE ได้สบายขึ้น
- GUY LAROCHE และ GSP ออกแบบแจ็กเก็ตเพื่อการเดินทางรูปแบบ FASHION & FUNCTION
- โครงการเราจะสู้ไปด้วยกัน ความร่วมมือระหว่าง บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และทีเอ็มบีธนชาต ผลิตผ้าปูเตียง เสื้อผู้ป่วยจากผ้าส่วนเกิน ส่งมอบให้โรงพยาบาลทั่วประเทศกว่า 300 แห่ง
- ไทยช่วยไทย เราจะสู้ไปด้วยกันกับนักกรม PPE ความร่วมมือระหว่างมูลนิธิธิดร. เทียม โชควัฒนา และ ปันบุญ โดย ทีเอ็มบีธนชาต และบมจ. บุติคนิวซิตี เพื่อจัดหาชุด PPE และชุด COOLING SCRUB ส่งให้กับโรงพยาบาลและบุคลากรทางการแพทย์
- ทำการสื่อสารเรื่อง BUBBLE AND SEAL เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโควิด 19 ในระบบอุตสาหกรรม ร่วมกับกระทรวงสาธารณสุขและสภาอุตสาหกรรม ผลิตโดย WORKPOINT
- สนับสนุนเครื่องคอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะรวม 60 เครื่อง (เป็นการชั่วคราว) เพื่อสนับสนุนแก่ศูนย์ประสานงานข้อมูลพร้อม (คอลเซ็นเตอร์)



- MEDGRADE เปิดตัวเสื้อ FILAGEN NUDIE ช่วยถนอมผิว ชะลอริ้วรอย
- GUY LAROCHE เปิดตัวคอลเลกชัน "BUSINESS KING SUITING COLLECTION"
- พัฒนาขยายไลน์สินค้าเนื้อผ้าลินินและกางเกงยีนส์ของ GUY LAROCHE จนขึ้นอันดับเป็น TOP SELLER
- เปิดตัวสินค้า GUY LAROCHE COZY PANTS SUPPORT FIT ที่มีกางเกงชั้นในในตัว สามารถใส่ผ้าอ้อมได้โดยคงความสวยงามแบบไม่รู้ตัวสวมผ้าอ้อมอยู่ เพื่อความปลอดภัยในการเดินทาง ที่ต้องการเลี่ยงการใช้ห้องน้ำสาธารณะ
- เปิดตัวคอลเลกชัน JAPANESE INSPIRATION ของ GSP
- C&D สร้างสรรค์คอลเลกชัน MINIMAL ที่มีเอกลักษณ์ลายปัก “SASHIKO STYLE” ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างมาก
- C&D ร่วมกับ THANN ออกแบบ FAROMATIC COLLECTION HAPPINESS EDEN BREEZE
- LOF-FI-CIEL ออกคอลเลกชันที่สร้างสรรค์จากผ้าไหมอิตาลี ที่พิมพ์ลายสวยและให้ความบางเบา เย็นสบายเมื่อสวมใส่
- เปิดบริการ PRE ORDER และรับสั่งผลิตไซส์เล็ก-ใหญ่พิเศษ
- เริ่มโครงการ BTNC ESG 3IN



สรุปการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญระหว่างปี 2565

หลังสถานการณ์โควิด 19 บรรเทา กฎเกณฑ์เรื่องการรักษาระยะห่างทางสังคมคลี่คลาย บริษัทฯ เน้นเรื่องการสื่อสารกับลูกค้าเป็นสำคัญ เพราะเราเชื่อมั่นว่าลูกค้ายังคงมีความต้องการในตัวสินค้าที่มีคุณภาพจากเราอยู่ ทั้งกิจกรรมทางสังคมเริ่มกลับมา วาระโอกาสที่ต้องการเสื้อผ้าใหม่ๆ เริ่มเพิ่มสูงขึ้น พฤติกรรมการสั่งซื้อทางออนไลน์เห็นชัดว่าลูกค้าต้องการลองสินค้า ณ จุดขายเพิ่มขึ้นอย่างมาก เราไม่รีรอที่จะติดต่อลูกค้า สอบถามความต้องการในรูปแบบสินค้า ช่องทางที่สะดวก เพื่อข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการผลิตอย่างทันทั่วถึง

• พัฒนาสินค้าเพื่อลูกค้า

พฤติกรรมในการให้ความสำคัญต่อสุขภาพ เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น เป็นกระแสที่เราไม่เพิกเฉย จึงเกิดเป็นเครื่องแต่งกายเพื่อสุขภาพในรูปแบบของ **เสื้อยืดถนอมผิว FILAGEN NUDIE** แขนง **MEDGRADE** ที่ช่วยชะลอริ้วรอย ด้วยฟิลลาเจนท์ที่ถักทอในเนื้อผ้า ทำให้เกิดความนุ่ม สั้น เป็นพิเศษ นอกจากนี้ **COOL MODE SCRUB** เสื้อสำหรับบุคลากรทางการแพทย์ ที่ใช้ผ้า COOL MODE ใส่เย็นสบาย ก็เป็นอีกหนึ่งผลิตภัณฑ์คุณภาพที่ตอบโจทย์ครบทั้ง FASHION - FUNCTION

เมื่อการเดินทางเริ่มเกิดขึ้นอีกครั้ง เราเปิดตัวสินค้า **GUY LAROCHE COZY PANTS SUPPORT FIT** ที่มีกางเกงชั้นในในตัว สามารถใส่ผ้าอ้อมได้โดยคงความสวยงามแบบไม่รู้ตัวว่าสวมผ้าอ้อมอยู่ เพื่อความปลอดภัยในการเดินทาง ที่ต้องการเลี่ยงการใช้ห้องน้ำสาธารณะ

สำหรับเครื่องแต่งกายเสริมบุคลิกภาพที่เป็นเอกลักษณ์ของเรา ยังคงแข็งแกร่งด้วยคอลเลกชัน **BUSINESS KING COLLECTION** แขนง **GUY LAROCHE** ที่ช่วยเสริมบุคลิก โหล่ตั้ง หลังตรง ยึดหยุ่น ใส่สบาย สุกภาพมาดมั่นในทุกโอกาส และความร่วมมือระหว่างแบรนด์ **C&D** กับ **THANN** ในคอลเลกชัน **HAPPINESS EDEN BREEZE COLLECTION** เกิดเป็นนวัตกรรมเสื้อหอมพิเศษที่เป็นเอกลักษณ์ของแบรนด์ **C&D**

• ขยายการบริการและช่องทางการขาย

ขยายช่องทางการบริการทางสื่อออนไลน์ครบวงจร เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าทั่วประเทศ ในการสั่งซื้อล่วงหน้า และสั่งตัดขนาดพิเศษ พร้อมทั้งใส่ใจระบบการดูแลสมาชิก เพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสประสบการณ์ที่ดีเลิศผ่านสิทธิพิเศษในการเป็น **AMAZE MEMBER** ที่สามารถเช็คแต้มคะแนนสะสม ซื้อสินค้า สอบถามการบริการ ได้ตลอด 24 ชั่วโมง

• รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

เริ่มโครงการ **BTNC ESG 3IN** ร่วมกับพันธมิตรต่างๆ และการปรับขบวนการทำงานภายใน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการดูแลสิ่งแวดล้อม สังคมอย่างโปร่งใส โดยมี 3 แง่มุมสนใจ คือ

1. INSPIRATION FOR LISTENING ฟังเพื่อพัฒนา
2. INSPIRATION FOR LEARNING เรียนรู้เพื่อพลิกวิกฤติเป็นโอกาส
3. INSPIRATION FOR GIVING ให้ที่เป็นสุข

2022

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงาน

1.1 วิสัยทัศน์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์และกลยุทธ์

ภายใต้วิสัยทัศน์ เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่ดี สร้างเสริมบุคลิกภาพที่ดี สวมใส่สบาย คุณภาพดีคงทนต่อการใช้งานและดีต่อสุขภาพ พร้อมได้รับการบริการที่เต็มไปด้วยความใส่ใจอย่างสูงสุด เติบโตไปกับการเปลี่ยนแปลงของสังคมและวิถีการใช้ชีวิตปัจจุบัน เพื่อให้ลูกค้ามีความสุขทุกวันในการใช้ชีวิต โดยทางบริษัทกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ลูกค้าคือคนสำคัญที่สุด (CUSTOMER FIRST)

การตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งทางด้านสินค้าและความสะดวกสบาย เป็นสิ่งที่ทีมงานต้องให้ความสำคัญเป็นอันดับหนึ่ง โดยบริษัทจะให้คุณค่ากับคำแนะนำของลูกค้า เพื่อการพัฒนาสินค้า ระบบงาน ช่องทางการจำหน่าย เราจึงให้ความสำคัญต่อการติดต่อลูกค้าทางตรงมากที่สุด

2. สินค้าไร้กาลเวลา (TIMELESS FASHION)

เราเชื่อว่าสินค้าของเรา ด้วยการออกแบบและมาตรฐานการผลิต สามารถใช้งานได้ระยะเวลาอันยาวนาน โดยบริษัทจะเลือกสรรวัตถุดิบที่สวยงามและคงทนที่สุดตามธรรมชาติของวัตถุดิบ รูปแบบสอดคล้องกับสมัยและการใช้งาน

3. ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า (CIRCULAR ECONOMY)

เราเชื่อว่าทรัพยากรที่ถูกสร้างขึ้นมาจำเป็นต้องถูกใช้หมุนเวียนอย่างคุ้มค่ามากที่สุด โดยขบวนการทำงานต่างๆ จะเชื่อมโยงจากจุดเริ่มต้นจนถึงการหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ให้ได้มากที่สุด

4. พัฒนาศักยภาพของทีมงาน (KEEP LEARNING)

จากการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว ทำให้เราตระหนักว่าการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กร เราต้องตื่นตัวที่จะเรียนรู้สิ่งต่างๆ จากผู้รู้ใหม่ๆ นอกองค์กร เพื่อนำมาปรับใช้ต่อยอด สานต่อความคิดและขบวนการทำงานปัจจุบัน ให้เกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างค่อยเป็นค่อยไปที่มั่นคง โดยทำความเข้าใจไปพร้อมๆ กัน ทั้งองค์กร

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างธุรกิจของบริษัท

ธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบด้วย 3 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ 1. ธุรกิจการขายปลีกสินค้าแบรนด์ 2. ธุรกิจการขายสินค้าผลิตเฉพาะสำหรับองค์กร 3. ธุรกิจอื่นๆ

1.ธุรกิจการขายปลีกสินค้าแบรนด์

การขายสินค้าแบรนด์แฟชั่นและฟังก์ชัน Guy Laroche, GSP, C&D Classic & Difference, LOF-FI-CIEL, JOUSSE, STEPHANIE, MIMI, , Medgrade ผ่านช่องทางร้านสาขา ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและการขายช่องทางออนไลน์ต่างๆ ทั้ง Website และ Market Place ทั้งนี้เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและพร้อมให้บริการแก่ลูกค้าทุกช่องทาง

2.ธุรกิจการขายสินค้าผลิตเฉพาะสำหรับองค์กร

บริษัทฯ ให้บริการออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องแบบเฉพาะองค์กร เพื่อเป็นการเสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กร และผลิตอุปกรณ์ทางการแพทย์ประเภทอุปกรณ์ป้องกันร่างกายจากเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ให้องค์กร เพื่อบุคคลากรเพื่อการแพทย์ต่าง ๆ

3.ธุรกิจอื่นๆ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจร้านค้าปลีกสินค้าอุปโภค ของใช้ในบ้านและอื่นๆ และให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

มูลค่าการจำหน่ายของผลิตภัณฑ์ของบริษัทในระยะเวลา 3 ปี

	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
ขายปลีกในประเทศ	118,757	39.09	89,053	20.82	214,430	55.65
ขายออนไลน์	46,110	15.18	71,104	16.62	78,776	20.44
ขายองค์กร	90,494	29.79	251,232	58.73	70,764	18.36
อื่นๆ	4,754	1.56	3,286	0.77	3,073	0.80
กำไรจากการขายเงินลงทุน	30,631	10.08	0.00	0.00	0.00	0.00
เบ็ดเตล็ด	5,953	1.96	9,543	2.23	12,630	3.28
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	296,699	97.67	424,218	99.16	379,673	98.53
มูลค่าขายจำหน่ายในต่างประเทศ	7,085	2.33	3,573	0.84	5,672	1.47
รวมมูลค่าการจำหน่าย	303,784	100	427,791	100	385,345	100.00
อัตราเพิ่ม(ลด) ของมูลค่าการจัดจำหน่าย(%)	(28.98)		11.02		(49.63)	

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

สินค้าแบรนด์ ของบริษัทประกอบด้วย

แบรนด์ Guy Laroche : แบรนด์แฟชั่นชั้นนำจากฝรั่งเศส โดย Mr. Guy laroche เข้าสู่ตลาดแฟชั่นไทยอย่างสง่างาม และยังคงเป็นที่ชื่นชอบอย่างต่อเนื่อง ด้วยมาตรฐานการออกแบบที่คลาสสิก เพื่อการเป็น master piece ที่รักษาระดับเดียวกันทั่วโลก การตัดเย็บและโครงสร้างแพทเทิร์นดีไซน์ที่สร้างสมดุลให้รูปร่าง สร้างภาพลักษณ์ที่สง่างาม ฐานลูกค้ากลุ่มผู้บริหาร นักธุรกิจ

แบรนด์ GSP: แบรนด์ที่ได้รับแรงบันดาลใจจากการเดินทาง ศิลปะ การพบปะผู้คน รูปแบบไลฟ์สไตล์ที่เป็น เทรนด์ฮิตอันดับต้นของโลก ชิงเป็นเสื้อผ้าเพื่อการเดินทางแตกต่างจากเสื้อผ้าในชีวิตประจำวันมีความโดดเด่นด้วยความสบาย ความสะดวก ด้วยการเลือกวัตถุดิบ โดยเนื้อผ้าที่ต้องเย็นสบาย ระบายอากาศดี ดูแลรักษาง่าย สีสลายพิมพ์ที่ต้องทนของเรื่องสีที่สดใสเวลาถ่ายรูป และการออกแบบที่สวมใส่สบาย กระชับ เคลื่อนไหวคล่องตัว ทั้งกางเกงยีนส์รุ่น young denim, magic denim ที่ยังคงครองใจคนรักยีนส์ที่เน้นการสวมใส่สบายได้อย่างเหนียวแน่น

แบรนด์ C&D: แบรนด์ที่ยึดมั่นในวิถีธรรมชาติ พิถีพิถันตั้งแต่การคัดเส้นใย กระดุมหรือวัตถุดิบหลักอื่นๆ ในการผลิตที่ต้องไม่ทำลายธรรมชาติ โทนสีที่ใช้ต้องเสมือนจริงหนักเบาตามสิ่งรอบตัว ก่อนออกแบบเป็นลายพิมพ์และผ่านดีไซน์ที่เรียบง่าย หากต้องใส่สบาย สวยงาม ให้ความอิสระขณะสวมใส่

แบรนด์ LOFFICIEL: แบรนด์ที่เกิดจากความหรูหรา เนื้อผ้าเบาสบาย ดูแลรักษาง่าย มีโดยแพทเทิร์นช่วยเสริมรูปร่างให้สวยขึ้น สำคัญคือทุกลุคของ lofficiel สร้างภาพลักษณ์ของสุภาพสตรีหมายเลข 1 ได้ผ่านความประณีตทางการตัดเย็บ คุณภาพของเนื้อผ้าและความคลาสสิกของดีไซน์ที่เวลาไม่ส่งผลใดต่อความสวยงามที่ยั่งยืน

แบรนด์ JOUSSE: แรงบันดาลใจในการออกแบบจากแนวคิด positive thinking ของผู้หญิง เพื่อสร้าง work life balance ใช้ชีวิตที่สมดุล รูปแบบของสินค้าจึงเน้นความสมารถที่อ่อนหวาน มีภาพของผู้หญิงทำงานที่เก่งแต่เข้าถึงได้

แบรนด์ STEPHANIE: working outfit ที่พัฒนาต่อเป็น smart casual wear ให้ตอบโจทย์สไตล์การแต่งตัวของสังคมเมืองที่มีความผ่อนคลายมากขึ้น โดยคงคอนเซ็ปต์ easy wear easy care อย่างต่อเนื่อง พร้อมแตกไลน์สินค้าผู้ชายเพื่อสร้างโอกาสใหม่ในตลาด

แบรนด์ MIMI: Character MIMI x เด็กหญิงยิ้มยากแต่เป็นคนดีนะ แนวStreetwear ที่เตรียมเปิดตัวคอลเลกชันพิเศษ ในรูปแบบของ sustainability collection ร่วมกับ moreloop เพื่อสร้างแฟชั่นดีไซน์กันสมัย โดดเด่น ด้วยไอเทมแต่ละชิ้นที่จะเป็น limited item เพราะความต่างของ surplus fabric การโชว์ออฟของสีบนผิวผ้าที่แตกต่าง เพื่อได้มาซึ่งคอลเลกชันเพื่อความยั่งยืนที่แท้จริง

แบรนด์ MEDGRADE: MEDICAL WEAR CRAE ในขณะที่ทั่วโลกเผชิญหน้ากับการระบาดของโควิด 19 บริษัทได้พัฒนาต่อด้วยความเชี่ยวชาญด้านการตัดเย็บ ความสร้างสรรค์ด้านการออกแบบ ที่ผลิตชุด PPE (personal protective equipment) สำหรับบุคลากรทางการแพทย์และการสาธารณสุข ทั้งชนิด reusable isolation gown และPPEเฉพาะสำหรับกลุ่มทันตแพทย์ และชนิด disposable isolation gown และได้รับการรองรับมาตรฐาน AAMI PB700 LEVEL2 จากภาครัฐและระดับนานาชาติ จากนั้นพัฒนาต่อเนื่องสู่รุ่น thaitum-d, cover all ลักษณะจุ่มสุกคลุมทั้งตัว และพัฒนาCOOLING SCRUB นวัตกรรมชุดสครับเย็นกาย ตัดเย็บจากเนื้อผ้าที่เป็น INNOVATIVE FABRIC และ Light scrub ดีไซน์ชุดบุคลากรทางการแพทย์ ที่ตอบโจทย์การทำงานที่แอกทีฟอยู่ตลอดเวลา พร้อมรับความตึงเครียดทุกสถานการณ์ ชุดสครับจึงต้องผลิตจากเนื้อผ้าที่ให้ความคล่องตัว ยืดหยุ่นสูง เบาสบาย ระบายความร้อนได้ดี และสวยเพื่อสร้างความสุขได้เช่นกัน

แบรนด์ UNIFORM SPECIALIZER: แบรนด์สินค้าที่รับออกแบบและผลิตด้วยคุณภาพสำหรับองค์กรชั้นนำต่างๆในและต่างประเทศ โดยเราเชื่อใน Circular Economy ตั้งแต่ขบวนการออกแบบ การเลือกใช้วัตถุดิบ และขบวนการทำงาน ที่จะช่วยให้ทรัพยากรจะถูกใช้อย่างคุ้มค่าและสามารถกลับมาใช้ได้อีกครั้งในรูปแบบที่แตกต่างอย่างมีประโยชน์ต่อสังคม การสร้างสรรค์ชุดยูนิฟอร์มจึงเป็นการดูแลสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

ปี 2565 สถานการณ์ โควิด 19 เริ่มจะเบาบางลงด้วยประชาชนส่วนใหญ่ได้รับ วัคซีนป้องกันจึงมีอาการไม่รุนแรง รักษาได้ ทำให้ประชาชนเกิดความสบายใจและสภาพการดำเนินชีวิตค่อยๆกลับเข้าสู่ภาวะปกติ แต่ยังคงมีมาตรการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงในการเข้าสังคมและการดำเนินชีวิต ทั้งนี้ถือเป็นปีที่บริษัทเริ่มกลับมาดำเนินธุรกิจหลักได้อย่างปกติมากขึ้น ระยะเวลาในการดำเนินการขายสินค้าในจุดขายร้านและห้างสรรพสินค้าทยอยเปิดในเวลาให้มีการซื้อสินค้าได้ระยะเวลายาวเป็นปกติมากขึ้นและลูกค้าค่อยๆ ดำเนินชีวิตคล้ายเดิม

อย่างไรก็ดี วิธีการดำเนินชีวิตบางอย่างก็ได้เปลี่ยนไปอย่างถาวร เช่นการย้ายภูมิลำเนาไปยังจังหวัดต่างๆ และลักษณะการทำงานและประชุมต่างๆที่ยังดำเนินในแบบออนไลน์ต่อไป รวมทั้งบางหน่วยงานยังคงให้ทำงานที่บ้าน Work from home เป็นบางวัน ด้วยการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีต่างๆอย่างถาวร

ตลาดสินค้าแบรนด์เสื้อผ้ามีความเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์การเปิดปิดประเทศต่างๆ โดยสินค้าแบรนด์เนมระดับหรูให้ความสำคัญกับประเทศไทยมากกว่าเดิมที่จะเป็นฮ่องกงซึ่งยังคงมีมาตรการมากมายในการเดินทางเข้าประเทศ ในขณะที่เดิวก่อนนั้นก็ยังมีหลายแบรนด์ที่ยกเลิกการจำหน่ายเนื่องจากสภาวะขาดสภาพคล่องจากช่วงโควิด 19

จึงถือว่าตลาดสินค้าเสื้อผ้าแบรนด์เปลี่ยนไปมาก ซึ่งจำเป็นต้องจับตามองสถานการณ์อย่างต่อเนื่องต่อไป

สำหรับช่องทางจำหน่ายนั้น เกิดช่องทางการจำหน่ายผ่านออนไลน์อย่างถาวร โดยมีทั้งช่องทางของแบรนด์เองและช่องทางที่ผ่านแพลตฟอร์มต่างๆที่มีการแข่งขันกันถึงความสนใจจากลูกค้า ซึ่งช่องทางนี้ ทำให้เกิดคู่แข่งระดับเล็กมากมาย ทั้งที่เพิ่งเริ่มธุรกิจ และแบรนด์ที่เพิ่งเข้าสู่ช่องทางนี้ หลังจากมาตรการผ่อนคลายเป็นพิเศษมากขึ้น ช่องทางร้านสาขาและห้างสรรพสินค้ากลับมามีความสำคัญขึ้นอีกครั้งตามการใช้ชีวิตปกติของประชาชน

สินค้าแบรนด์ของบริษัทมีฐานลูกค้าอยู่จากหลากหลายช่องทาง บริษัทจึงได้มีการรวมฐานข้อมูลลูกค้าเข้าสู่ฐานเดียวกัน เพื่อเป็นการสื่อสารถึงสินค้าใหม่และคุณภาพสินค้าที่เสริมบุคลิกและความสุขให้แก่ลูกค้าในวาระต่างๆ และเป็นการแนะนำช่องทางการซื้อสินค้าและให้บริการเพิ่มมากขึ้น

สำหรับธุรกิจการทำสินค้าเพื่อองค์กรนั้นถือว่าที่ผ่านมาเป็นภาวะที่ลูกค้าองค์กรใช้เมื่อจำเป็นเท่านั้น แต่เมื่อปรับเปลี่ยนเป็นสภาวะปกติแล้ว ลูกค้าเริ่มกลับมาทำเรื่องภาพลักษณ์ขององค์กรอีกครั้งรวมถึงการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมร่วมกัน

1.2.4 การจัดหาผลิตภัณฑ์

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

บริษัทฯ มีแนวทางการจัดหาผลิตภัณฑ์เครื่องแต่งกาย เพื่อจัดจำหน่ายใน 2 ช่องทางหลัก คือ 1) ผลิตบริษัทในกลุ่ม และ 2) การจัดหาผลิตภัณฑ์โดยซื้อจากผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายนอก (Outsource) ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการจัดหาผลิตภัณฑ์สินค้าจากบริษัทในกลุ่มเป็นส่วนใหญ่ และมีนโยบายในการจัดจ้างผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายนอกสำหรับการจัดหาสินค้าบางประเภทที่บริษัทในกลุ่มไม่สามารถผลิตได้หรือมีกำลังการผลิตไม่เพียงพอ เช่น เสื้อโปโล กางเกงยีนส์ เป็นต้น

1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.2.6 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(1) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประเภทสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่า ณ วันที่ซื้อ (พันบาท)	มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65 (พันบาท)	ภาวะผูกพัน
ที่ดินส่วนที่ตั้งสำนักงานใหญ่ พื้นที่ 374 ตารางวา	บริษัท	7,480	7,480	ไม่มี
อาคารและส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงานใหญ่	บริษัท	46,965	18,662	ไม่มี
อุปกรณ์สำนักงาน	บริษัท	42,541	1,237	ไม่มี
ค่าตกแต่งและติดตั้ง สำนักงานและร้านสาขา	บริษัท	46,669	5,816	ไม่มี
ยานพาหนะ	บริษัท	6,547	4	ไม่มี
รวมมูลค่า		150,202	33,199	

(2) สิทธิการใช้สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า TFRS

บริษัทฯ มีร้านสาขาทั้งหมด 20 แห่ง ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้นำมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้กับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ และได้มีการพิจารณาทบทวนการต่อสัญญาเช่า เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา- 2019 จึงก่อให้เกิดสินทรัพย์สิทธิการใช้ สำหรับบางแห่ง ดังนี้

สาขา	ที่ตั้ง	มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65 (พันบาท)	คาดสิ้นสุดสัญญา
1. สาขา AMAZE	ศูนย์การค้าแฟชั่นไอส์แลนด์	2,946	31-ธ.ค.-67
2. สาขา JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา สาขารัตนาธิเบศร์	510	31-ม.ค.-67
3. สาขา A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา สาขาเวสต์เกต	3,048	31-ต.ค.-68
4. สาขา A'MAZE	ซอยพิพัฒน์ สีสม	1,781	31-ธ.ค.-68

(3) เครื่องหมายการค้าที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ได้รับลิขสิทธิ์ในการจัดจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง ทั้งในและต่างประเทศ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ได้ลิขสิทธิ์ 7 แบรนด์ ได้แก่ GUY LAROCHE, GSP, JOUSSE, C&D, LOF-FI-CIEL, STEPHANIE, MIMI, MEDGRADE โดยบริษัทฯ จะต่ออายุเครื่องหมายการค้าเมื่อถึงกำหนด และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ได้มาตรฐานเดียวกับทางเจ้าของลิขสิทธิ์ทั้งด้านผลิตภัณฑ์ การสร้างภาพลักษณ์ การโฆษณา ฯลฯ

(4) นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทร่วม

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

-ไม่มี-

1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ มีการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มาจาก หรือ จำหน่ายให้แก่บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่
บริษัท ปณิธา จำกัด	บริษัท ศิราธาน จำกัด บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) บริษัท ธานรา จำกัด
บริษัท ไชคสามัคคี จำกัด	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) นายบุญเกียรติ ไชควัฒนา
บริษัท ธานรา จำกัด	บริษัท ศิราธาน จำกัด บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกรพานิช
บริษัท ศิราธาน จำกัด	นายปราโมทย์ ปวโรฬารวิทยา นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกรพานิช
บริษัท วราธาน จำกัด	นางศิริมา ปวโรฬารวิทยา
บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด	นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา นางประวรา เอกรพานิช
บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	บริษัท ไชควัฒนา จำกัด

การกำหนดราคาและเงื่อนไขของทุกรายการเป็นไปตามปกติของธุรกิจ มีความยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือ เทียบเท่ากับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ยังมีรายการระหว่างกันอื่นๆ โดยมีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “ระหว่างกัน”

1.3.3 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่*

ข้อมูลผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 26 เมษายน 2565 ได้แก่

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางศิริมา ปวโรฬารวิทยา	2,566,360	21.39
2. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	2,313,840	19.28
3. นางประวรา เอกรพานิช	1,796,428	14.97
4. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,024,000	8.53
5. บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	717,400	5.98
6. บริษัท คอมมอน เวลธ์ โฮลดิ้ง จำกัด	380,400	3.17
7. บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)	344,300	2.87
8. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	307,200	2.56
9. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	240,000	2.00
10. บริษัท บางกอกแอธเลติก จำกัด	200,000	1.67
รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้น รายใหญ่	9,689,428	86.91
รวมจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด ณ 26 เมษายน 2565	12,000,000	100.00

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

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเป็นผู้มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือทิศทางดำเนินงานของบริษัท ได้แก่ นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา และ นางประวรา เอกรพานิช โดยรวมถือหุ้นในบริษัทจำนวนร้อยละ 19.28 และ 14.97 รวม 34.25

1.4 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีรายละเอียดของโครงสร้างเงินทุนที่สำคัญ ดังนี้

- หุ้นสามัญ : ทุนจดทะเบียนจำนวน 250 ล้านบาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาท)
- : ทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 120 ล้านบาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
- : จำนวนหุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น
- : มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในปีที่ผลการดำเนินงานมีกำไรหรือยังคงมีกำไรสะสมไว้แต่จะเกิดเหตุการณ์วิกฤติ โดยจ่ายจากงบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามวิธีราคาหุ้น) แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก ซึ่งจะต้องเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 55-57 ซึ่งสรุปสาระสำคัญ คือ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการลงมติแล้ว คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้ เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ปี	2561	2562	2563	2564	2565
อัตรากำไรต่อหุ้น	0.94	0.29	-3.95	-2.09	1.75
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.70	0.15	0	0	**0.00
จำนวนหุ้น	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000
จำนวนเงิน	8,400,000	1,800,000	-	-	-

กำไร(ขาดทุน)สุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ

** อัตราเงินปันผลต่อหุ้น และอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ อาจเปลี่ยนแปลงได้ หลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น วันที่ 24 เมษายน 2566

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยง

2.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

- 2.1.1 เศรษฐกิจโดยรวมที่มีแนวโน้มที่จะชะลอตัวต่อเนื่อง โดยเฉพาะการส่งออกที่จะมีผลกระทบต่อธุรกิจรวมของประเทศไทย
- 2.1.2 แนวโน้มการขึ้นอัตราดอกเบี้ย อาจเกิดภาวะขาดสภาพคล่อง
- 2.1.3 ค่าใช้จ่ายและต้นทุนสินค้าสูงขึ้นเนื่องจากราคาระบบพลังงานเชื้อเพลิงสูงขึ้น
- 2.1.4 เทคโนโลยีการสื่อสารมีการเข้าถึงและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปอย่างรวดเร็วด้วย
- 2.1.5 เกิดสังคมผู้สูงอายุ ซึ่งจะให้ความสำคัญเกี่ยวกับสุขภาพมากกว่าความสวยงามและเข้าสังคม

2.2 ความเสี่ยงในด้านการเงิน

- 2.2.1 การบริหารความเสี่ยง
บริษัทไม่มีนโยบาย ในการประกอบธุรกรรมทางตราสารการเงิน เพื่อเก็งกำไร หรือการค้า
- 2.2.2 ความเสี่ยง เกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย
ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาด ซึ่งมีผลต่อการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท โดยมีเงินสด เงินฝากธนาคาร รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินได้ ใช้อัตราดอกเบี้ยตามที่ธนาคารกำหนดเป็นส่วนใหญ่ จึงมีอัตราเสี่ยงต่ำ
- 2.2.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
บริษัท ไม่มีเงินกู้สกุลต่างประเทศ บริษัทมีลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เกิดจากการซื้อ และขายสินค้า ในสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งมีจำนวนไม่มาก
- 2.2.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ
บริษัทมีนโยบายให้สินเชื่อลูกค้า ด้วยความระมัดระวัง ลูกค้าของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นองค์การขนาดใหญ่และมีความมั่นคง ทั้งภาครัฐ เอกชน และรัฐวิสาหกิจ เช่น ธนาคาร ประกันภัย ห้างสรรพสินค้า โรงพยาบาล รัฐวิสาหกิจ ซึ่งได้ติดต่อกันมานาน จึงคาดว่า การติดตามและเก็บหนี้จะไม่ได้รับความเสียหาย
- 2.2.5 มูลค่ายุติธรรม
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน และ หนี้สินทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

2.3 ความเสี่ยงทางด้านการตลาด และการขาย

การขาย และการตลาด ถือเป็นหัวใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่จะให้ประสบความสำเร็จ ดังนั้นบริษัท มุ่งมั่นจะสร้างคุณค่าของสินค้า และการสร้างตราสินค้า (BRAND) ให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทเน้น และให้ความสำคัญกับการสร้างทีมบริหารจัดการเพื่อบริการลูกค้า ตั้งแต่ก่อนการขาย ระหว่างการขาย และหลังการขาย และมีช่องทางการสื่อสารเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้เร็วที่สุด และการพัฒนาการสื่อสารออนไลน์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

2.4 ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากต่อการมีทรัพยากรบุคคล โดยแนวคิดหลักที่จะทำให้พนักงาน รู้ถึงคุณค่าของตนเอง และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาความรู้ความสามารถให้ก้าวทันต่อสถานการณ์โลกปัจจุบันและอนาคต กล้าแสดงความคิดเห็น นับถือ ให้บริการและให้ความสำคัญกับลูกค้า

2.5 ความเสี่ยงจากสินค้าแฟชั่นที่มีการเปลี่ยนแปลง

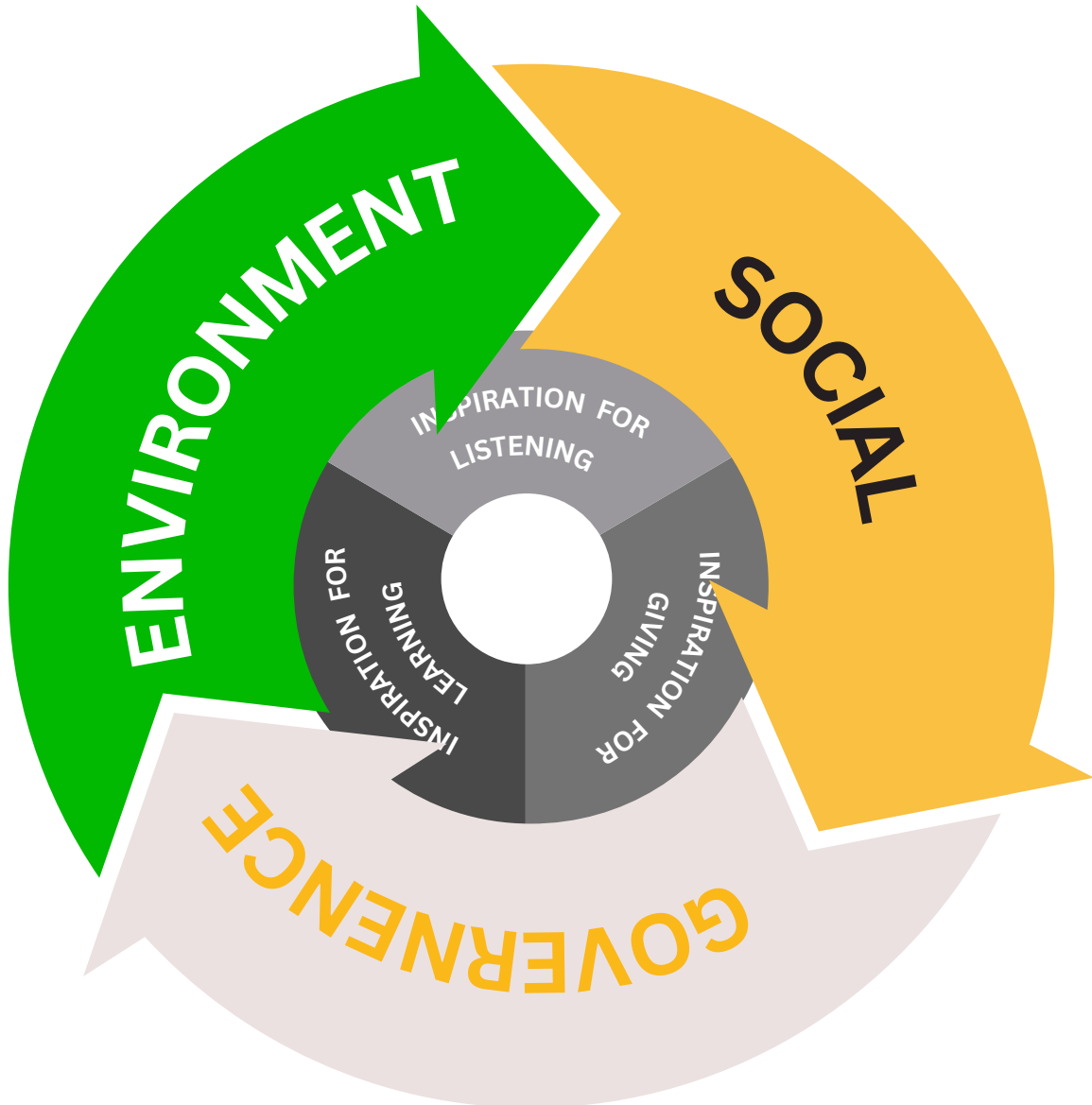
สินค้าเครื่องแต่งกายมีการเปลี่ยนแปลงรวดเร็วตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งประกอบด้วย เทรนด์ระยะสั้นและระยะยาว ทำให้บริษัทต้องการศึกษาพฤติกรรมลูกค้า ทั้งด้านพฤติกรรมการซื้อ อาทิ ผลิตภัณฑ์ ราคา และลักษณะการซื้อ รวมกับ แนวโน้มในตลาดธุรกิจแฟชั่นทั้งในและต่างประเทศ และข้อมูลอื่น รวบรวมมาวิเคราะห์แนวโน้มผลิตภัณฑ์ เพื่อใช้ประกอบในการวางแผนงานต่างๆ เช่น การสั่งสินค้าในแต่ละครั้ง การตอบสนองความต้องการลูกค้า บริษัทจะนำข้อมูลที่เคยมีและข้อมูลที่ได้ศึกษาใหม่ มาใช้วิเคราะห์แนวโน้มความเป็นไปได้ที่จะเกิดยอดขาย เพื่อให้การสั่งจำนวนสินค้าที่มีความสอดคล้องกับความต้องการของตลาดมากขึ้น

2.6 ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า

เครื่องหมายลิขสิทธิ์การค้าที่ทางบริษัทใช้อยู่ในขณะนี้ บริษัทฯ และบริษัทเจ้าของลิขสิทธิ์มีการดำเนินธุรกิจร่วมกันมาเป็นระยะเวลานานแล้ว และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด จนทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจในการเป็นตัวแทนการจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว นอกจากนี้บริษัทยังมีการทำสัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้าครั้งละ 3 ปี หรือเป็นสัญญาต่อโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ได้จากการไม่ได้รับการต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า อีกทั้งบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์นั้นเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงน้อยที่จะไม่ได้ต่ออายุสิทธิในแบรนด์สินค้า

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

BTNC ENVIRONMENT SOCIAL GOVERNANCE ภายใต้แนวคิด 3IN



ปี 2565 เป็นอีกปีแห่งความท้าทาย ที่ต้องดำเนินธุรกิจภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง วิกฤติพลังงาน เศรษฐกิจและสภาพอากาศที่แปรปรวน บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ตระหนักซึ่งถึงบทบาทในฐานะองค์กรที่ต้องพัฒนาพร้อมรับมือพิชิตต่อสังคม ประเทศและโลก เราจึงกำหนดนโยบายเพื่อการพัฒนาธุรกิจแนวคิด ESG ภายใต้แรงบันดาล 3 ประการ (3IN) ที่ครอบคลุมทุกมิติของ ENVIRONMENT, SOCIAL, GOVERNANCE ให้กับพนักงานทุกคนในองค์กร โดยมีเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทแฟชั่นที่ FABRIC ZERO WASTE ได้จริง

กลยุทธ์การพัฒนายั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างธุรกิจให้ประสบผลสำเร็จ ในขณะเดียวกันต้องสามารถรักษาสิ่งแวดล้อม พัฒนาสังคมได้อย่างสร้างสรรค์ ทั้งมีความโปร่งใสใส่ใจในคุณธรรมของการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดสิ่งที่ดีกว่ากับเราและคนรุ่นต่อไป ความเข้าใจถึงผลกระทบของการดำเนินงานต่อลูกค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ พนักงาน ครอบครัวและสังคมจึงทวีความสำคัญ และเกิดเป็นแรงบันดาลใจ 3 ประการ ประกอบด้วย

• INSPIRATION FOR LISTENING ฟังเพื่อพัฒนา

สิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสนใจมาตลอดคือเสียงจากลูกค้า เราเลือกจะแชร์เสียงตอบรับที่ดีและไม่ดีให้ทุกส่วนงานในองค์กร เพราะเชื่อว่านวัตกรรมสินค้าและบริการของบริษัทฯ จะพัฒนาดีขึ้นกว่าเดิมได้ ต่อเมื่อเราเริ่มฟัง กลั่นกรองและสร้างสรรค์ร่วมกัน สินค้าที่ผลิตภายใต้ชื่อแบรนด์ของบริษัทฯ ต้องมีคุณภาพตามมาตรฐานที่เรากำหนด คือมีความคุ้มค่า สวย ประณีตและคงทน ลบความเชื่อว่าสินค้าแฟชั่นคือขยะที่เกิดขึ้นง่ายและรวดเร็ว

ช่วงสถานการณ์โควิด 19 การรับฟังปัญหาของบุคลากรทางการแพทย์คือสิ่งสำคัญ ทีมดีไซเนอร์เรียนรู้ความทราบจากการใส่ชุด PPE ติดต่อกันเป็นเวลานาน จนร่างกายมีความร้อนสะสมเกิดอาการเป็นลมหมดสติ จึงคิดค้นชุด COOLING SCRUB ที่สามารถใส่เจลเย็น PCM รักษาระดับอุณหภูมิให้อยู่คงที่ ที่ 21 องศา บุคลากรทางการแพทย์จึงต่อสู้กับโควิด 19 ภายใต้ชุด PPE ได้นานขึ้น

คู่ค้าที่ดีมักหยิบยื่นโอกาสให้เราได้พบวัตถุดิบใหม่ที่ใส่ใจสิ่งแวดล้อม ทำให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาความยั่งยืนด้านทรัพยากร เราไม่ลังเลที่จะเลือกสิ่งที่ดีกว่าควบคู่กับการดูแลต้นทุน เพราะเชื่อว่าเครื่องแต่งกายที่สร้างความสวยงามให้ผู้สวมใส่และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมได้มีอยู่จริง

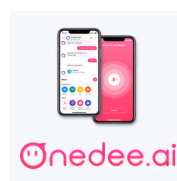
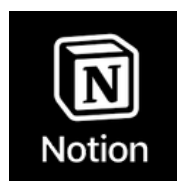
อีกเสียงสำคัญที่ผลักดันให้องค์กรขับเคลื่อนได้ว่องไวคือพนักงาน การประชุมอัปเดตสถานการณ์รายวัน คือการเปิดพื้นที่ให้ตัวแทนพนักงานในแต่ละแผนกได้สะท้อนปัญหาจากล่างสู่บน ให้ผู้บริหารรับรู้และหาหนทางแก้ไขได้ทันที เห็นการเชื่อมโยงของการดำเนินงานที่ประสานกันแต่ละแผนก เกิดการวางแผนที่รัดกุมและมีแผนรับมือความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ที่สำคัญ คือ เกิดความเข้าใจเป็นทีมเวิร์คยิ่งขึ้น

• INSPIRATION FOR LEARNING เรียนรู้เพื่อพลิกวิกฤติเป็นโอกาส

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ ตอบสนองความต้องการของลูกค้า รองรับความเปลี่ยนแปลงและวิกฤตต่างๆ ได้อย่างว่องไว พัฒนาศักยภาพการบริการ ขนส่งและเทคโนโลยี โดยจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 การรักษาระยะห่างทางสังคม การกักตัวของผู้คน ส่งผลต่อการขาย OFFLINE อย่างมาก แต่กลับเป็นโอกาสให้บริษัทฯ ได้พัฒนาพนักงานขายให้เรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ โดยเฉพาะสื่อ SOCIAL MEDIA เพื่อให้การสื่อสารกับลูกค้ายังคงดำเนินต่อไป อีกทั้งสามารถขยายตัวไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ ได้เป็นอย่างดี

การสื่อสารระหว่างพนักงาน ผู้บริหาร คู่ธุรกิจ ถูกทำบนแพลตฟอร์มเทคโนโลยี อาทิ ZOOM, GOOGLE MEET, DISCORD อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกรายละเอียดการประชุมถูกบันทึกผ่านแอปพลิเคชัน NOTION ช่วยลดปริมาณกระดาษไปได้อย่างมาก การบันทึกเวลาเข้า-ออก การรายงานของพนักงานถูกจัดการด้วยแอปพลิเคชัน ONEDEE เพื่อลดปริมาณกระดาษและหมึกพิมพ์เช่นกัน

PAPERLESS WORKPLACE



ONLINE WORKFLOW

INSPIRATION FOR GIVING ให้ที่เป็นสุข

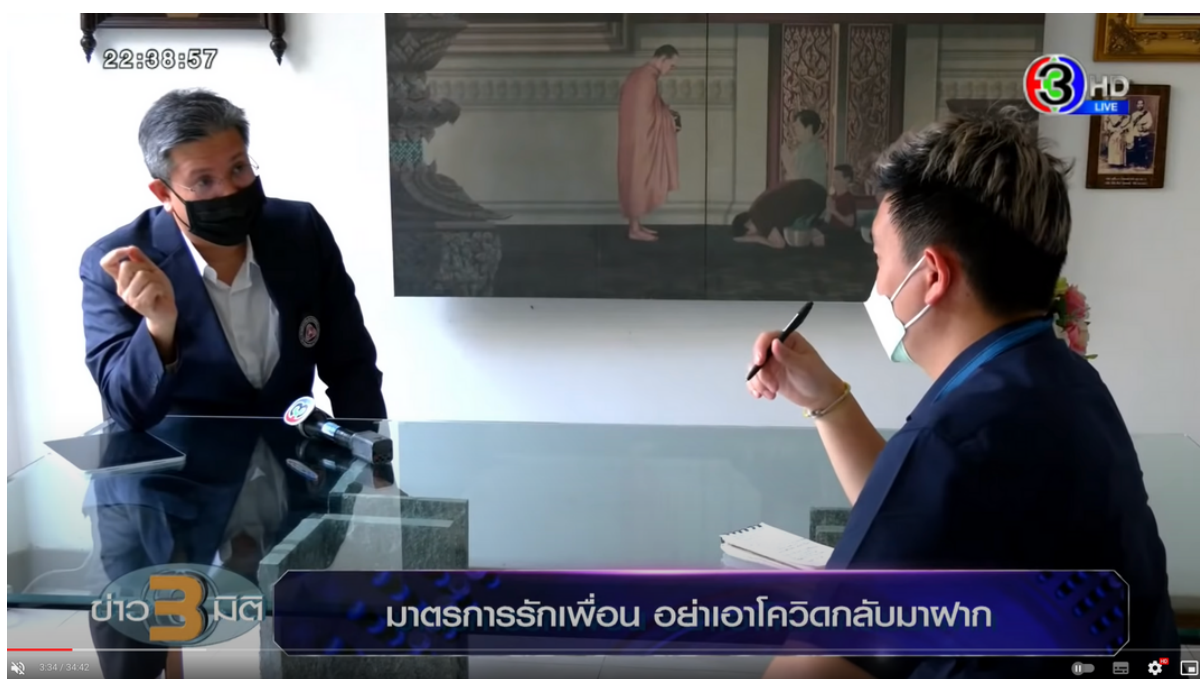
การออกแบบและตัดเย็บคือทักษะที่กลายเป็นประโยชน์อย่างมาก ในช่วงที่โรคระบาดรุนแรง อุปกรณ์การป้องกันยังขาดแคลน ไม่มีใครรู้ว่าอะไรคือเกราะป้องกันที่ดีที่สุด เรานำทักษะการออกแบบตัดเย็บมาใช้ผลิตเป็นหน้ากากผ้าเพื่อให้พนักงาน ลูกค้าและคนไทยได้ใช้เพื่อป้องกันขั้นพื้นฐานอย่างรวดเร็ว ต่อมาพัฒนาทักษะจนสามารถออกแบบตัดเย็บชุด PPE ทั้งแบบ DISPOSABLE ISOLATION GOWN และ REUSABLE ISOLATION GOWN ที่ได้มาตรฐาน ANSI/AAMI PB70 LEVEL 2 เพื่อตอบสนองความต้องการของบุคลากรทางการแพทย์

เมื่อประเทศเริ่มกลับมาสู่ภาวะปกติ เราได้ออกแบบเสื้อผ้าที่สามารถสะท้อนละอองน้ำ เพิ่มความป้องกันให้เราสามารถกลับมาใช้ชีวิตในสังคมท่ามกลางผู้คนได้อีกครั้งอย่างมั่นใจ มีความสุขและที่สำคัญมีความสวยงาม

เราส่งความห่วงใยให้ลูกค้า พนักงาน ด้วยชุดตรวจ ATK และประชาสัมพันธ์ข่าวการฉีดวัคซีน การดูแลป้องกันตัวเองให้ห่างโรค ผ่านสื่อ SOCIAL MEDIA ต่อเนื่อง เพราะมุ่งมั่นที่จะช่วยให้ทุกคนปลอดภัยและเชื่อว่าความช่วยเหลือสังคมคือความสุขในการดำเนินธุรกิจเช่นกัน



โพสต์ข้อมูลการดูแลป้องกันให้ห่างจากโควิด 19 บนสื่อ Social ของแบรนด์



นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา ประธานกรรมการให้สัมภาษณ์สื่อในหัวข้อ รักเพื่อน อย่าเอาโควิดกลับมาฝาก

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

เราเชื่อใน CIRCULAR ECONOMY ตั้งแต่กระบวนการออกแบบ เลือกหาวัตถุดิบและกระบวนการทำงาน ที่จะช่วยให้ทรัพยากรถูกใช้อย่างคุ้มค่าและสามารถกลับมาใช้ได้อีกครั้ง ในรูปแบบที่แตกต่างและมีประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อม



SMART MATERIALS เริ่มต้นดี มีชัยไปเกินครึ่ง

เราคัดสรรแหล่งวัตถุดิบ เลือกคู่ค้าที่มีวิสัยทัศน์เดียวกันคือเติบโตโดยไม่ทำร้ายธรรมชาติ เนื้อผ้า กระดุม เส้นใย การย้อมที่ผ่านกระบวนการผลิตที่โปร่งใส คือแหล่งวัตถุดิบชั้นดีที่เราใช้ในการผลิตเสื้อผ้าทุกแบรนด์ในเครือและเสื้อผ้าในธุรกิจยูนิฟอร์มองค์กร

ในปีที่ผ่านมาเราค้นพบแหล่งวัตถุดิบคุณภาพ อาทิ FILAGEN เนื้อผ้าที่ผลิตโดยใช้เกล็ดปลาทะเล ให้ผิวสัมผัสที่เนียนนุ่ม และช่วยเก็บกักความชุ่มชื้นให้ผิวขณะสวมใส่ ที่สำคัญย่อยสลายได้ตามธรรมชาติ กระดุมเป็นอีกหนึ่งวัตถุดิบที่เราสามารถเลือกใช้กระดุมที่ผลิตจากเปลือกไข่ รำข้าว กะลามะพร้าวหรือวัสดุ RECYCLE อื่นๆ ที่ยังคงความสวยงามและมีคุณภาพสูง

การเลือกใช้พลังงานสะอาดในกระบวนการทำงานและการผลิต คือเป้าหมายต่อไป โดยกำหนดที่จะผลิตพลังงานจากโซลาร์เซลล์ที่อาคารสำนักงานใหญ่ พระโขนงและที่โรงงานร่มเกล้า ให้เสร็จในปี 2566 สามารถผลิตพลังงานได้ 206,494 หน่วยต่อปี



TIMELESS DESIGN ความสวยงามที่ไร้กาลเวลา

โจทย์ในการออกแบบของเราคือต้องสร้างสรรค์เสื้อผ้าที่สวยงาม ใส่ได้ไม่จำกัดเวลา ดีไซน์เนอร์ยึดถือเป็นธรรมเนียมในการออกแบบ จนได้มาซึ่งเสื้อผ้าที่เราเชื่อมั่นว่า ยิ่งใส่ยิ่งสวย มีความร่วมสมัยและสามารถส่งมอบจากรุ่นสู่รุ่น

กระเป๋ารักษ์โลก MIMI

ตราบใดที่เป้าหมายการเหลือทิ้งคือ ศูนย์ เราจึงไม่ปล่อยให้เศษที่เหลืออีก 5% สูญเปล่า เราจึงส่งเศษผ้าไปทดลองในห้องวิจัยและพบว่าเศษผ้าสามารถนำเข้าสู่ขบวนการทางเทคโนโลยี RECYCLE เป็นเม็ดพลาสติก ผ่านการออกแบบอีกครั้ง เกิดเป็นคอลเลคชั่นกระเป๋ารักษ์โลก MIMI ที่เรากำลังใช้จริงและเสนอขายให้ลูกค้า จนปัจจุบันขายไปแล้วกว่า 10,000 ใบ

TEXTILE AND METRIAL RECYCLE

FABRIC ZERO WASTE เศษผ้าก็มีประโยชน์

เรามีขบวนการสร้างแพทเทิร์นที่ผ่านการคำนวณอย่างดีว่าใช้ผืนผ้าได้คุ้มค่าที่สุด สัดส่วนอย่างน้อย 80% จะถูกใช้เพื่อผลิตเสื้อผ้า และผ้าที่เหลืออีก 15% เราเพิ่มมูลค่าขึ้นด้วยการทำงานร่วมกับพันธมิตรอย่าง ลุก พวงหรีดเสื่อ มาประดิษฐ์เป็นดอกไม้ผ้า ภายใต้ชื่อ ระลึกรักษ์ เป็นการ UPCYCLE ให้เศษส่วนเกินทวีมูลค่าและถูกใช้ในงานที่สวยงาม เพื่อระลึกถึงคนที่เรารักตลอดไป และตั้งใจสานต่อเจตนานี้กับพันธมิตรธุรกิจให้มีตรงกัน เกิดเป็นรูปแบบของพวงหรีดดอกไม้กร สร้างเอกลักษณ์พร้อมรักษ์โลกไปด้วยกัน



โครงการดอกไม้ประดิษฐ์จากผ้าส่วนเกิน

GREEN DISTRIBUTION ขนส่งแบบไร้ขยะ

จากกล่องกระดาษ ถุงพลาสติกที่ใช้ในการบรรจุสินค้าระหว่างโรงงานผลิตถึงบริษัท รวมถึงจากบริษัทถึงร้านสาขาทั่วประเทศ เราลดปริมาณการใช้กล่องกระดาษเหล่านั้นลง เปลี่ยนมาใช้ถุงรีไซเคิลโลก MIMI ขนาดใหญ่บรรจุขนย้ายแทน สามารถใช้ซ้ำและซ่อมแซมได้ตลอดเวลา ลดปริมาณขยะระหว่างการขนส่ง โดยมีเป้าหมายที่จะเลิกใช้กล่องกระดาษได้ 100% ในปี 2566

FACTORY WAREHOUSES SHOPS



REUSE PACKAGING

DURABLE IN USE สินค้าคุณภาพดี ใช้นาน นทาน

ทักษะการตัดเย็บ การเลือกสรรวัสดุ สะท้อนเป็นสินค้าคุณภาพที่ลูกค้าให้การยอมรับมาตั้งแต่วันแรกที่เราเริ่มต้นธุรกิจ เพราะเราเชื่อมั่นว่าแฟชั่นคือความสวยงามที่ไม่ควรฉาบฉวย สินค้าทุกตัวที่ลูกค้าซื้อต้องสวย ใสได้นาน ดูแลร์คง่ายง่าย เพื่อให้เกิดความคุ้มค่ากับลูกค้า และเพื่อให้สินค้านั้นถูกใช้อย่างมีคุณค่าในระยะเวลายาวนาน ไม่เสียหายกลายเป็นขยะให้กับโลกเร็วเกินไป

UPCYCLE CAMPAIGN ต่อเวลา ชะลอการเป็นขยะ

แฟชั่นคือความสร้างสรรค์ที่ไร้ขีดจำกัด บมจ. บุติคนิวซิตี จึงนำแบรนด์ MIMI มาร่วมมือกับ MORELOOP แพลตฟอร์มออนไลน์ที่นำผ้า SURPLUS FABRIC จากโรงงานส่งถึงมือลูกค้า เพื่อตอบโจทย์โรงงานที่มีสต็อกผ้าค้างในโกดังและคนซื้ออย่างนักออกแบบรุ่นใหม่ที่ต้องการผ้าคุณภาพดี บนพื้นฐานเศรษฐกิจหมุนเวียน โดยความร่วมมือครั้งนี้จะดีไซน์คอลเลกชัน ภายใต้แนวคิด WHEN LONG LIVE MEET FASHION เตรียมปล่อยสู่ตลาดในปี 2566 นี้

MORELOOP X MIMI: UPCYCLED FASHION



RECYCLE CAMPAING คีนซีฟ เกิดใหม่ ใช้ต่อ

การ RECYCLE ขวด PET เป็นชุด PPE ชนิด REUSABLE ISOLATION GOWN ที่ได้มาตรฐาน ANSI/AAMI PB70 LEVEL 2 คืออีกนวัตกรรมที่เกิดขึ้น เราเปลี่ยนขวด PET 14 ขวดเป็นชุด PPE ได้ 1 ชุด และเราสามารถผลิตชุด PPE นี้เพื่อตอบสนองตลาดในประเทศได้กว่า 320,000 ชุด



14 ขวด

Guy Laroche
COOL PPE HOODIE JACKET
สุดยอดแจ็คเก็ตกันน้ำ ที่ปกป้องคุณในระหว่างเซ็กมา

Guy Laroche
HOODIE JACKET
เพิ่มการปกป้องกันอีกขั้น

#แจ็คเก็ตกันน้ำ

Guy Laroche
BEAUTY & CONFIDENT

modgrade
REUSABLE COVERALL
Water REPELLENT
Level 2

REUSABLE COVERALL
MG01 CA WH 650.-

Tel: 662-391-3320 Email: ufmedgrade@gmail.com Line: @medgrade

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อสังคม เกิดความเหลื่อมล้ำของรายได้ ความขาดแคลนของปัจจัย 4 ที่เพิ่มสูง การช่วยเหลือแบ่งปัน นอกจากจะช่วยแก้ปัญหาเบื้องต้นแล้ว ยังเพิ่มคุณค่าให้สินค้าเพิ่มขึ้นอีกด้วย

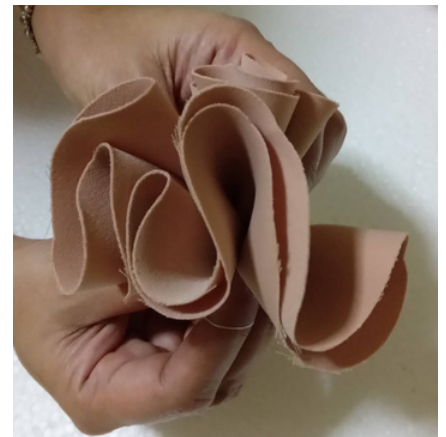
จาก "เก่าแลกใหม่" สู่ "เหลือ หนุขอ"

แคมเปญ "เก่าแลกใหม่" เน้นให้ลูกค้าบริจาคเสื้อผ้าที่ไม่ใช้ให้กับมูลนิธิกระจกเงา เพื่อกระจายสู่ชุมชน โดยเราอาสาเป็นตัวแทนในการรับบริจาค แต่ด้วยช่วงโควิด 19 ข้อจำกัดในการรักษาระยะห่างทางสังคม อาจสร้างความไม่สะดวกในการเดินทางมาบริจาค ในทางกลับกันความต้องการของผู้ขาดแคลนยังมีอยู่ เราจึงเปลี่ยนเป็นบริจาคเสื้อผ้าที่เรามีผ่านโครงการ "เหลือ หนุขอ" ของสถานสงเคราะห์เด็กบ้านคามิลเลียน เพื่อเด็กพิการ ลาดกระบัง เพื่อการขับเคลื่อนความดีที่ยังคงอยู่ และเหนืออื่นใดเสื้อผ้าส่วนนี้จะเป็นประโยชน์กับสังคมที่ขาดแคลนอย่างสูงสุด



สร้างอาชีพเสริม เพิ่มรายได้

บมจ. บุตคนิวซิตีเชิญชวนให้พนักงานครอบครัว โดยเฉพาะผู้สูงอายุที่มีความสามารถในการเย็บ มาร่วมเย็บดอกไม้ผ้า เพื่อใช้ในการทำพวงหรีดสื่อ เพื่อให้เกิดรายได้ในชุมชน และเป็นการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์



ตัวอย่างดอกไม้ประดิษฐ์จากผ้าส่วนเกิน

แบ่งปันเพราะรัก

ในช่วงการระบาดของโควิด 19 ทุกการซื้อสินค้าในเครือ บมจ. บุติคนิวซิตี เรามอบหน้ากากผ้า แผ่นกรองละอองเชื้อโรค หมวก FACE SHIELD สเปรย์แอลกอฮอล์ ชุดตรวจ ATK ให้กับลูกค้าตามวาระโอกาส สร้างการสื่อสารถึงความห่วงใย และเพื่อลดภาระรายจ่ายของอุปกรณ์ป้องกันได้บ้างในภาวะวิกฤติ ทั้งยังจัดรอบตรวจ ATK ในพนักงานในบริษัทฯ โรงงาน เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน



ให้ความรู้เรื่องสุขภาพและการป้องกันสู่สังคม

คุณปณิธาน ปวโรฬารวิทยา ประธานกรรมการ บมจ. บุติคนิวซิตี กับบทบาทของการเป็นรองเลขาธิการสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) ได้มีส่วนร่วมจัดทำคลิปวิดีโอสื่อสารเรื่อง BUBBLE & SEAL โดยได้รับการสนับสนุนจากกระทรวงสาธารณสุข เพื่อสร้างมาตรการรักษาความปลอดภัยในโรงงานจากการระบาดของโควิด 19 อย่างเป็นระบบ นอกจากนี้งานสัปดาห์ครั้งที่ 26 ที่จัดขึ้นระหว่างวันที่ 30 มิถุนายน - 3 กรกฎาคม 2565 บมจ. บุติคนิวซิตี รับผิดชอบในการนำนวัตกรรมเกี่ยวกับ HEALTHCARE & WELLNESS ของเครื่องสกรูไปเผยแพร่สู่ประชาชนทั่วไป เพื่อเป็นการเข้าถึงผลิตภัณฑ์คุณภาพที่มีอยู่มากมายได้ครบในที่เดียว พร้อมการสัมมนาที่มีประโยชน์จากวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิด้านสุขภาพ



สัมมนาพิเศษ
ภายในงานสัปดาห์

วันที่ 30 มิ.ย. 65 ณ ห้อง Silk 4 โถงก งาม

สุขภาพดี
ในสถานประกอบการ

อายุยืน ยืนได้

ฟรี
สำหรับที่นี่

SAHAGROUP HealthCare & Wellness

065-732-9227 (กรุงเทพฯ) | LINE ID: 0657329227



พลังงานไฟฟ้า พลังงานเพื่อนาคต

การจัดการที่ดินที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมอย่างสูงสุด คือ การร่วมมือกับ THAI SMILE BUS โครงการรถโดยสารสาธารณะ พลังงานไฟฟ้า ให้เช่าที่ดิน ย่านบางกะปิเป็นสถานีชาร์จพลังงานไฟฟ้าบริสุทธิ์ 100% เพื่อให้ระบบขนส่งนี้ สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างมีความสะดวก ไม่ทำลายสุขภาพ ปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

THAI SMILE BUS PROJECT



EV Charging

มื้อกลางวันอิ่มสุข

มื้อกลางวันในวันศุกร์สุดท้ายของเดือน บริษัทฯ เปิดให้แผนกต่างๆ สามารถเสนอไอเดียอาหารมื้ออร่อยหมูนเวียนกัน โดยมีเงื่อนไขง่ายๆ ให้พนักงานทุกคนนำภาชนะในการรับประทานอาหารมาเอง เพื่อลดปริมาณการใช้พลาสติกและกระดาษของจานชาม แก้ว หลอด ช้อน ตะเกียบ ที่ใช้ครั้งเดียวทิ้ง ทั้งยังเป็นการเชื่อมสัมพันธ์ สร้างความสุขแบบง่ายๆ ในองค์กรได้เป็นอย่างดี



เราทุกคนเท่าเทียม

บมจ. บุติคนิวซิตี เชื่อมั่นในความเท่าเทียมของทุกเพศสภาพ ทุกคนล้วนมีคุณค่า เราคัดเลือกพนักงานเข้าทำงานแบบเท่าเทียมและเปิดกว้าง ทั้งออกแบบสินค้าอย่างกระเป๋า MIMI คอลเลกชันพิเศษ เพื่อสนับสนุนเดือนแห่ง PRIDE MONTH ในประเทศไทย จัดแฟชั่นโชว์ที่สะท้อนพลังแห่งความแตกต่าง เพื่อการเดินทางข้างหน้าอย่างมั่นคงของทีมงานในองค์กรและสังคม



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงาน บทสรุปผู้บริหาร

ปี 2565 เมื่อสถานการณ์โควิด 19 และ การดำเนินชีวิตต่างๆเริ่มค่อยๆเข้าสู่ภาวะปกติ บริษัทจึงได้บริหารการ ขายสินค้าแบรนด์ด้วยช่องทางการขายร้านสาขา ห้างสรรพสินค้าและช่องทาง ออนไลน์อย่างระมัดระวัง โดยเฉพาะการบริหารสินค้าและการกระจายสินค้า เพราะลูกค้าได้มีการเปลี่ยนพฤติกรรมการซื้อ และเข้าถึงโดยลูกค้ารับรู้สินค้าจากทาง ออนไลน์เพิ่มขึ้น

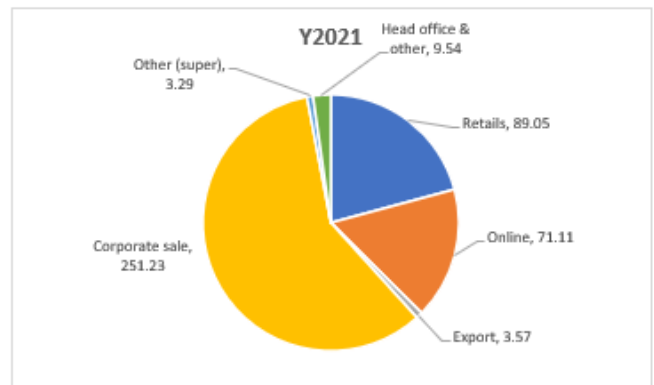
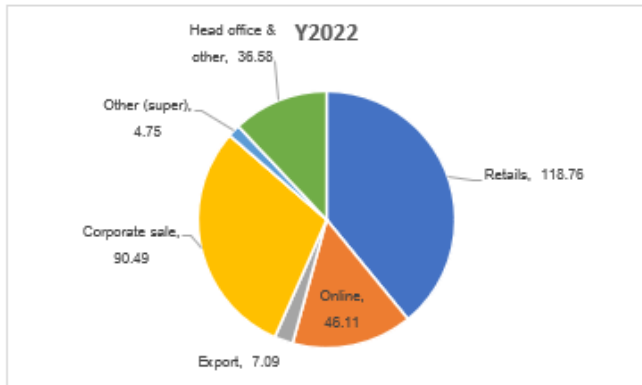
การใช้จ่ายของลูกค้าในการแต่งกายมีเพิ่มขึ้นด้วยภาวะโอกาสที่เริ่มเข้าสู่ภาวะปกติ ยอดขายจากร้านสาขา และห้างสรรพสินค้าค่อยๆเพิ่มขึ้นตามลำดับ ในการกลับกันสินค้าทางการแพทย์ที่มีความเฉพาะเจาะจงสำหรับการ ป้องกันต่างๆก็มีสัดส่วนลดลงอย่างเห็นได้ชัด ทางบริษัทจึงต้องบริหารจัดการทั้งสองให้เกิดผลการดำเนินงานที่ดีที่สุด

หน่วย: ล้านบาท	ปี 2565	ปี 2564	%เปลี่ยนแปลง 2565/2564	ปี 2563	%เปลี่ยนแปลง 2564/2563
สินทรัพย์รวม	530.27	677.76	-21.76	633.43	7.00
หนี้สินรวม	68.64	238.45	-71.22	233.41	2.16
ส่วนของผู้ถือหุ้น	461.64	439.31	5.08	400.03	9.82
รายได้รวม	303.78	427.79	-28.99	385.35	11.01
รายได้จากการขายและบริการ	267.20	418.25	-36.11	372.72	12.22
กำไรขั้นต้น	133.27	131.20	1.58	159.71	-17.85
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	20.95	(25.09)	183.52	(47.35)	-47.02
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	1.75	-2.09	183.73	-3.95	-47.09

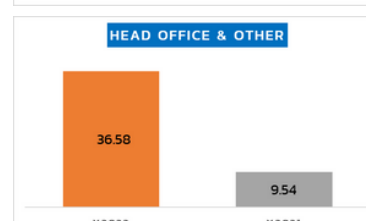
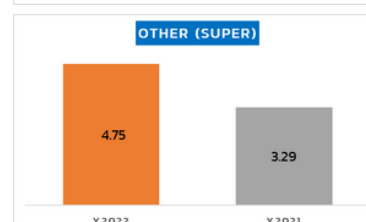
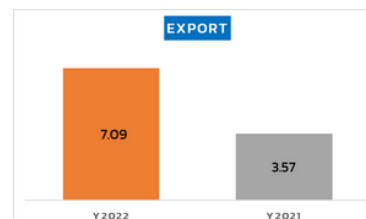
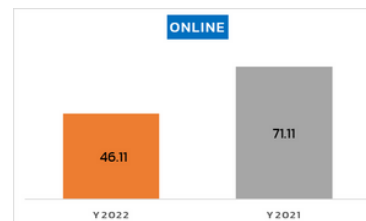
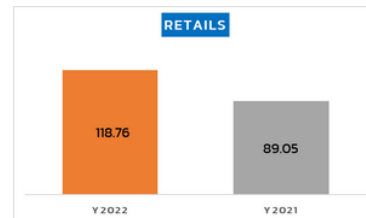
จากผลการจัดการต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการในปี 2565 มีกำไรจากการดำเนินงาน

- บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการรวม 267.20 บาท ลดลงจากปี 2564 เป็นเงิน 151.05 บาท เนื่องจากการขายสินค้าอุปโภคบริโภคทางการแพทย์ลดลงด้วยสถานการณ์โควิด 19 ที่บรรเทาลง บริษัทฯ มุ่งมั่น ในการขายสินค้าแบรนด์ในช่องทางร้านสาขาและออนไลน์ เพื่อบริการลูกค้าในสภาวะใกล้ปกติ แต่ยังคง ขาดกำลังซื้อจากนักท่องเที่ยวต่างประเทศ เนื่องจากนโยบายการเดินทางเข้าประเทศไทยยังมีความยากลำบาก
- บริษัทฯ สร้างกำไรขั้นต้น 133.27 ล้านบาท (49.9%) เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นเงิน 2.07 ล้านบาท (อัตรา กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็น 18.6%) โดยบริษัทฯ ได้ควบคุมราคาขายและต้นทุนสินค้าอย่าง ละเอียดรอบคอบ ขณะเดียวกันยังคงระบายสินค้าคงเหลือเดิมที่คงค้างในช่วงสถานการณ์ 2 ปีที่ผ่านมาด้วยความพิถีพิถันให้เกิดกำไรขั้นต้นที่เหมาะสม โดยเน้นการบริการลูกค้าอย่างใกล้ชิดมากขึ้น
- ค่าใช้จ่าย 137.49 ล้านบาท ลดลง 22.06% จากปี 2564 โดยได้มีการบริหารจัดการพื้นที่ขายที่ซ้ำซ้อนและ เพิ่มประสิทธิภาพการขายและการบริการของพนักงาน เพิ่มความประทับใจให้กับลูกค้าในทุกช่องทาง ปรับ ขบวนการทำงานให้เป็นรูปแบบของ Multi Task- Multi Skill เน้นการทำงานที่ไร้กรอบจำกัด เพื่อให้เกิด ความสำเร็จอย่างสูงสุด
- บริษัทฯ มีกำไรรวมกับรายได้อื่น ก่อนภาษีเงินได้ เป็นจำนวนเงิน 32.37 ล้านบาท คิดเป็น 190.78% เทียบ กับปี 2564
- บริษัทฯ มีกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ เป็นจำนวนเงิน 20.95 ล้านบาท ปี 2564 ขาดทุนจำนวน 25.09 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานแยกตามส่วนงาน



- ขายปลีกในประเทศ (Retails)**
 รายได้จากการขายปลีกในประเทศสำหรับ ปี 2565 รวม 118.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.71 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.36
- ขายออนไลน์ (Online)**
 รายได้จากการขายออนไลน์สำหรับ ปี 2565 รวม 46.11 ล้านบาท ลดลง 25.00 ล้านบาท หรือร้อยละ 35.15
- ขายต่างประเทศ (Export)**
 รายได้จากการขายต่างประเทศสำหรับ ปี 2565 รวม 7.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 98.29
- ขายองค์กร (Corporate Sale)**
 รายได้จากการขายองค์กรสำหรับ ปี 2565 รวม 90.49 ล้านบาท ลดลง 160.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 63.98
- อื่นๆ (Supermarket)**
 รายได้จากการขายของ supermarket ปี 2565 รวม 4.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 44.67
- สำนักงานใหญ่และอื่นๆ (Head office & Other))**
 รายได้ของสำนักงานใหญ่สำหรับปี 2565 เกิดจากกำไรการขายเงินลงทุน และ รายได้ค่าเช่า เป็นส่วนใหญ่ รวม 36.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 283.36



การวิเคราะห์ฐานะการเงิน งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย:ล้านบาท)	31-ธ.ค.-65	31-ธ.ค.-64
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.38	23.01
ลูกหนี้การค้า	17.37	42.27
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5.33	9.27
สินค้าคงเหลือ	187.95	206.74
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12.01	11.15
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	229.04	292.43
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	144.47	151.75
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	72.65	72.30
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	33.20	40.32
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11.21	51.22
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.13	1.79
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16.89	28.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21.67	39.31
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	301.23	385.32
รวมสินทรัพย์	530.27	677.76
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	0.00	66.36
เจ้าหนี้การค้า	6.21	35.49
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	9.70	23.12
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.96	16.52
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	28.00	40.50
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.03	5.79
รวมหนี้สินหมุนเวียน	51.90	187.78
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5.37	37.39
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	9.07	9.78
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2.29	3.50
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	16.74	50.67
รวมหนี้สิน	68.63	238.45
หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	120.00	120.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	279.26	279.26
ทุนสำรองตามกฎหมาย	8.06	8.06
กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	-19.21	-20.03
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	73.53	52.02
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	461.64	439.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	530.27	677.76

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 530.27 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 147.48 ล้านบาท มีสาเหตุหลักมาจาก

- 1) สินทรัพย์หมุนเวียน ลดลง 63.39 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่ลดลงจาก
 - สินค้าคงเหลือ ลดลง 18.79 ล้านบาท จากการควบคุมการซื้อ และบริหารจัดการการขายของใหม่ และเคลียร์สินค้าเดิมมาปรับแผนการขายใหม่ให้เหมาะสมกับสินค้าแต่ละแบบ
 - ลูกหนี้การค้า ลดลง 24.90 บาท จากการรับชำระหนี้ลูกค้าย่อยและเก็บหนี้ได้เร็วขึ้น
 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 16.63 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ค่าสินค้า ค่าเช่า และชำระหนี้สินทางการเงิน
- 2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ลดลง 84.09 ล้านบาท โดยหลักมาจาก
 - สินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลง 40 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการจ่ายชำระหนี้
 - สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ลดลง 11.76 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไร
 - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ลดลง 17.64 ล้านบาท เกิดจากการรับคืนเงินประกันพื้นที่เช่าร้านสาขาที่ปิด
 - ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 7.12 ล้านบาท จากการตัดจ่ายค่าเสื่อมของงวด

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 68.63 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 169.82 ล้านบาท เป็นผลมาจาก

1) หนี้สินหมุนเวียน ลดลง 135.89 ล้านบาท ส่วนใหญ่ลดลงจาก

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลดลงรวม 78.86 ล้านบาท สืบเนื่องจากการเก็บหนี้จากลูกค้าการค้าได้เร็วขึ้นและการขายเงินลงทุน ทำให้มีการคืนเงินกู้ยืมเพื่อลดภาระค่าดอกเบี้ย

- เจ้าหนี้การค้าลดลง 29.28 ล้านบาท

- หนี้สินสินตามสัญญาเช่าทางการเงินฯ ลดลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและลดจำนวนร้าน

- เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ลดลง 13.42 ล้านบาท จากการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย

2) หนี้สินไม่หมุนเวียน ลดลง 33.93 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจาก หนี้สินตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาและการลดจำนวนร้านสาขาเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 461.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 22.33 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากผลกำไรของงวด

สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสุทธิ 6.38 ล้านบาท ลดลงขึ้นจากปีก่อน 16.63 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจาก

- กระแสเงินสดได้รับสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 38.11 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 38.64 ล้านบาท โดยหลักได้มาจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน 38.34 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 93.38 ล้านบาท โดยหลักเกิดจากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นฯ รวมจำนวน 147.56 ล้านบาท (รับเงินกู้ระยะสั้นจำนวน 68.70 บาท) ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 11.93 ล้านบาท และ จ่ายชำระดอกเบี้ยจำนวน 2.59 ล้านบาท

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.41	1.56
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	40.74	32.00
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	537.83	263.79
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	56.82	24.91
CASH CYCLC	วัน	521.74	270.89
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)			
อัตรากำไรขั้นต้น	%	49.88	31.37
อัตรากำไรสุทธิ	%	6.90	-5.86
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE	%	4.65	-5.86
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA	%	5.36	-5.86
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	0.06	-5.86
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	0.57	0.63
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น D/E	เท่า	0.15	0.54
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	11.49	5.63

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

1) ข้อมูลที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ชื่อบริษัท	: บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้ง	: สำนักงานใหญ่ 1112/53-75 ซอยสุขุมวิท 48 (ปิยะวัชร) ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0-2391-3320 ต่อ 300
โทรสาร	: 0-2390-0019
เว็บไซต์	: http://www.btnc.co.th
อีเมล	: เลขานุการบริษัท : nokbtnc@gmail.com
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107537001731
ประเภทธุรกิจ	: จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป และบริการออกแบบและจำหน่ายเครื่องแบบพนักงาน
ทุนจดทะเบียน	: 250,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 25,000,000 หุ้น)
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 10.00 บาท
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 120,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 12,000,000 หุ้น)

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

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

โดยนางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 และ/หรือ นางสาวสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ นายโกมินทร์ สิ้นปราชญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 367 และ/หรือ นางสาวกชมน ชุ่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536 และ/หรือ นายวรพล วิริยะกุลพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับ อนุญาตเลขที่ 11181 และ/หรือ นายพจน์ อัครสันติชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4891 และ/หรือ นายวิเชียร ประงพพานิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5851 และ/หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่น ที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : บริษัท สำนักงานกฎหมายไซเรนพี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
: 71/32 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย
กรุงเทพฯ 10700 โทรศัพท์ +66 2884-6482

2) ข้อมูลที่ตั้งสาขา
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อร้าน		ที่ตั้ง	โทรศัพท์
1	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลปิ่นเกล้า	ห้องเลขที่ 116 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลปิ่นเกล้า 7/222 ถนนบรมราชชนนี แขวงจตุจักรจตุจักร เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700	โทร. 0-2884-8446
2	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา เชียงราย	99/9 หมู่ที่ 13 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชาเชียงราย ห้องเลขที่ 159 ชั้นที่ 1 ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	โทร. 053-179-833
3	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา อุบลราชธานี	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา อุบลราชธานี ห้องเลขที่ 135 ชั้น 1 เลขที่ 311 หมู่ 7 ตำบลจระเข้ม อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี	โทร. 045-950-898
4	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา พระราม3	79 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	โทร. 02-015-1795
5	GUY LAROCHE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา ระยอง	ห้อง 116 ชั้น 1 ศูนย์เซ็นทรัลพลาชาระยอง เลขที่ 99,99/1 ถนนบางนา-ตราด ต.เชิงเนิน อ.เมือง จ.ระยอง 21000	โทร. 033-013038
6	JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา รัตนาธิเบศร์	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชารัตนาธิเบศร์ ชั้นที่ 1 ห้อง 127 เลขที่ 68/100, 68/939 หมู่ที่ 8 ถนนรัตนาธิเบศร์ ตำบลบางกระสอ อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี	โทร. 0-2526-4138
7	JOUSSE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา เชียงราย	99/9 หมู่ที่ 13 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชาเชียงราย ห้องเลขที่ 103 ชั้นที่ 1 ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	โทร. 053-179-834
8	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา แกรนด์ พระราม9	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา แกรนด์ พระราม 9 ห้องเลขที่ 317 ชั้น 3 เลขที่ 9/9 ถนนพระราม9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320	โทร. 0-2108-3067
9	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา เชียงใหม่	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชาเชียงใหม่ ห้องเลขที่ 221 ชั้น 2 เลขที่ 99,99/1,99/2 หมู่ที่ 4 ถนนอุปกณ์ไฮเวย์ ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	โทร. 052-001-808
10	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา ขอนแก่น	99,99/1 อาคารเซ็นทรัลพลาชา ห้องเลขที่ 138 ชั้น 1 ถนนศรีจันทร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000	โทร. 043-288-030
11	C&D	ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 โคราช	99 ถนน มิตรภาพ-หนองคาย ต.ในเมือง อ.เมืองนครราชสีมา จ.นครราชสีมา 30000	โทร. 044-498888
12	C&D	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา พระราม3	79 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	โทร. 02-015-1795
13	LOF FI CIEL	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลปิ่นเกล้า	ห้องเลขที่ 116 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลปิ่นเกล้า 7/222 ถนนบรมราชชนนี แขวงจตุจักรจตุจักร เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700	โทร. 0-2884-8446
14	A'MAZE	ศูนย์การค้าฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต	94 ศูนย์การค้าฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต ห้อง PL2.G.SHP005 ถนนพหลโยธิน ตำบลประชาธิปัตย์ อำเภอธัญบุรี จังหวัดปทุมธานี 12130	โทร. 02-1509162
15	A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา เวสต์เกต	199,199/1,199/2 หมู่ 6 ตำบลเสาธงหิน อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี	โทร. 063-9052025
16	A'MAZE	ศูนย์การค้าพาราไดซ์พาร์ค	61 อาคารพาราไดซ์ พาร์ค ห้องเลขที่ 1C048 ชั้นที่ 1 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250	โทร. 063-905-1860 063-095-1861
17	A'MAZE	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์	ศูนย์การค้าแฟชั่น ไอส์แลนด์ ห้องเลขที่ 2076A ชั้นที่ 2F เลขที่ 587,589, 589/7-9 ถนนรามอินทรา แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230	โทร. 0-2947-5278 0-2947-5515
18	A'MAZE	ชอยฟิฟตี สีส้ม	ห้อง 102 อาคารสิทธีวรกิจ เลขที่ 5 ซอยพิพัฒน์ ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กทม.	โทร. 063-905-1914 063-905-1974
19	A'MAZE	ศูนย์การค้าเซ็นทรัล วิลเลจ	ศูนย์การค้าเซ็นทรัลวิลเลจ เลขที่ 98, 98/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบางไผ่ อำเภอหางพืด จังหวัดสมุทรปราการ 10540	โทร. 063-905-1913 063-905-1920
20	GSP	ศูนย์การค้าไดอาน่า คอนเพล็กซ์	ศูนย์การค้าไดอาน่าคอนเพล็กซ์ เลขที่ 55/3 ถนนศรีบูรพา ตำบลท่าเสา/อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110	โทร. 063-9051972

3) ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

4) ข้อพิพาททางกฎหมาย

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการและคำปรึกษาเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บแอปพลิเคชัน (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 และขอให้ศาลพิจารณาค่าพิพาทยกคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในงบการเงินปี 2562

5) ตลาดรอง

- ไม่มี -

6) สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาสยามสแควร์
- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาพระโขนง
- ธนาคารสภกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาพระโขนง
- ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาสุขุมวิท 71
- ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) สาขาธาตุทอง
- ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) สาขาบีทีซี เอกมัย
- ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) สาขาพระราม 3
- ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้า

2022

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 2
การกำกับและดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่มีความสามารถในการแข่งขัน เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมเพื่อสร้างความเจริญ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ และความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้นโดยยึดหลักการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง คือความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการมีภูมิคุ้มกันที่ดี โดยอาศัยความรู้ ความรอบคอบและความระมัดระวัง มาใช้ในการวางแผนและการดำเนินงาน ขณะเดียวกันได้เสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต ขยันอดทนมีการแบ่งปัน และใช้สติปัญญาในการดำเนินงาน พร้อมต่อการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง วัฒนธรรมสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ 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 ด้วยจิตสำนึกที่ดีคณะกรรมการบริษัทถือว่าการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นสิ่งสำคัญที่ต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ถือปฏิบัติจนเป็นหลัก

ประจำใจในการทำงาน และติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ ได้แจกให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน พร้อมทั้งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th)

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้ ให้เหมาะสมตามบริบทของธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่ผลการปฏิบัติที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตาม CG Code รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลซึ่งเป็นที่ยอมรับมาอย่างต่อเนื่อง การพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับคะแนน ผลประเมินคุณภาพการประเมินผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 บริษัทฯ ได้คะแนน 99 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 มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน

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

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยการให้ความสำคัญกับสิทธิและการสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน รัฐบาล ผู้ร่วมทุน สังคม ชุมชน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ชนบทธรรมนิยมประเพณีและสิทธิมนุษยชน 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 เพื่อกำหนดทิศทางทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง
4. คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีมีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ
5. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน
6. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
7. คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชด้อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นและเคารพสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นจึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลและคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานโดยเท่าเทียมกัน เป็นธรรมตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับและจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่

- สิทธิในความเป็นเจ้าของหุ้น การซื้อขายหรือโอนหุ้น
- สิทธิการมีส่วนแบ่งในกำไร
- สิทธิในการรับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและร่วมตัดสินใจ โดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ สิทธิในการรับเงินปันผลรวมทั้งสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมาย และดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของ ผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1 สิทธิในการรับทราบข้อมูล ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ ได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และข้อมูลที่เป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยวันเวลา และสถานที่ประชุม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีมติได้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 26 เมษายน 2565 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 พร้อมแนบแผนที่ไปพร้อมกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม และแจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวาระการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา 33 วัน

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุม โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2565 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 – 30 ธันวาคม 2564 โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2. บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปเอกสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ล่วงหน้า 33 วัน ก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งชาวไทยและต่างชาติสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก รวดเร็วและมีเวลาพิจารณาข้อมูลมากยิ่งขึ้น

3. บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีการกำหนดวาระการประชุมพร้อมข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ประกอบด้วยรายงานประจำปี งบการเงิน ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แผนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสาร และหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุมข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น และหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 11 เมษายน 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา ล่วงหน้า อีกทั้งได้ลงประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม ตั้งแต่วันที่ 7-9 เมษายน 2565

กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษไปพร้อมกับชุดภาษาไทย

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งมี 3 แบบ คือแบบ ก. แบบข. และแบบ ค. โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลของบริษัทฯ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมจำนวน 10 ท่าน (เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Zoom Meeting จำนวน 1 ท่าน) คิดเป็นร้อยละ 100 ประธานกรรมการและกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน เข้าร่วมประชุม และมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน สามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ใน เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th)

2. บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย เมื่อถึงเวลาประชุมเลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน/ สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม หลังจากนั้น ประธานกรรมการบริษัทกล่าวเปิดประชุมและแนะนำกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารผู้สอบบัญชี และมอบให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้ดำเนินการประชุม โดยได้ชี้แจงกติกาทั้งหมด รวมถึงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมทุกรายซักถาม แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ในทุกวาระตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนตรงประเด็นและสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในทุกวาระด้วยระบบ Barcode ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงไปพร้อมกันทันที

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 บริษัทฯ ได้ใช้ระบบ Barcode ในการลงคะแนนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระใช้ระบบ Barcode มีผู้สอบบัญชีร่วมเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนทุกวาระเพื่อความโปร่งใส นอกจากนี้ผู้ถือหุ้น/ ผู้รับมอบฉันทะทุกคนยังสามารถเห็นผลคะแนนบนหน้าจอในห้องประชุมในแต่ละวาระว่ามีผู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงไปพร้อมกันทันที

การออกคะแนนเสียงให้กระทำโดยเปิดเผยซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ การนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ที่ออกเสียงลงคะแนนไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียง และ/หรือบัตรเสีย เท่านั้นจากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้น ๆ

ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทำหนังสือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นโดยส่งหนังสือมอบฉันทะให้บริษัทล่วงหน้า บริษัทฯ ได้บันทึกคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในระบบประมวลผลเรียบร้อยแล้ว ในปี 2564 การลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระสามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 ที่บริษัทฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

5. บริษัทฯ มีการบันทึกวิถีทัศนัยการประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อได้ที่เลขานุการบริษัท และได้เผยแพร่ภาพการประชุมผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ

การออกคะแนนเสียงให้กระทำโดยเปิดเผยซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงลงคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ การนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ที่ออกเสียงลงคะแนนไม่เห็นด้วย และ/หรืองดออกเสียง และ/หรือบัตรเสีย เท่านั้นจากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้น ๆ

ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทำหนังสือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นโดยส่งหนังสือมอบฉันทะให้บริษัทล่วงหน้า บริษัทได้บันทึกคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในระบบประมวลผลเรียบร้อยแล้ว ในปี 2565 การลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระสามารถดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 ที่บริษัทฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

5. บริษัทฯ มีการบันทึกวิถีทัศนคติการประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อได้ที่เลขานุการบริษัท และได้เผยแพร่ภาพการประชุมผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

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

(2) การเลือกตั้งกรรมการบริษัท : บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายคน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทกรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนด และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท/ผู้บริหาร ในบริษัทมหาชนอื่น ในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ

กรณี เป็นการเสนอชื่อกรรมการบริษัทท่านเดิม จะมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนวาระ/ปีที่เคยดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

(3) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท : บริษัทฯ ได้มีการเสนอวงเงินค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท และได้มีการแจ้งวงเงินที่ได้รับอนุมัติและจำนวนเงินที่จ่ายจริง รูปแบบการจ่ายเงิน รวมทั้งมีการสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลในแบบรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในหัวข้อ 8.1.2 : 3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

(4) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี : บริษัทฯ เสนอชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระผลการปฏิบัติงาน จำนวนปีที่ทำหน้าที่เหตุผลที่เปลี่ยนผู้สอบบัญชี มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาเปรียบเทียบกับปริมาณงานและอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนอื่นในระดับเดียวกัน โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หลังประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียดชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริงในแต่ละวาระ มีการบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม บันทึกวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน บันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง บันทึกคำถามคำตอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมาย และประธานกรรมการบริษัทก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำส่งกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

1. คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันโดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
4. คณะกรรมการบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้าโดยได้จัดทำบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นต่างชาติด้านล่าง
6. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและมีมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ ปฏิบัติตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

1. การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
2. การประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าก่อนการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงช่องทางและช่วงเวลารับเรื่อง โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
3. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 บริษัทฯ ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน โดยส่งวันที่ 11 เมษายน 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม รายงานประจำปี งบการเงินหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อมูลของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และแผนที่สถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนการประชุม 14 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยได้ส่งหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. ไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ระบุถึงเอกสาร / หลักฐานรวมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะและไม่ได้กำหนดกฎเกณฑ์ที่ทำให้ยากต่อการมอบฉันทะหรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) ซึ่งมี 3 แบบ คือแบบ ก. แบบข. และแบบ ค. (ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงหุ้นต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)

ในปี 2565 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 วันที่ 26 เมษายน 2565

	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
ผู้ถือหุ้นตามทะเบียนรวม	515	12,000,000	100.00
ผู้ถือหุ้นเข้าประชุม	34	9,937,528	82.81
เข้าประชุมด้วยตนเอง	7	6,713,528	55.95
มอบฉันทะ			
- มอบให้กรรมการอิสระ	1	2,000	0.02
- มอบให้ผู้อื่น	26	3,222,000	26.85

5. บริษัทฯ จัดให้มีเอกสารแสดงมติสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการผู้ถือหุ้น โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

6. บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มประชุมไปแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณา และนับเป็นองค์ประชุม ตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส

2.2 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม และต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูล และทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหารพนักงาน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือการเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

2.3 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและกำหนดให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีวาระรายงานการถือหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการบริษัท และผู้บริหารและหากมีประกาศเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะส่งจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทราบ พร้อมแนบสำเนาจดหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหารโดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ และหากมีการเปลี่ยนแปลงต้องนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลง ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.4 การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ในหัวข้อความขัดแย้งของผลประโยชน์ บริษัทฯได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด

3. กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดขึ้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทฯ ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องด้วยความรอบคอบมีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นมีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดต้องออกจากห้องประชุม และไม่ออกเสียงในวาระนั้น การพิจารณาการทำรายการดังกล่าวได้พิจารณาถึงเหตุผลความจำเป็นของการทำรายการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยการทำรายการดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) โดยได้เปิดเผยถึง ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคามูลค่าของรายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี) รวมทั้งมีการบันทึกในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้ และยังสามารถสรุปไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว และให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาส เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการค้าฟัฟเฟิน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

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

3.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

3.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

จากนโยบายการกำกับดูแลกิจการและหลักการดูแลกิจการในหมวดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตลอดจนความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมคำนึงถึงการเจริญเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกันอันจะนำไปสู่การก้าวรุดที่ที่ยั่งยืน จึงได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย และกรณีที่เกิดความเสียหายบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ จะมีการปรึกษาหารือและร่วมกันกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเป็นประโยชน์กับทุกฝ่าย

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้แจกให้แก่กรรมการ บริษัท ผู้บริหารพนักงานทุกคน และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อม และภาครัฐสิ่งแวดล้อมคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อจริยธรรมในการประกอบธุรกิจอย่างมาก เพราะธุรกิจจะอยู่ได้ต้องมี จริยธรรมคุณธรรมที่ดี เป็นที่เชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคงอย่างยั่งยืน ดังนี้

1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัด การแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทฯ มีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็น ธรรมดาตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการแข่งขันทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ ห้าม กรรมการบริษัท ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน ในปี 2565 บริษัทฯ งดจ่ายปันผล จากผลประกอบการในปี 2564 เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุน ทั้งนี้เป็นผลกระทบสืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา-19 ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา ทั้งนี้ผู้ ถือหุ้นทุกราย ได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระ โดยได้รับ ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญในหลากหลายรูปแบบ อาทิ เอกสารสิ่งพิมพ์และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการที่สำคัญ เช่นรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th)

1.2 ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของ บริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจ จำหน่ายสินค้า และบริการที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและ บริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องพร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริตเป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของ ลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียกรับหรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทาง อ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รับแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วม กันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัทและคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ให้ บริการ และปฏิบัติต่อ ลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ โดยกำหนดนโยบายคุณภาพไว้ดังนี้ “ เป้าหมายคือความเป็นหนึ่ง ทุกสิ่งที่ทำคือความทันสมัย คุณภาพที่ดีที่สุด และงานบริการคือหัวใจสำคัญ ” คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่าง เป็นธรรมเพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า เพื่อพัฒนาสินค้าและ บริการให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า และบริการอย่างต่อเนื่อง

1.3 คู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและ แนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตาม มาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่ เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิ ชอบ

3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รับเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

5. ไม่เรียก รับหรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามข้อตกลง เชื่อมั่นในทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ร่วมกันพัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า ในปี 2563 ไม่มีกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

1.4 คู่แข่ง

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยสุจริตภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพขององค์กรให้มีความมั่นคงและแข็งแกร่งยิ่งขึ้น ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือ ให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม

2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด

3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี

4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา

5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รับแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้เงินกู้โดยเคร่งครัด ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตรงตาม Credit Term ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า และจ่ายคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่กำหนด โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัทฯ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง

2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ

3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติ งาน

4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท

6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน

7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น

8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดในการสร้างความสำเร็จให้กับบริษัทฯ บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชนจริยธรรม และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความสามารถตามศักยภาพของแต่ละคน เพื่อความก้าวหน้า และสร้างความมั่นคงในอาชีพ รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การดำเนินงานและพัฒนาบริษัทฯ ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อม มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานอย่างเหมาะสม เพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงานและจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานด้วยความยุติธรรม

ในปี 2565 แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 จะเริ่มทุเลาลงแล้ว แต่เพื่อความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทฯ ยังคงให้พนักงานปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันการแพร่ระบาดของ Covid-19 โดยการสวมหน้ากากอนามัย และจัดให้มีเจลแอลกอฮอล์ล้างมือ จัดให้มีการทำความสะอาดและฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อภายในสำนักงาน และร้านค้าเป็นประจำและสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในความปลอดภัยของพนักงาน ลูกค้าและผู้มาติดต่อ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและป้องกันโรค Covid-19

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อการออมเงินและเป็นหลักประกันของพนักงานในอนาคต โดยสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัทฯ ทุกเดือนในอัตราเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานออมเงิน กับโครงการสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงานเครือข่าย และจัดสวัสดิการด้านการประกันภัยการประสบอุบัติเหตุให้กับพนักงานตามความเหมาะสมเพื่อเป็นหลักประกันความเสี่ยงภัยที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงาน มีการจัดการฝึกอบรมและสัมมนาภายในองค์กร ตลอดจนการส่งพนักงานไปร่วมอบรม สัมมนาภายนอกซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและเพิ่มความรู้ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง มีเครื่องแบบพนักงานชายเพื่อความเป็นระเบียบ และภาพลักษณ์ที่ดี มีเครื่องแต่งกายพนักงานสำนักงาน เพื่อให้พนักงานแต่งตัวสวย มีสวัสดิการด้านการซื้อสินค้าราคาพิเศษของบริษัท โครงการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย โดยร่วมมือกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ในอัตราดอกเบี้ยต่ำ

1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ มีการปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ โดยกระทำอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม

- ร่วมกิจกรรม “โครงการปันบุญ PCM วัสดุลดอุณหภูมิร่างกาย เพื่อนักกรบ PPE / Cooling Scrub เสื้อเย็นกายเพื่อนักกรบ PPE” โดยร่วม มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา และธนาคารทีบีบีเอ็นชาติ ร่วมรับบริจาคเงินและมอบเสื้อ Cooling Scrub และ PCM วัสดุลดอุณหภูมิร่างกาย ให้กับโรงพยาบาล สถานพยาบาล และจุดพักคอย เพื่อให้แก่บุคลากรทางการแพทย์
- ร่วมบริจาคหลอดฉีดยาพร้อมเข็มฉีดวัคซีนให้แก่หน่วยงานพยาบาล
- ร่วมบริจาคชุด PPE ให้แก่โรงพยาบาล หน่วยงาน และ บุคลากรทางการแพทย์ ใช้ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19)

1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

1.9 ภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐโดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนิน การใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
2. ดำเนินการอย่างถูกต้องเมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
4. ปฏิบัติตามกฎหมายขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

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

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

บริษัทฯ มีนโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต

การบริการด้านเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ แบ่งเป็น 2 ประเภทคือ

1.1 เครื่องหมายการค้าต่างประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในต่างประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่ม

ใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น Guy Laroche โดยได้รับค่าตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์

1.2 เครื่องหมายการค้าในประเทศ บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียงในประเทศอย่างถูกต้อง และได้ทำสัญญายินยอมให้บริษัทในกลุ่มใช้เครื่องหมายการค้าอย่างถูกต้องเช่นกัน เช่น GSP JOUSSE C&D LOF-FI-CIEL โดยได้รับค่าตอบแทนในรูปค่าลิขสิทธิ์

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
 2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
 3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด 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 หรือบริการให้กับองค์กรอื่นที่จะนำไปใช้ในการละเมิดสิทธิมนุษยชน
5. บริษัทฯ จะไม่ร่วมเป็นหุ้นส่วนกับองค์กรที่มีการดำเนินงานละเมิดสิทธิมนุษยชน

การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมาย ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่งไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครองและต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

จากนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังกล่าว บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตาม กฎหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตมีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ ห้ามรับเงินผลประโยชน์อื่นใด อันเกี่ยวเนื่องกับ การทำงานให้บริษัทฯ ซึ่งถือเป็นนโยบายให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติว่าจะไม่สร้างความสำเร็จของงานในหน้าที่ด้วย วิธีการทุจริต หรือให้สินบนโดยเด็ดขาด หากพบว่ามีกรณีละเมิด นโยบายถือเป็นความผิดร้ายแรงต่อหน้าที่การทำงาน โดย กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง นอกจากนี้ บริษัทฯ มีสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต และยังมีคณะกรรมการ ตรวจสอบทำหน้าที่พิจารณาสอบทานระบบการ ควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากมีการทุจริต หน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการให้สินบนเพื่อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท แต่อย่างไรก็ดี อีกทั้งทางบริษัท ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

นอกจากนี้ในด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ยังได้กำหนดเรื่อง

1. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

บริษัทฯ มุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การ เลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญหรือการรับการเลี้ยงรับรอง ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่ง ความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่ง อย่างไม่เป็นธรรม หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้ รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับ เงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น

3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญาหุ้นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัลหรือการเลี้ยงรับรอง ในนามของบริษัทต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน

4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

นโยบายด้านการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการ เพื่อส่งเสริมให้มีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรมทั้งในด้านการต่อ ด้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การแข่งขันอย่างเป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบ ต่อสังคม ให้กับหน่วยงานที่อยู่ในขอบเขตอิทธิพลขององค์กร รวมทั้งการเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

นโยบายด้านแรงงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการด้านแรงงาน เพื่อให้เกิดการจ้างงานและปฏิบัติต่อแรงงานอย่าง เป็นธรรม โดยมีนโยบาย และแนวปฏิบัติดังนี้

1. กรณีบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินการใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อพนักงาน เช่น การเปลี่ยนเวลา การทำการ การปิดกิจการที่มีผลต่อการจ้างงาน บริษัทฯ จะจัดให้มีการแจ้งการให้ข้อมูลภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และ พิจารณาร่วมกับตัวแทนลูกจ้าง เพื่อหาแนวทาง ในการลดผลกระทบที่มีต่อพนักงาน รวมทั้งมีการแจ้งไปยังตัวแทนภาค รัฐ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องมีการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อบรรเทาผลกระทบด้านลบเท่าที่เป็นได้มากที่สุด

2. บริษัทฯ จะปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของลูกจ้าง โดยเจ้าหน้าที่บุคคลมีหน้าที่ดูแล ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน

3. เมื่อมีการดำเนินงานในต่างประเทศ บริษัทฯ จะพยายามเพิ่มการจ้างงาน การพัฒนาอาชีพ การเลื่อน ตำแหน่งและความก้าวหน้าของบุคคลในประเทศนั้น รวมทั้งมีนโยบายในการจัดหาและกระจายงานไปยังกิจการในท้องถิ่น ที่ดำเนินการอยู่

4. บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการกระตุ้นให้ภาครัฐเข้ามาดำเนินการใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิเสรีภาพสากลใน การสมาคมและการเจรจาต่อรอง หรือการเข้าไปมีส่วนร่วมในการโน้มน้าว เพื่อให้เกิดการจำกัดสิทธิดังกล่าว

5. บริษัทฯ ยอมรับและเคารพสิทธิของพนักงาน ในการปฏิบัติงานที่ได้พิจารณาอย่างมี เหตุผลว่าอาจจะมี อันตรายหรือเกิดอันตรายร้ายแรงต่อชีวิต หรือสุขภาพของตนเอง หรือชีวิต และสุขภาพของผู้อื่นโดยแจ้งให้ผู้บังคับ บัญชาตามสายงานของตนเองรับทราบ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนด จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันภายใต้กรอบ จรรยาบรรณ และดำรงตนอยู่ได้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวังรอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ที่ เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดจรรยาบรรณ ดังนี้

กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุก ครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียง ในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดย ยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหารรวมทั้งคู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุม คราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัท และผู้บริหารทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการ เปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
7. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลัก เกณฑ์ที่กำหนด
8. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอและปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญ ก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยสุภาพเรียบร้อย อธิปไตยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศรักษาภาพลักษณ์ และชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้าและไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคล ภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจาก ธนาคารหรือสถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา
7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือสามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของ บริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความ จริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริตไม่แสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้สำหรับตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังไม่ประมาทเลินเล่อจนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่อ งานหรือทรัพย์สินของบริษัท

11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดี ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก
2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ชำรุดหรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน
4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด สอดแนมแก้ไขเพิ่มข้อมูลของผู้อื่นหรือสร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
5. ใช้อีเมลล์และอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท
6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดและเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมายการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่น่าจะเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

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

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัยไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณี ที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้เสีย สามารถติดต่อสื่อสารผ่าน นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน ซึ่งรับผิดชอบด้าน นักลงทุนสัมพันธ์ และ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร 0-2390-0019 E-Mail address : nokbtnc@gmail.com ผลการสอบสวนจะรายงาน ต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว จะถูกรักษาไว้เป็นความลับ ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ครอบคลุมที่มิกระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึงเท่าเทียมกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญของการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ของ บริษัทฯ หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุน ได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างถูกต้องรวดเร็วทันเวลา โปร่งใส เท่าเทียมกันและคุณภาพเดียวกัน โดยแบ่งเป็น

(1) สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่งบการเงิน แบบแสดงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

(2) สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน การเข้าร่วมลงทุนการจ่าย/ไม่จ่ายปันผลทำให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ฯลฯ

โดยจัดส่งสารสนเทศดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

สารสนเทศที่เปิดเผยใน แบบแสดงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ได้จัดทำและเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

(1) โครงสร้างผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบัน และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th)

(2) การถือหุ้นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทฯ ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

(3) ลักษณะการประกอบธุรกิจมีการเปิดเผยให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

(4) โครงสร้างธุรกิจ มีการเปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจโดยระบุสัดส่วนการถือหุ้นอย่างชัดเจน ในหัวข้อ โครงสร้างรายได้

(5) ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยถึงปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ โดยกล่าวถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุและผลกระทบ รวมทั้งแนวทางในการป้องกัน หรือลดความเสี่ยง ในหัวข้อปัจจัยความเสี่ยง

(6) ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน มีการวิเคราะห์ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

(7) ประวัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พร้อมทั้งระบุว่ากรรมการบริษัทรายได้เป็นกรรมการอิสระ มีการเปิดเผยถึงบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละ คณะ การถือครองหลักทรัพย์ จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประวัติการอบรมของกรรมการบริษัท ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

(8) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนแก่ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบโดยในส่วนของกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยค่าตอบแทนเป็นรายบุคคล ในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการบริษัทส่วนของผู้บริหาร ในหัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

(9) การกำกับดูแลกิจการ มีการเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม จรรยาบรรณที่เป็น ลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th) รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติตามนโยบาย

(10) สังคมและสิ่งแวดล้อมมีการเปิดเผยนโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตาม นโยบาย ในหัวข้อ การพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(11) การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน มีการเปิดเผยทั้งรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีจากผู้สอบบัญชี และเปิดเผยให้ทราบถึงผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(12) รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อความเชื่อถือได้และความถูกต้องของข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนใช้ ประกอบในการตัดสินใจ จึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ลงนาม โดยประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

(13) การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีแนวทางปฏิบัติที่ ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของ บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นมีการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ (www.btnc.co.th)

(14) การรายงานการซื้อ-ขาย / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องการซื้อ- ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไว้ในจรรยาบรรณ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับ ทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหารบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่ต้องรายงาน การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งต่อไป

(15) การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการบริษัทผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่กฎหมายมีผลใช้บังคับหรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง หากมีการเปลี่ยนแปลงต้องนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลง ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

(16) ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปีที่ผ่านมางบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรอง จากผู้สอบบัญชี และนำส่งงบการเงินต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตรงเวลาที่รายงาน ไตรมาส รายปี และไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน

(17) การสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างสะดวก ทัดถึง และเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีช่องทางใน การเข้าถึงข้อมูลไว้หลาย ๆ ช่องทาง เช่น ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 One Report เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) และการพบปะนักวิเคราะห์ / นักลงทุน / ผู้สื่อข่าว พร้อมจัดทำ เอกสารแสดงถึงฐานะการเงินของบริษัทฯ

(18) การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.btnc.co.th) บริษัทฯ ได้จัดทำเว็บไซต์เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและเผยแพร่เหตุการณ์เกี่ยวกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น/ผู้ลงทุน โดยจัดทำเป็นทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษในเรื่องเหล่านี้

- (18.1) วัสดุทัศนพันธกิจ นโยบาย
- (18.2) ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
- (18.3) โครงสร้างการถือหุ้น
- (18.4) โครงสร้างองค์กร
- (18.5) โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ
- (18.6) ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- (18.7) เอกสารข่าว
- (18.8) จบการเงินรายไตรมาส และรายปี
- (18.9) ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์
- (18.10) รายงานประจำปีที่สามารถดาวน์โหลดได้
- (18.11) หนังสือนัดประชุมที่สามารถดาวน์โหลดได้

(19) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน บริษัทฯได้กำหนดให้ นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงินเป็นผู้รับผิดชอบด้าน นักลงทุนสัมพันธ์ ในการให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่ โทรศัพท์ 0-2391-3320 ต่อ 300 โทรสาร 0-2390-0019 E-Mail address : nokbtnc@gmail.com

ในปี 2565 บริษัทฯ บริษัทฯ ได้ทำการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและรายงานที่สำคัญของบริษัทฯ ผ่าน ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย Website ของบริษัทเอง และสื่อสิ่งพิมพ์

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Responsibilities of The Board)

5.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็น กรรมการบริหารอย่างน้อย 1คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่มีกรรมการอิสระตามประกาศของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนิยามกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.3 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท

5.4 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

5.5 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัท อื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

5.6 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมายโดย คุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชีหรือ ผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

5.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

5.8 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และ พนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน

5.9 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทผู้บริหารและ พนักงาน อย่างต่อเนื่อง

5.10 คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะต่างๆจะคำนึงถึง ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการ ร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

5.11 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

5.12 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

5.13 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม

5.14 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

5.15 คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผลและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.16 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

5.17 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

5.18 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5.19 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

5.20 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

5.21 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

5.22 คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการ แต่ละคนตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

5.23 คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

5.24 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

5.25 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

5.26 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และแจกให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทางเดียวกัน กำกับดูแลการทำงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การควบคุมและตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยง

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

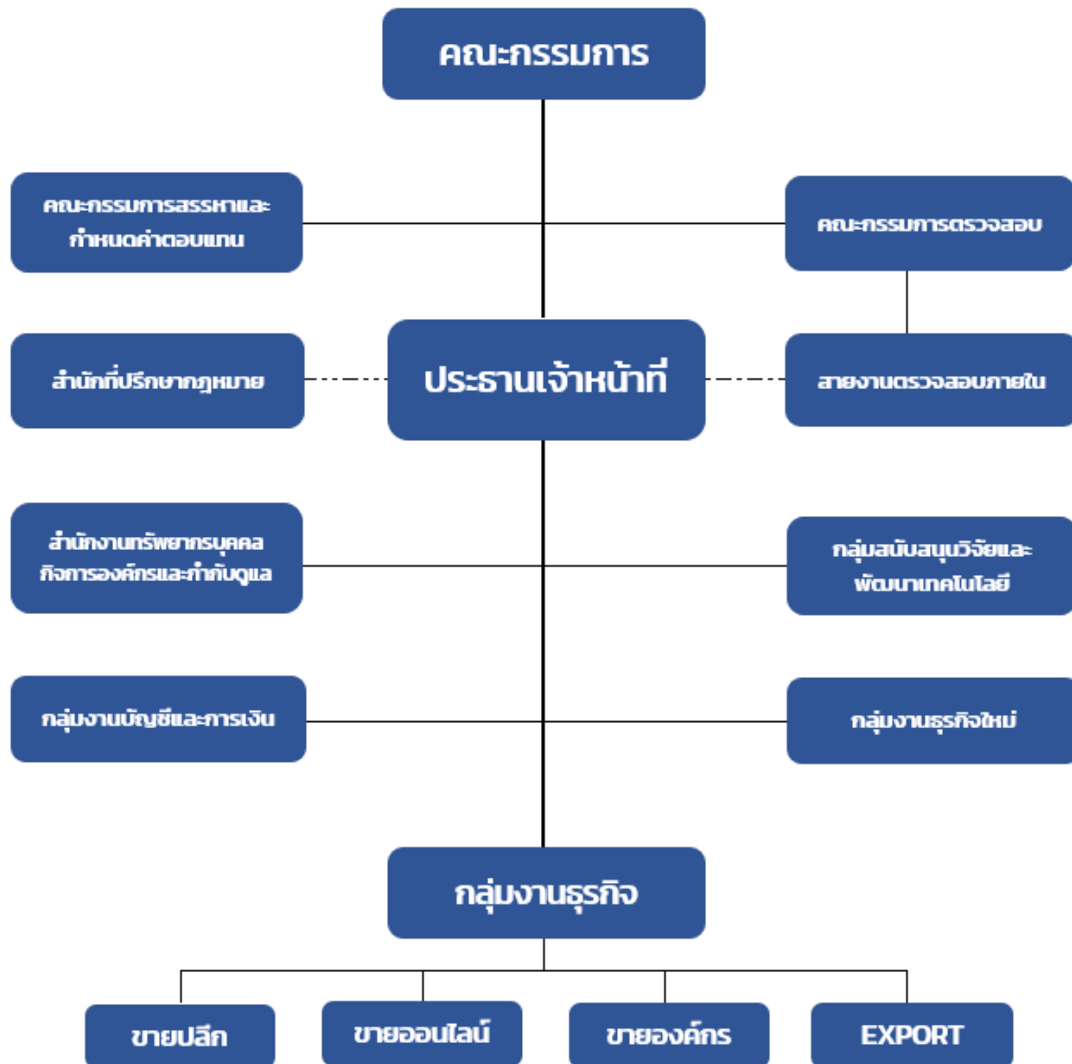
คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2565 และมีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน

(2) การบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่กลั่นกรองและรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ และมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ติดตามและตรวจสอบอีกด้านหนึ่งด้วย ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่น่าไว้วางใจได้ระดับหนึ่งและบริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนโดยมีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับผู้ปฏิบัติงานทุกครั้ง เพื่อสรุปปัญหาที่เกิดขึ้นและนำไปปรับปรุงให้มีการควบคุมความเสี่ยงที่ตรงกับปัญหาที่เกิดขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาว่าบริษัทฯ มีมาตรการด้านความเสี่ยงเพียงพอหรือไม่ เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนและกำหนด มาตรการควบคุมภายในและป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นโดยให้ความสำคัญกับสัญญาเงินเดือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของผู้สอบบัญชี ได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) โดย คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ เช่นการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมในรอบปีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในการทำรายการระหว่างกันการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีการสอบทานรายงานทางการเงิน การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบมีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

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

คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามนโยบายกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบ ธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ แบ่งเป็นกรรมการที่

ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ป็นผู้บริหาร โดยต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 คน (ร้อยละ 56.56 ของกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน (ร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการอิสระ 4 คน (ร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นเพศหญิง 5 คน

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

7.2.1 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2555
2. นางประวรา เอครพานิช	กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ	2546 2559
3. นางสุพร กวสันต์	กรรมการ / กรรมการบริหาร	1 พฤษภาคม 2562
4. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการ / กรรมการบริหาร	14 สิงหาคม 2563
5. นางสาววราลักษณ์ งามจิตรเจริญ	กรรมการ	26 เมษายน 2565
6. ดร.เพ็ญนภา ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 พฤษภาคม 2564
7. นายภูษงค์ วนิชจักรวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2546
8. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	2558
9. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ	2555

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ กรรมการบริษัทสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

1. นายปณิธานปวโรฬารวิทยา
2. นางประวรา เอครพานิช
3. นางสุพร กวสันต์
4. นางสาวพัชรี คงแก้ว

7.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทฯ มีบทบาทหน้าที่ชัดเจนและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้เรื่องต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการ โดยยึดหลักความรับผิดชอบ (Accountability) ความระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ดังนี้

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

5. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลายตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุดสูญหาย ถูกทำลายเสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบและ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาท โดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์การฟ้องร้องคดีและ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัทฯ สำหรับเรื่องที่มีใช่ปกติวิสัยทางการค้าและ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุนหรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลง หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น
10. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
11. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใด ทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี)หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีรวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจมีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้องตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และ การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุน อย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริการกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นในระหว่าง 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ สำนักงานใหญ่ และ สำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เกิน 2 เดือน และ กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วัน ในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวม รายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล

10. จัดทำรายงาน “ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ” โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชีทะเบียน หรือ เอกสารอื่นใดของบริษัทฯ
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีความเป็นอิสระจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในกระบวนการตรวจสอบ และการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. ดร.เพ็ญภา ธาราศิลป์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 พ.ค. 2565 - เม.ย. 2566
2. นายภูษงค์ วนิชจักรวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2565 - เม.ย. 2566
3. นายกฤษณ์ วัฒนลำเสียง	กรรมการตรวจสอบ	26 พ.ค.2565 - เม.ย. 2566
4. นายเสริมวงศ์ ธาราศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	เม.ย.2565- 25 พ.ค. 2565

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็นตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการ ตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยภย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

แต่ละท่าน

(ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)

(ข) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบโดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

ตามระเบียบว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบส่วนใหญ่ที่ดำรงตำแหน่งอยู่ ณ ขณะนั้น เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การสรรหา เพื่อสรรหา พิจารณาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างไร้ข้อสงสัย

การกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างไร้ข้อสงสัยและเป็นธรรม ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 65- เม.ย. 66
2. นางประวรา เอครพานิช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 65- เม.ย. 66
3. นางสุพร ภวสันต์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 65- เม.ย. 66

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

2. พิจารณาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

2. ตรวจสอบประวัติ และข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา

4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา

5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การกำหนดค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี

2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทและ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือ ลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลภายนอกเป็นคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดีมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ เช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	พ.ย. 65- พ.ย. 66
2. นางประวรา เอศพรพาณิชย์	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ	พ.ย. 65- พ.ย. 66
3. นางสุพร ทวสันต์	กรรมการบริหาร	พ.ย. 65- พ.ย. 66
4. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการบริหาร	พ.ย. 65- พ.ย. 66
5. อยู่ระหว่างการสรรหา	กรรมการบริหาร	

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้งถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัทฯ
3. ออกระเบียบ ประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือพนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทฯ ได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวนที่กำหนด
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวนที่กำหนด
9. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบและ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละจำนวนที่กำหนด
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัทฯ สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด และ/หรือ เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด
11. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
12. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงานและงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และส่งเสริมให้มีการ คิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่มีต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติต่อไป 8. ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจ - หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทฯให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของ บริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบ ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชาบรรจผู้แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัทฯโดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ไม่ใช่ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออก โดยบริษัทอื่นใน วงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ชำรุด สูญหาย ถูกทำลายเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
9. มีอำนาจอนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้า สมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินจำนวน 1 ล้านบาท
10. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7, 8, 9 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัทและ/ หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
12. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้น ไม่สามารถกระทำได้หากกรรมการผู้จัดการ อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัทฯ
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัยหรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอ เรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
14. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

อำนาจ - หน้าที่ของผู้บริหารรายอื่น ๆ ที่สำคัญ มีดังนี้

1. มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ระเบียบบริษัทฯ มติ คณะกรรมการบริหาร มติคณะกรรมการบริษัท และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังซื่อสัตย์ สุจริต
2. ดำเนินกิจการงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
3. อื่น ๆ ตามที่กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีการแบ่ง แยกอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร**7.4.1 รายชื่อของผู้บริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนมีจำนวน 5 คน ซึ่งประวัติโดยย่อและประสบการณ์ในช่วงที่ผ่านมาปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท”

รายชื่อและจำนวนหุ้นบริษัทฯ ของผู้บริหาร คู่สมรส/ผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ประธานกรรมการ	เม.ย. 65- เม.ย. 66
2. นางประวรา เอกธวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ	เม.ย. 65- เม.ย. 66
3. นางสุพร กวสันต์	กรรมการบริหาร	เม.ย. 65- เม.ย. 66
4. นางสาวพัชรี คงแก้ว	กรรมการบริหาร	เม.ย. 65- เม.ย. 66
5. อยู่ระหว่างการสรรหา	กรรมการบริหาร	

7.5 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาวงเงินและการจัดสรรค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบกับระดับปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 52 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราไม่เกินปีละ 1 ล้านบาท และได้จ่ายไปเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 150,000 บาท เป็นค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

เป็นไปตามหลักการและนโยบายของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ซึ่งจะมีการจ่ายเป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน เบี้ยประชุม เงินอุดหนุน และเงินตอบแทนการเกษียณอายุ โดยได้เปิดเผยค่าตอบแทนผู้บริหาร ในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร การที่จะรักษาผู้บริหาร และพนักงานให้อยู่กับบริษัทฯ ไม่ได้ขึ้นอยู่กับค่าตอบแทนอย่างเดียว ยังมีปัจจัยอื่น ๆ เช่นความจริงใจ ความเข้าใจ เป็นต้น ดังนั้น การจัดสรรหุ้นให้แก่พนักงาน (ESOP) มิใช่เป็นปัจจัยในการรักษายึดเหนี่ยวให้ผู้บริหารและพนักงานมีความจงรักภักดีอยู่กับบริษัทฯ ค่าตอบแทนที่ได้จ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูง มีดังนี้

	0 2565 จำนวนเงิน(บาท)	0 2564 จำนวนเงิน(บาท)
จำนวน	5 ราย	5 ราย
เงินเดือน	3,618,800	3,582,800
โบนัส/เงินรางวัล	299,900	-
ค่าตอบแทนอื่น*	114,696	109,071
รวม	4,033,396	3,691,871

*เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และ ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

ในปี 2565 ผลตอบแทนรวม (เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานบริษัทฯ รวมจำนวนทั้งสิ้น 46.72 บาท

7.6 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.6.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานและลูกจ้างประจำ รวมทั้งพนักงานปฏิบัติงานสมทบจำนวนทั้งสิ้น 178 คน โดยแบ่งตามประเภทของพนักงาน ดังต่อไปนี้

จำนวนพนักงาน

ประเภท	จำนวน (คน)
จำนวนพนักงานประจำชาวไทย	174
พนักงานสัญญาจ้างชาวไทย	4

จำนวนพนักงานในแต่ละกลุ่มงาน

Function Group	พนักงานประจำชาวไทย	พนักงานสัญญาจ้างชาวไทย
1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	5	1
2. กลุ่มงานวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี	8	
3. กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8	
4. กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล กิจกรรมองค์กรและกำกับดูแล	3	
5. กลุ่มงานขายปลีก	109	2
6. กลุ่มงานขาย online	16	
7. กลุ่มงานขาย องค์กร	4	
8. กลุ่มงานขายธุรกิจใหม่	1	1
9. สายงานตรวจสอบ	1	
10. สายงานความปลอดภัย มั่นคงชีวอนามัยสิ่งแวดล้อม	2	
11. ขนส่ง	6	
12. คลังสินค้า	11	
รวม	174	4

7.6.2 นโยบายในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

เพื่อพัฒนาขีดความสามารถขององค์กรและบุคลากรของบริษัทฯ ให้พร้อมรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงมาตรฐานการทำงานใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและอนาคต บริษัทฯ มีแนวทางในการจัดการฝึกอบรมและพัฒนาแบบมุ่งขีดความสามารถ เพื่อเร่งให้บุคลากรมีประสิทธิภาพมากขึ้น ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการพัฒนาพนักงานในรูปแบบต่างๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมภายในและภายนอกองค์กร ดังนี้

1) การฝึกอบรมภายในองค์กร บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับ เพื่อเพิ่มโอกาสในการพัฒนาขีดความสามารถและเทคนิคเฉพาะด้านตามตำแหน่งงาน เช่น หลักสูตรการขายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ การอบรมการอพยพหนีไฟ

2) การฝึกอบรมภายนอกองค์กร สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับมีการพัฒนาทันต่อการเปลี่ยนแปลงภายนอก โดยการอบรมมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการอบรมเป็นแบบออนไลน์ มากขึ้น จึงสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมเฉพาะตามสาขาวิชาชีพ ผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น เช่น การอบรมมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่, การคำนวณผลประโยชน์พนักงาน, Wellness & Healthcare Business Opportunity Program for Executives

7.7 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.7.1 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงินให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยนางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน จบการศึกษาด้านบัญชี เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ รวมถึงมีประสบการณ์อื่นๆ ในงานเลขานุการบริษัท และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่สำคัญที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน โดยรายละเอียด โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติ และการอบรมของเลขานุการบริษัท ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท”

เลขานุการบริษัท มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและรายงาน

ประจำปีของบริษัทฯ

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ ยังให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง

7.7.2 หน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

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

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

นางสาววาจา เชียงคิ้ว ดำรงตำแหน่ง หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นผู้มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงาน ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบทั้งด้านงานตรวจสอบภายในโดยตรง ด้านการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ตลอดจนด้านการปรับปรุงการทำงานและการพัฒนาความสามารถของผู้ตรวจสอบที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของสายงานตรวจสอบและสนับสนุนการทำงาน of คณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นอย่างดี

รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) : รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

7.7.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”

7.7.4 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในรอบปี 2565 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนการสอบบัญชี เป็นค่าสอบบัญชี (Audit Fee) จำนวนรวมทั้งสิ้น 1,110,000 บาท

สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2563-2565)

ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นในรายงานการตรวจสอบต่องบการเงินรวมของบริษัทฯ แบบไม่มีเงื่อนไขตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. กรรมการอิสระ

นियามกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนियาม “กรรมการอิสระ” ของบริษัทฯ เท่ากับข้อกำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

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

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ 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 รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สินรวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง 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 เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน

ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ 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.btnc.co.th)

1. คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการเลือกตั้ง ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการข้อ 18 และ กฎบัตร ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีจำนวนกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

วิธีเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 20 กรรมการบริษัทนั้นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดน้อยเพียงใด ไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็น กรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 21 และกฎบัตรกำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา 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 หรือข้อบังคับบริษัทฯ
- 1.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- 1.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก

และเมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน และจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่แทน

2. ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 25 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการบริษัทคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจ และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ トラบเท่าที่กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจและจริงจังในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพราะอำนาจการตัดสินใจในการเลือกตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทนั้น เป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยแท้ที่จะคัดเลือกบุคคลเข้าทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ แทนตน

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตรต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทั้งหมดต้องเป็นกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. เป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยหรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบใหม่ กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลงในการแต่งตั้งตั้งต่อกระทำการภายใน 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 ไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบขึ้นอยู่กับพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตรต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้งและเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ แทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิมทั้งหมด วาระลง 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 ขึ้นอยู่กับพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง ตามกฎบัตรต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลภายนอกให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

วาระการดำรงตำแหน่ง

(ก) **การออกตามวาระ** ตามกฎบัตร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ก็ให้คณะกรรมการบริหารชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิมทั้งหมด วาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการบริหารชุดเดิม กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

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

1. ตาย
2. ลาออก
3. มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสม ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชน เป็นผู้ถือหุ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
4. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งและเมื่อตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง (นอกจากถึงคราวออกตามวาระ) และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปและจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน
5. การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. การแต่งตั้งผู้บริหารรายอื่น ๆ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งจะพิจารณาจากพนักงานของบริษัทฯ ที่มีความสามารถและเหมาะสม

แผนการสืบทอดงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอบริษัทได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ โดยเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อทดแทน และปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่องในกรณีที่ต้องมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่ ทั้งเพื่อก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นหรือในกรณีที่พนักงานจะพ้นจากตำแหน่งเดิม ทั้งโดยการลาออก หรือเกษียณอายุ โดยมีหลักการดังนี้

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

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2565 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม			
	กรรมการบริษัท รวม 11 ครั้ง/ปี	กรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง/ปี	กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน รวม 1 ครั้ง/ปี	การเข้าประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 52 จำนวน 1 ครั้ง
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	9/11		1/1	1/1
2. นางประวรา เอครพานิช	11/11		1/1	1/1
3. นางสุพร ภวสันต์	8/11		1/1	1/1
4. นางกัลยา ไวยานนท์ (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เม.ย. 2565)	3/3			1/1
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เม.ย. 2565)	3/3			1/1
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	11/11			1/1
7. นางสาวราลักษณ์ งามจิตรเจริญ (เข้าดำรงตำแหน่ง วันที่ 27 เม.ย. 2565)	5/8			-
8. ดร.เพ็ญภา รณสารศิลป์	11/11	4/4		1/1
9. นายภูษงค์ วณิชจักรวงศ์	10/11	4/4		1/1
10. นายเสริมวงศ์ รณสารศิลป์	9/11			1/1
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	11/11	4/4		1/1

2) การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหาร ปี 2565

คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารอื่น ๆ เป็นประจำทุกเดือน เดือนละ 1 ครั้ง โดยกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	12/12
2. นางประวรา เอครพานิช	12/12
3. นางสุพร ภวสันต์	9/12
4. นางกัลยา ไวยานนท์ (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	4/4
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	4/4
6. <u>นางสาวพัชรี คงแก้ว</u>	12/12

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทฯ คู่สมรส/ผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้นสามัญ		
	ณ 1 ม.ค.2565	ณ 31 ธ.ค.2565	เพิ่ม(ลด)
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	2,313,840	2,313,840	-
2. นางประวรา เอครพานิช	1,796,428	1,796,428	-
3. นางสุพร กวสันต์	500	500	-
4. นางกัลยา ไชยานนท์ (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	-	-	-
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	-	-	-
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	-	-	-
7. นางสาววราลักษณ์ งามจิตรเจริญ (เข้าดำรงตำแหน่ง 27 เม.ย. 2565)	-	-	-
8. ดร.เพ็ญนภา รนสารศิลป์	1,600	1,600	-
9. นายกุชชงค์ วณิชจักรวงศ์	-	-	-
10. นายเสริมวงศ์ รนสารศิลป์	1,000	1,000	-
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	35,000	35,000	-

3) ค่าตอบแทนกรรมการของผู้บริหารของบริษัท

ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินในปี 2565 ของกรรมการบริษัท 11 ท่าน (ค่าเบี้ยประชุม)

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทน(บาท)
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	14,000
2. นางประวรา เอครพานิช	18,000
3. นางสุพร กวสันต์	12,000
4. นางกัลยา ไชยานนท์ (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	6,000
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร (ดำรงตำแหน่งถึง 26 เม.ย. 2565)	6,000
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว	18,000
7. นางสาววราลักษณ์ งามจิตรเจริญ (เข้าดำรงตำแหน่ง 27 เม.ย. 2565)	8,000
8. ดร.เพ็ญนภา รนสารศิลป์	18,000
9. นายกุชชงค์ วณิชจักรวงศ์	18,000
10. นายเสริมวงศ์ รนสารศิลป์	14,000
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง	18,000

·ค่าตอบแทนรวมของกรรมการและผู้บริหารตามนิยาม กสท. รวมจำนวน 13 ราย เป็นเงิน 4,183,396 บาท

8.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ 3 ท่าน โดยมี ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายภูษชงค์ วนิชจักรวงศ์ และ นายกฤษณ์ ฌ ลำเลียง เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งประชุม
1. ดร.เพ็ญภา ธนสารศิลป์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายภูษชงค์ วนิชจักรวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายกฤษณ์ ฌ ลำเลียง	กรรมการตรวจสอบ	4/4

ระหว่างปี 2565 ในประชุมแต่ละครั้งได้มีการร่วมประชุมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท ในหัวข้อต่างๆ ตามวาระอันควร โดยได้แสดงความคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ ตามที่พึงจะเป็น คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม และได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญของผลการปฏิบัติงานและการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2565 และพิจารณาผลการตรวจสอบร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยพิจารณาความครบถ้วน เชื่อถือได้ของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน ประเด็นความเสี่ยงต่างๆ มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง การเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการบัญชี ระบบควบคุมภายในด้านการบัญชีการเงิน และระบบสารสนเทศ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความเหมาะสมผล

ความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายในของไทยและมาตรฐานสากล พิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ รวมถึงการติดตามการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานดังกล่าว ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในนำเสนอเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม ส่วนการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพ

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอกอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจนั้น

รายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูล

เนื่องจากบริษัทมีบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท โดยพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้ง คณะกรรมการได้สอบถามผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในถึงความถูกต้อง ความโปร่งใสในการทำรายการ ความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยรายงานในงบการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณานั้น มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

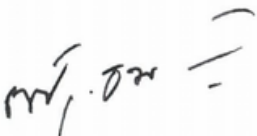
คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐาน ASEAN CG SCORECARD

การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประจำปี 2565 คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด แล้วมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และผลการปฏิบัติงานโดยรวมเป็นที่น่าพึงพอใจ ส่วนการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากความเหมาะสมของค่าตอบแทนงานบริการสอบบัญชี รวมทั้งความพร้อมในการปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชี และการเสนอรายงานการสอบบัญชี จากการพิจารณาเห็นสมควรเสนอแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 อีกวาระหนึ่ง จึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำเสนอเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

โดยสรุปแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เหมาะสมและเชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ มีการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรัดกุม มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส เชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้น และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูติกนิวซิตี จำกัด (มหาชน)



(ดร. เพ็ญภา ธนสารศิลป์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
23 กุมภาพันธ์ 2566

2022

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 3
งบการเงิน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.3 และ 8	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า
สินค้าคงเหลือของบริษัทมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า เนื่องจากเป็นสินค้าแฟชั่นที่มีการแข่งขันสูงและมีการเปลี่ยนแปลงความนิยมอย่างรวดเร็ว ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าคงเหลือจะแสดงมูลค่าสูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากการลดมูลค่าและการล้าสมัยของสินค้าคงเหลือ บริษัทพิจารณาประมาณการมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงและสินค้าล้าสมัย ซึ่งมีการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยฝ่ายบริหาร ดังนั้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ	<p>ข้าพเจ้ากำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมของการพิจารณามูลค่าของสินค้าคงเหลือและสินค้าล้าสมัยรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการประมาณการการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - การสุ่มตัวอย่างทดสอบมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือกับข้อมูลการขายน่ามีการขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาทุนหรือไม่ เพื่อประเมินการประมาณการและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารว่าได้มีการประมาณการลดมูลค่าสินค้าคงเหลืออย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่ - พิจารณาความถูกต้องของการประมาณการมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือในอดีตเพื่อประเมินความเหมาะสมของการตั้งสมมติฐานที่ใช้ในปีปัจจุบัน และประเมินความสมเหตุสมผลของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาสินค้าที่ค้างนานและการขายในราคาที่ต่ำกว่าทุน รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือการอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อสถานการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้


ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่า มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในช่วงปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต



(นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4713

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2565	2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	6,377,459	23,008,236
ลูกหนี้การค้า	6	17,371,085	42,270,089
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	5,326,523	9,269,329
สินค้าคงเหลือ	8	187,954,847	206,740,329
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	12,011,551	11,145,291
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		229,041,465	292,433,274
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	144,472,860	151,745,021
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	72,653,880	72,295,480
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	33,199,964	40,315,402
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	11,214,717	51,215,111
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,131,500	1,791,500
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	16,888,571	28,646,178
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	21,669,009	39,313,271
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		301,230,501	385,321,963
รวมสินทรัพย์		530,271,966	677,755,237

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	หน่วย : บาท		
	2565	2564	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	-	66,361,912
เจ้าหนี้การค้า	17	6,209,813	35,490,067
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	9,701,670	23,124,040
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	4,956,924	16,519,018
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	28,000,000	40,500,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	3,027,512	5,786,395
รวมหนี้สินหมุนเวียน		51,895,919	187,781,432
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	5,371,237	37,391,604
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	9,073,312	9,778,136
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,294,360	3,499,370
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		16,738,909	50,669,110
รวมหนี้สิน		68,634,828	238,450,542
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		(19,210,335)	(20,030,297)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	22	73,531,492	52,019,011
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		461,637,138	439,304,695
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		530,271,966	677,755,237

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2565	2564
รายได้	4		
รายได้จากการขายและบริการ		267,199,643	418,247,608
กำไรจากการขายเงินลงทุน	10	30,630,529	-
รายได้อื่น	24	5,953,275	9,543,066
รวมรายได้		303,783,447	427,790,674
ค่าใช้จ่าย	4		
ต้นทุนขายและบริการ		133,931,049	287,050,073
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		95,940,162	129,032,449
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		38,953,681	42,694,659
ต้นทุนทางการเงิน		2,591,677	4,669,046
รวมค่าใช้จ่าย		271,416,569	463,446,227
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		32,366,878	(35,655,553)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	26	11,412,972	(10,567,539)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		20,953,906	(25,088,014)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัด			
มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	10	437,309	80,459,969
กำไรจากการประเมินตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	20	1,285,862	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	26	344,634	16,091,990
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษีเงินได้		1,378,537	64,367,979
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		22,332,443	39,279,965
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		1.75	(2.09)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		12,000,000	12,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติควิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
				ยังไม่ได้ จัดสรร	ยังไม่ได้ จัดสรร	สำรองการ เปลี่ยนแปลง ในมูลค่าหุ้น	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี :								
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	20,953,906	-	20,953,906		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	1,028,690	349,847	1,378,537		
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	21,982,596	349,847	22,332,443		
โอนไปกำไรสะสม	10	-	-	(21,162,634)	21,162,634	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	120,000,000	279,255,971	8,060,010	(19,210,335)	73,531,492	461,637,138		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บุติกนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หน่วย : บาท	
	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	32,366,878	(35,655,553)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
ลูกหนี้การค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	25,794,414	(11,194,354)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	3,942,806	(2,642,215)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	20,983,130	866,441
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(52,364)	2,616,153
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	17,644,262	5,968,461
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(29,280,255)	31,803,517
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(13,422,370)	3,422,238
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,758,883)	(1,628,517)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,303,560)	(1,827,220)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16,707,596	34,686,978
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	2,732,341	4,782,692
ค่าเผื่อ (โอนกลับ) การด้อยค่าของสินค้า	(2,197,647)	566,072
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	581,038	592,631
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน	(30,630,529)	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(3,143,925)	(981,760)
ค่าเผื่อ (โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(895,410)	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	37,067,522	31,375,564
เงินปันผลรับ	(737,000)	(901,847)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,591,676	4,669,045
จ่ายหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(112,163)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(1,318,505)	(2,841,733)
เงินสดรับคืนค่าภาษีเงินได้	504,609	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	38,108,302	32,188,866

บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หน่วย : บาท	
	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับเงินปันผล	737,000	901,847
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(358,400)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(255,531)	(512,149)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน	38,340,000	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	179,439	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(316,698)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(476,100)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	38,642,508	(403,100)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(66,361,912)	(13,638,088)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	68,700,000	40,500,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(81,200,000)	(21,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(11,927,999)	(15,746,791)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(2,591,676)	(4,669,045)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(93,381,587)	(14,553,924)
เงินสดแะรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(16,630,777)	17,231,842
เงินสดแะรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	23,008,236	5,776,394
เงินสดแะรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6,377,459	23,008,236

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:

รายการที่ไม่กระทบเงินสด

สำหรับปี 2565

- สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า 6.0 ล้านบาท
- บริษัทโอนเครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ภายใต้บัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นบัญชีที่ดิน และอาคารอุปกรณ์ จำนวน 1.5 ล้านบาท

สำหรับปี 2564

- บริษัทโอนตกแต่งและอุปกรณ์ภายใต้บัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นบัญชีที่ดิน และอาคารอุปกรณ์ จำนวน 4.0 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท บูติกนิวซิตี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 1112/53-75 ซอยสุขุมวิท 48 (ปิยะวัชร) ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2530 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ กลุ่มปวโรฬารวิทยา ซึ่งถือหุ้นรวมประมาณร้อยละ 56 บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการซื้อขายไปและจัดหาเสื้อผ้าสำเร็จรูปและอื่นๆ

2. เหน้ที่ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เหน้ที่การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้ โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่ เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่า การปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

2.2 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

2.3 การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่องการปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงกันที่เป็นต้นไป

การใช้วิจารณ์ญาณและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่

สัญญาเช่า	- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ - บริษัทพิจารณาถึงความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าหรือไม่ - บริษัทจะใช้สิทธิยกเลิกสัญญาเช่าหรือไม่ - การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	- การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่นำข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้มาใช้
ลูกหนี้การค้า	- ประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	- การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์
ภาระผูกพันของโครงการประโยชน์พนักงาน	- การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อผลสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียกและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

สินค้าสำเร็จรูปเพื่อขายคำนวณโดยใช้วิธีเฉพาะเจาะจง ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

3.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง

ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน และรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

3.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่จัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมาณที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

3.9 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมาณที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

3.10 รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ ซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

ขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้า ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าสำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลานึ่ง โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จเมื่อได้ให้บริการ ขั้นความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนทั้งสิ้น ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

3.11 ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระเงินหรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- มูลค่าตามบัญชีเริ่มต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีเริ่มต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยการใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีเริ่มต้นของสินทรัพย์

ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีเริ่มต้นของสินทรัพย์

3.12 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะต้องจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆอาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษี เงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและ ภาษีเงินได้หนี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.13 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือวัตถุดิบด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำการรายการ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินจะถูกจัดประเภทให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากให้ถือไว้เพื่อค่า ถือเป็นอนุพันธ์หรือกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้กำไรและขาดทุนสุทธิ รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายในกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอน หรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชี ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิ ก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

3.14 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่า บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ บริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุกจากสิ่งจูงใจในสัญญาเช่าที่ได้รับค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่าเว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่าบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่า เว้นแต่อัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ส่วนเพิ่มของบริษัท ค่าเช่ารวมถึงค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงค่าเช่า การเปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ หรือการเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่ารายการหนึ่งหรือมากกว่าหรือมีส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

เมื่อบริษัทเป็นผู้ให้เช่า บริษัทจะพิจารณา ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญาเช่าว่าได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าหรือไม่ หากมี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หากไม่มี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ค่าเช่าที่ได้รับจากสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ค่าเช่า/ รายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้รับ

3.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติ ระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่า 'สภาพคล่อง' หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง บริษัทใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอดักบัญชี ซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่าง การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

3.16 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

3.17 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของ บริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
นางศิริณา ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัท
นางประวรา เอกพรพานิช	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการของบริษัท
บริษัท ธานรา จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ศิราธาน จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท วราธาน จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ปณังรา จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท โชคสามัคคี จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
มูลนิธิศิริณาปวโรฬารวิทยา	ไทย	กรรมการร่วมกัน
สมาคมรักแม่	ไทย	กรรมการร่วมกัน
วิทยาลัยแพชชั่นนานาชาติ	ไทย	กรรมการร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ

รายได้จากการขาย

รายได้อื่น

ซื้อสินค้า

ดอกเบี้ยจ่าย

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

นโยบายการกำหนดราคา

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการสรรหาและ

กำหนดค่าตอบแทน

ตามที่ตกลงร่วมกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

รายการที่สำคัญกับผู้บริหารสำคัญหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
รายได้จากการขายสินค้า	183	446
รายได้อื่น	654	921
ขายเงินลงทุน (หมายเหตุ 10)	38,340	-
ซื้อสินค้า	90,577	188,549
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	3,728	4,623
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4,606	2,538
ดอกเบี้ยจ่าย	1,065	573
ผู้บริหารคนสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	4,033	3,692
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	80	80
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	4,113	3,772

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,033	2,322
เจ้าหนี้การค้า		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,091	22,408
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,378	2,816

	หน่วย : พันบาท			
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
นางศรีนา ปวโรฬารวิทยา	2.40	2.40	28,000	40,500

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ณ วันที่ 1 มกราคม	40,500	21,000
เพิ่มขึ้น	68,700	40,500
ลดลง	(81,2000)	(21,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	28,000	40,500

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
เงินสดในมือ	446	525
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	5,931	22,483
รวม	6,377	23,008

6. ลูกหนี้การค้า

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
กิจการอื่น	17,826	49,731
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(455)	(7,461)
สุทธิ	17,371	42,270
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปี		
วันที่ 1 มกราคม	7,461	7,461
เพิ่มขึ้น	455	-
ตัดจำหน่าย	(7,461)	-
วันที่ 31 ธันวาคม	455	7,461

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
กิจการอื่นๆ		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	16,188	16,049
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	1,177	22,448
3 - 6 เดือน	16	3,166
6 - 12 เดือน	-	671
มากกว่า 12 เดือน	445	7,397
	17,826	49,731
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(455)	(7,461)
สุทธิ	17,371	42,270

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 90 วัน

7. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

		หน่วย : พันบาท	
	หมายเหตุ	2565	2564
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ลูกหนี้อื่น	4	2,033	2,322
กิจการอื่นๆ			
ลูกหนี้อื่น		2,609	893
รายได้ค้างรับ		334	2,219
อื่นๆ		351	3,835
		3,294	6,947
รวม		5,327	9,269

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

8. สินค่างดเหลือ

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	191,259	212,548
อื่นๆ	644	338
หัก ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(3,948)	(6,146)
สุทธิ	187,955	206,740
ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง		
วันที่ 1 มกราคม	6,146	5,580
เพิ่มขึ้น	(2,198)	566
วันที่ 31 ธันวาคม	3,948	6,146

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	8,796	7,982
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกเก็บ	3,127	2,889
อื่นๆ	89	274
รวม	12,012	11,145

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
เงินลงทุนในตราสารทุน ของบริษัทย่อย	1,346	2,277
ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย		
-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	50,714	54,143
-กิจการอื่นๆ	92,413	95,325
	143,127	149,468
รวม	144,473	151,745

รายการเคลื่อนไหวสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ณ วันที่ 1 มกราคม	151,745	71,285
จำหน่าย	(7,709)	-
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	437	80,460
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	144,473	151,745

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้ขายเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย (บริษัท ปณิธา จำกัด) ให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัท ศิราธาน จำกัด) จำนวน 36,000 หุ้น ในราคา 38.3 ล้านบาท และรับรู้กำไรจากการขายจำนวน 30.6 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และโอนสำรองการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมไปยังกำไรสะสมจำนวน 21.2 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		ทุนชำระแล้ว		มูลค่าตามบัญชี		หน่วย : พันบาท	
	2565	2564	2565	2564	2564	2564	2565	2564
	เจ้าของ (ร้อยละ)		ทุนชำระแล้ว		มูลค่าตามบัญชี		เงินปันผล	
กิจการที่เกี่ยวข้อง								
บริษัท ปตท. จำกัด	5.98	18.66	284,000	284,000	2,697	11,348	-	-
บริษัท โขกลาโมคส์ จำกัด	16.68	16.68	116,000	116,000	48,017	42,795	-	-
อสังหาริมทรัพย์								
					50,714	54,143	-	-
กิจการอื่น								
อื่นๆ					92,413	95,325	737	902
รวม					143,127	149,468	737	902

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีมูลค่ายุติธรรมดังนี้

ที่ดิน	หน่วย : บาท			
	2565		2564	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
	72,654	318,190	72,295	306,874

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินใช้ราคาประเมินโดยหน่วยงานราชการ ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

12. ที่ดินและอาคารอุปกรณ์

หน่วย : พันบาท

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม	7,480	46,965	176,843	7,188	1,154	239,630
เพิ่มขึ้น	-	-	512	-	-	512
จำหน่าย	-	-	(70,469)	-	-	(70,469)
โอนเข้า (ออก)	-	-	5,152	-	(1,154)	3,998
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7,480	46,965	112,038	7,188	-	173,671
เพิ่มขึ้น	-	-	256	-	-	256
จำหน่าย	-	-	(24,608)	(641)	-	(25,249)
โอนเข้า	-	-	1,525	-	-	1,525
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7,480	46,965	89,211	6,547	-	150,203

หน่วย: พันบาท

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	5,740	2	-	6,856
จำหน่าย	-	-	(22,568)	(641)	-	(23,209)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	28,302	82,158	6,543	-	117,003
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	7,480	19,777	13,052	6	-	40,315
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	7,480	18,663	7,053	4	-	33,200

ทรัพย์สินของบริษัทยกก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวนเงิน 100.7 ล้านบาท (2564: 119.2 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

13. สัญญาเช่า

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	45,823	3,814	1,578	51,215
เพิ่มขึ้น	6,202	-	-	6,202
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(34,614)	-	-	(34,614)
โอนออก	(214)	(1,311)	-	(1,525)
จำหน่าย	-	(212)	-	(212)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,547)	(747)	(557)	(9,851)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	8,650	1,544	1,021	11,215

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	10,739	56,463
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(411)	(2,552)
รวม	10,328	53,911
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,957)	(16,519)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,371	37,392

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	9,851	21,910
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	800	2,220
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	5,449	7,390
ค่าเช่าจ่ายที่ผันแปรตามยอดขาย	7,741	6,408
รวม	23,841	37,928

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

14. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	2565		2564	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
รวม	37,531	(20,642)	51,837	(23,191)
การหักกลบรายการของภาษี	(20,642)	20,642	(23,191)	23,191
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	16,889	-	28,646	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม 2565	ทำไรหรือ ขาดทุน	ทำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	1,493	(1,402)	-	91
สินค้าคงเหลือ	1,229	(439)	-	790
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,447	-	-	2,447
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10,782	(8,716)	-	2,066
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,708	116	(257)	1,567
ความแตกต่างของการรับรู้รายได้และต้นทุนขาย	6,446	1,145	-	7,591
ผลขาดทุนทางภาษี	27,032	(4,512)	-	22,520
อื่นๆ	700	(241)	-	459
รวม	51,837	(14,049)	(257)	37,531
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(13,005)	(5,291)	(87)	(18,383)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(9,696)	7,703	-	(1,993)
อื่นๆ	(490)	224	-	(266)
รวม	(23,191)	2,636	(87)	(20,642)
สุทธิ	28,646	(11,413)	(344)	16,889

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
เงินมัดจำและเงินประกัน	21,669	39,313
รวม	21,669	39,313

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	3,362
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	63,000
รวม	-	66,362

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 512.5 ล้านบาท (2564: 446.1 ล้านบาท)

17. เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2565	2564
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	5,019	22,408
กิจการอื่นๆ		1,191	13,082
รวม		6,210	35,490

18. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
		2565	2564
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	1,378	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย		7,666	20,805
อื่นๆ		658	2,319
รวม		9,702	23,124

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

19.หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หน่วย : พันบาท

	2565	2564
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	1,247	4,719
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	209	259
อื่นๆ	1,572	808
รวม	3,028	5,786

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	2565	2564
ณ วันที่ 1 มกราคม	9,778	9,298
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :		
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	581	592
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		
กำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,286)	-
ผลประโยชน์จ่าย	-	(112)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	9,778	9,778

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

หน่วย : ร้อยละ

	2565	2564
อัตราคิดลด	2.49	2.14
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	-	-

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราระยะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางระยะ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆคงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการประโยชน์เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	2565		2564	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(280)	298	(687)	784
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	614	-	886	-

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

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมประกอบด้วยผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของตราสารทุนที่กำหนดให้ วัตถุประสงค์อื่นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

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

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศไทย

24. รายได้อื่น

หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
รายได้ค่าเช่ารับ	1,265	3,552
เงินปันผลรับ	737	902
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	221	324
อื่นๆ	4	3,730
รวม	5,953	9,543

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะงาน

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	133,931	287,050
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	50,166	52,909
ค่าเช่าและค่าบริการ	23,740	30,869
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการขาย	26,502	38,525
ค่าเสื่อมราคา	16,708	29,510
ค่าสาธารณูปโภค	4,316	5,181
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	3,228	3,486
ค่าส่งเสริมการขาย	1,747	2,118
ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต	1,229	1,138
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	2,072	4,419

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

26. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ภาษีเงินได้ที่รับรู้อื่นๆหรือขาดทุน		
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน		
สำหรับปีปัจจุบัน	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	6,901	(10,567)
ขาดทุนทางภาษีที่สามารถใช้ได้	1,244	-
กลับรายการขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	3,268	-
	11,413	(10,567)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	11,413	(10,567)
ภาษีเงินได้ที่รับรู้อื่นๆหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	87	(16,092)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	257	-
รวม	344	(16,092)

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	หน่วย : พันบาท			
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2565	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2564
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		32,367		(35,656)
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	6,473	20	(7,131)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		4,987		(3,372)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเป็นค่าใช้จ่ายได้เพิ่มขึ้น		(47)		(64)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	35.26	11,413	29.6	(10,567)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสียหายและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง

ก) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียด้านการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียด้านการเงินให้สินเชื่อบริษัทตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

	หน่วย : พันบาท				
	2565				
	มูลค่า ตามบัญชี	กระแสเงินสดตามสัญญา			รวม
ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า		มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ หมุนเวียนอื่น	15,912	15,912	-	-	15,912
เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า	28,000	28,000	-	-	28,000
		5,228	4,630	880	
	10,328				10,738
	54,240	49,140	4,630	880	54,650

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

หน่วย : พันบาท

	2564				รวม
	กระแสเงินสดตามสัญญา				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	66,362	66,362	-	-	66,362
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนีหุมนเวียนอื่น	58,614	58,614	-	-	58,614
เงินกู้ยืมระยะสั้น	40,500	40,500	-	-	40,500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	53,911	17,684	14,417	24,362	56,463
	219,387	183,160	14,417	24,362	221,939

ค) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาวะผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ของคู่สัญญา บริษัทไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ค.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทไม่มีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการขายและการซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นทางการ

ค.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

หน่วย : พันบาท

	2565	2564
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร		
สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-
หนี้สินทางการเงิน	-	(66,362)
สุทธิ	-	(66,362)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่ 0.5% ซึ่งเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน ทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในส่วนของผู้ถือหุ้นและกำไรหรือขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่แสดงในตารางดังต่อไปนี้ การวิเคราะห์ตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นมีค่าคงที่

	หน่วย : พันบาท	
	กำไรหรือขาดทุนก่อนภาษี	
	2565	2564
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	-	(332)
ลดลงร้อยละ 0.5	-	332

27.2 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท							
	2565				2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในตราสารทุน ของบริษัทจดทะเบียน ของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน	1,346	-	-	1,346	2,277	-	-	2,277
	-	-	143,127	143,127	-	-	149,468	149,468
	<u>1,346</u>	<u>-</u>	<u>143,127</u>	<u>144,473</u>	<u>2,277</u>	<u>-</u>	<u>149,468</u>	<u>151,745</u>

28. การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีสถาบันการเงินในประเทศให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางแห่ง จำนวนเงินรวม 11.0 ล้านบาท

29.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินหลายแห่งเพื่อปีนการค้ำประกันผลงานกับลูกค้า สัญญาเช่าพื้นที่และค่าสาธารณูปโภคจำนวนเงินรวม 6.8 ล้านบาท

29.3 บริษัทได้ทำสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญา ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	3.9
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2.4
รวม	6.3

29.4 เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้ทำสัญญากับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการและคำปรึกษาเกี่ยวกับการติดตั้งระบบเว็บแอปพลิเคชัน (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 และขอให้ศาลพิจารณาทพิพากษายกคำฟ้องแย้งของจำเลยทั้งสอง

ขณะนี้คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลแพ่ง

จากกรณีพิพาทเกี่ยวกับสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าโปรแกรมและบันทึกค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน 12.2 ล้านบาท ในปี 2562

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

2022

56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 4
เอกสารแนบ



**เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้
รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ
ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565**

คณะกรรมการบริษัท

นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- อายุ 51 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2555

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 2,313,840 หุ้น (19.2820%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ และ การเงิน University of Denver ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Certification Program (DCP)

การอบรมอื่น ๆ

- 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

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
-ไม่มี-
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท) (8 แห่ง)
 - ตั้งแต่ 2538 กรรมการ บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท โซคสามัคคี จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท ธารา จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท ศิราธาน จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท วราธาน จำกัด
 - ตั้งแต่ 2563 กรรมการ บริษัท เซนอห์ โลจิสติกส์ จำกัด
 - ตั้งแต่ 2563 กรรมการ บริษัท โซควัฒนา จำกัด
 - ตั้งแต่ 2564 กรรมการ บริษัท อเมริกันฟูดส์ จำกัด

ประสบการณ์

- 2551-2563 กรรมการ บริษัท สหสิน จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท ภูเพชร จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท โซคราณี จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท ภูมิกาญจน์ จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท บ้านประจวบ จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
- 2538-2563 กรรมการ บริษัท เวลส์เมเนจเม้นท์ จำกัด

นางประวรา เอกพานิช

กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- อายุ 48 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ปี 2546

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 1,746,428 หุ้น (14.5536%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Chapman University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation program (DAP)

การอบรมอื่น ๆ

- TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
-ไม่มี-
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท) (5 แห่ง)
 - ตั้งแต่ 2548 กรรมการ บริษัท วราธาน จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท บีทีเอฟเอ จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท โซคสามัคคี จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท ธาณา จำกัด
 - ตั้งแต่ 2551 กรรมการ บริษัท ศิราธาน จำกัด

ประสบการณ์

- 2551-2563 กรรมการ บริษัท สหสิน 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

นางสุพร กวสันต์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- อายุ 66 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ พฤษภาคม 2562

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 500 หุ้น (0.0042%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

การอบรมอื่น ๆ

- หลักสูตรการจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
-ไม่มี-
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท) (2 แห่ง)
 - ตั้งแต่ 2535 กรรมการ บริษัท ธารา จำกัด
 - ตั้งแต่ 2535 กรรมการ บริษัท ปณิวรา จำกัด

ประสบการณ์

- 2535-2563 กรรมการ บริษัท สหสิน จำกัด

นางกัลยา ไชยานนท์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เมษายน 2566)

- อายุ 62 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ เมษายน 2562 - 26 เมษายน 2565

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- MINi MBA มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
-ไม่มี-
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ไม่มี

ประสบการณ์

- 2555-2563 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ศิริชัยเกียรติ จำกัด
- 2555-2563 Brand Manager บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

นางสาวดวงทิพย์ ฤ น นคร

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เมษายน 2566)

- อายุ 47 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ เมษายน 2562 - 26 เมษายน 2565

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Publication Management Drexel University, Philadelphia ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
-ไม่มี-
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ไม่มี

ประสบการณ์

- | | | |
|-------------------|----------------------------------|---|
| ◦ 2561-เม.ย. 2565 | Retail Manager | บริษัท บุติกนิวซิตี จำกัด (มหาชน) |
| ◦ 2559-2561 | Marketing Communication Director | บริษัท สุกฤษภาคย์ ออแกไนเซอร์ จำกัด |
| ◦ 2556-2559 | Beauty Editor | บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) |

นางสาวพัชรี คงแก้ว

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร

- อายุ 55 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ สิงหาคม 2563

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Information System Management สถาบันบัณฑิตบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

การอบรมอื่น ๆ

- Mini Master Course of Information Production and Systems (Mini-MIPS)
Waseda Education (Thailand)

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ตั้งแต่ปี 2553 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาระบบและข้อมูล บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ตั้งแต่ 2559 กรรมการ บริษัท วราราน จำกัด

ประสบการณ์

- พฤษภาคม 2562 - สิงหาคม 2563 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

นางสาววราลักษณ์ งามจิตรเจริญ

กรรมการบริษัท

- อายุ 48 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ พฤษภาคม 2565

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2557
- Director Accreditation Program (DAP) 2557
- Financial Statements for Director (FSD) รุ่นที่ 31/2559
- Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 22/2560
- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 17

การอบรมอื่น ๆ

- Executive Development Program (EDP) 2560
- Sustainable Business Strategy (Harvard of Business School Online)

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ตั้งแต่ 2558 กรรมการ/ กรรมการบริหาร / บริษัท ชีต้า อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน) กรรมการผู้จัดการ
 - ตั้งแต่ 2561 กรรมการบริหาร สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ไม่มี

ประสบการณ์

- 2541-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ Procurement and Purchasing Director บริษัท ชีต้า อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2544-2546 Brand manager บริษัท โซนุส เอ็กซ์พอร์ต, ไทย มาร์ติน กรุ๊ป (Export Department)
- 2542-2544 Marketing บริษัท บุติคนิวซี้ตี จำกัด (มหาชน)
- 2540-2542 พนักงานฝ่ายบริหาร บริษัท ไทยแลนด์ไอออนเวคส์ จำกัด (มหาชน)

ดร.เพ็ญภา วนสารศิลป์

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

- อายุ 68 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ พฤษภาคม 2564

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 1,600 หุ้น (0.0133%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยโนวา เซาท์อีสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 68/2548
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2546

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - 2561-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่ง มอลล์ จำกัด (มหาชน)
 - 2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไฟโอเนียร์ มอเตอร์ จำกัด (มหาชน)
 - 2557-2566 กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์ โอวี โกลบอล จำกัด (มหาชน)
 - 2556-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - 2565-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไอ ดี เอฟ จำกัด
 - 2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพนส์ เวิลด์ไวด์ เทรดดิ้ง จำกัด
 - 2563-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด
 - 2562-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท การ์ดีเนีย เมเกอร์ เทรดดิ้ง จำกัด
 - 2554-ปัจจุบัน กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชัน จำกัด

ประสบการณ์

- 2546-2564 กรรมการบริหาร บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

นายภูษงค์ วนิชจักรวงศ์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

- อายุ 51 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ 2546

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University Of Denver ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program (DAP)

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ไม่มี
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - 2557-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บริษัท เดอะแพคเกจจิ้ง จำกัด

นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์

กรรมการอิสระ

- อายุ 49 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ พ.ศ. 2555

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 1,000 หุ้น (0.0083%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MBA Finance Mercer University, Atlanta, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ไม่มี
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - 2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไลฟ์บิลอง จำกัด

ประสบการณ์

- 2555 – 25 พ.ศ. 2564 กรรมการตรวจสอบ บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
- 2555 – 2562 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน)
- 2563 – 2564 ที่ปรึกษา บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน)

นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

- อายุ 52 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ตั้งแต่ 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
- ตั้งแต่ พ.ศ. 2564 -ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : 35,000 หุ้น (0.2917%)
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Pennsylvania, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ไม่มี
- กิจการอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)

◦ 2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	2Spot Communications
◦ 2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไลฟ์บีแอล จำกัด	Arc Innovative. Co. Ltd

ผู้บริหารของบริษัท

นางสาวสุภาภรณ์ เข็มเงิน

ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน / เลขานุการบริษัท / นักลงทุนสัมพันธ์

- อายุ 44 ปี

การดำรงตำแหน่ง

- ตั้งแต่ พฤษภาคม 2562

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 99

การอบรมอื่น ๆ

- หลักสูตร The Manager สถาบันฝึกอบรมและวิจัยการบริหารและจิตวิทยา
- หลักสูตร การคำนวณผลประโยชน์พนักงานด้วยหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 2564
- หลักสูตรแนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - ไม่มี
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ไม่มี

ประสบการณ์

- 2554 - เม.ย. 2562 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)
- ส.ค. 2563- เม.ย.2565 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2 : ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการ										
	บจ.โซคสามัคคี	บจ.ปณิฉรา	บจ.ธามรา	บจ.ศิราธ	บจ.บีทีเอฟไอ	บจ.วาราน	วิทยาลัยธุรกิจแพชชันมาชาติ	สมาคมรักแม่	บมจ.ไอซีซี4	บมจ.สหพัฒน์อินเทลโลจิสติกส์
1. นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา	B		B	B	B	B	B	B		
2. นางประวรา เอกธพานิช	B		B	A	A	A		B		
3. นางสุพร กวสันต์		B	B				A	B		
4. นางกัลยา ไวยานนท์ (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เม.ย. 2565)										
5. นางสาวดวงทิพย์ ณ นคร (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 26 เม.ย. 2565)										
6. นางสาวพัชรี คงแก้ว						B				
7. นางสาววราลักษณ์ งามจิตรเจริญ (เข้าดำรงตำแหน่ง วันที่ 27 เม.ย. 2565)										
8. ดร.เพ็ญนภา ธนสารศิลป์										
9. นายภูษชงค์ วนิชจักรวงศ์										
10. นายเสริมวงศ์ ธนสารศิลป์										
11. นายกฤษณ์ ณ ลำเลียง										

A = กรรมการบริหาร B = กรรมการ

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นางสาววาจา เชียงคิ้ว

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้าการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- อายุ 61 ปี

การดำรงตำแหน่ง

- ตั้งแต่ พฤษภาคม 2565

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตนเอง : ไม่มี
- ของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)

- บริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทย
 - 2564-ปัจจุบัน รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุนการขาย บริษัท ไอซีซี อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- กิจกรรมอื่น ๆ (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนและไม่ได้ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท)
 - ไม่มี

ประสบการณ์

- 2533 - 2563 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บริษัท ไอซีซี อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการ ประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ปรากฏอยู่ในส่วนที่ 1 หัวข้อที่ 1.2.6 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
2. รายการประเมินราคาทรัพย์สิน
-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

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

เอกสารแนบ 6

6.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดปรากฏในหมวด
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หน้า 97
หัวข้อ "รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ"

6.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ภายใต้หน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการกำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงการคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการใหม่ กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นใดแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการพิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี สวัสดิการ ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารบริษัทฯ

ในรอบปีบัญชี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นดังนี้

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในรอบปีบัญชี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย แทนกรรมการที่ครบวาระ ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ (Board Skill Matrix) เช่น ประสบการณ์ที่เกี่ยวกับค้าปลีก เทคโนโลยีสารสนเทศ การเงิน การตลาดหรืออสังหาริมทรัพย์ เป็นต้น ทั้งนี้บริษัทฯ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2565 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ทั้งนี้ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณา
2. พิจารณา กำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามเป้าหมายเพื่อพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม
4. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในปีที่ผ่านมา โดยสรุปได้ว่าคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้
5. พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี สวัสดิการ ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของพนักงานบริษัทฯ ในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และค่าตอบแทนตามอัตราตลาดในธุรกิจค้าปลีก เพียงพอต่อการดำรงชีพของพนักงานและครอบครัว (Living Wage)
6. ให้คำปรึกษาด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ
7. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในรอบปีบัญชี 2565 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจาก กฎบัตรฉบับปัจจุบันยังมีความครบถ้วนและเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ และระมัดระวังตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เป็นสำคัญ

ปณิธาน ปวโรฬารวิทยา
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

6.3 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำให้มีการจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ประจำปี 2565 ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องหลักเกณฑ์ที่เชื่อมโยง และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการรับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2565 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำและดำรงรักษาไว้ซึ่ง ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่ใช่ผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลสอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและระบบการควบคุมภายในดังกล่าวและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่า งบการเงินของบริษัท บุติคนิวซิตี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชี ที่รับรองทั่วไป

(นางประวราเอกรพานิช)
กรรมการผู้จัดการ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

WWW.BTNC.CO.TH

2022



ANNUAL REPORT
FORM 56-1 ONE REPORT

BOUTIQUE NEWCITY
PUBLIC COMPANY LIMITED

123-456-7890
123 Anywhere
St., Any City