



2014 ANNUAL REPORT

รายงานประจำปี 2557



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)
Aikchol Hospital Public Company Limited



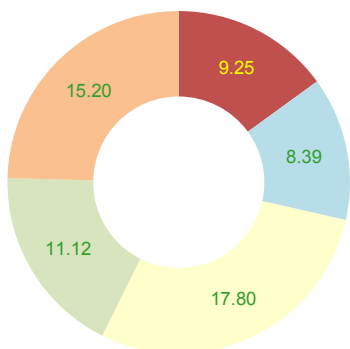
สารบัญ

สารปรธานกรรมการ.....	1
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท.....	2
ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น.....	3
กรรมการบริษัทและผู้บริหาร.....	4
นโยบายและภาพรวมในการประกอบธุรกิจ.....	11
ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....	14
ปัจจัยเสี่ยง.....	16
นโยบายการจ่ายเงินปันผล.....	18
โครงสร้างการจัดการ.....	19
การกำกับดูแลกิจการ.....	26
สิทธิผู้ถือหุ้น.....	26
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน.....	28
บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย.....	30
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส.....	31
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ.....	32
ความรับผิดชอบต่อสังคม	46
การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน.....	47
แผนสืบทอดตำแหน่งและการสรรหาผู้บริหารระดับสูง.....	48
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	48
ข้อมูลทางการเงิน	
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป.....	51
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	53
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	58
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน.....	59
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต.....	61
งบการเงิน.....	63
หมายเหตุประกอบงบการเงิน.....	71
รายการระหว่างกัน.....	101
รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2557.....	102

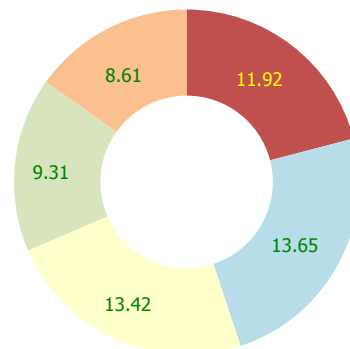
จุดเด่นแห่งปี

Highlights of the Year

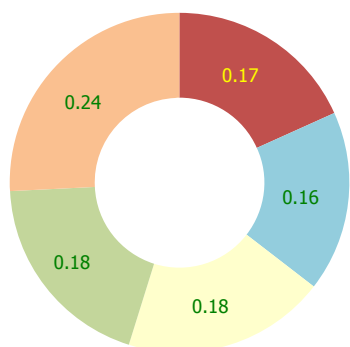
อัตราการเติบโตของรายได้ (%)
Total Revenues Growth Rate (%)



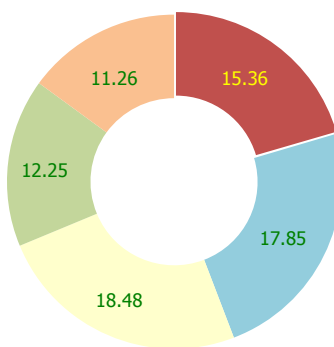
อัตรากำไรสุทธิ (%)
Net Profit Margin (%)



อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)
Debt to Net Worth Ratio (Times)



อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)
Return on Equity (%)



ปี (Years)



สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในยุคที่ต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงเป็นพลวัตทั้งระดับประเทศและระดับภูมิภาค องค์กรต้องพร้อมที่จะปรับตัวอย่างรวดเร็วอยู่ตลอดเวลาเพื่อความอยู่รอด พร้อมทั้งทำงานด้วยความระมัดระวังรอบคอบ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร รวมถึงเจ้าหน้าที่ทุกท่าน มีความตั้งใจในการปฏิบัติงาน ตามปรัชญาทิศทางการบริหารงานที่ยึดหลักคุณธรรม จริยธรรม เป็นแนวทางในการปฏิบัติ เพื่อสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า ผู้อุปการะ และผู้ถือหุ้นทุกท่าน เพราะสิ่งเหล่านี้จะส่งผลให้องค์กรมีความได้เปรียบทางการแข่งขัน และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้ก้าวหน้าไปได้อย่างมั่นคง

ในช่วงเวลาของปี 2557 ที่ผ่านมา การแข่งขันการให้บริการทางด้านการแพทย์เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ต้องเผชิญกับความท้าทายใหม่ๆ ซึ่งล้วนส่งผลต่อการรักษาทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ ทั้งยังต้องพัฒนาบุคลากรสู่ความเจริญก้าวหน้าในวิชาชีพ โดยบริษัทฯ ได้มุ่งเน้นถึงความสำคัญกับการให้บุคลากรมีความสมดุลระหว่างชีวิตกับการทำงานที่เหมาะสมกับตนเอง มีสุขภาวะที่ดี จึงส่งผลให้สามารถสร้างบุคลากรที่มีขีดความสามารถและศักยภาพที่สูงขึ้น เพิ่มผลสัมฤทธิ์และสร้างมูลค่าเพิ่มขององค์กรให้เป็นที่ยังพอใจของลูกค้าและผู้รับบริการได้เป็นอย่างดี

ในนามของคณะกรรมการบริษัท กระผมขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีอุปการคุณทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัทอย่างเสมอมา ตลอดจนคณะผู้บริหาร คณะแพทย์ พยาบาล เจ้าหน้าที่ทางการแพทย์ บุคลากรของบริษัท ทุกคนที่ตั้งใจร่วมกันทำงานด้วยการทุ่มเทการทำงาน เพื่อให้กิจการของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) เจริญรุ่งเรืองตลอดมา และขอให้ทุกท่านได้ตั้งใจช่วยกันพัฒนากิจการของบริษัท ให้เจริญก้าวหน้ายิ่งขึ้นต่อไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน

(นายอภิรักษ์ วานิช)

ประธานกรรมการ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	:	บมจ.0107537001064
ประเภทธุรกิจ	:	โรงพยาบาลเอกชน
ทุนจดทะเบียน	:	150 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 149,909,264 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	:	149,909,264 หุ้น ราคาที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ที่ตั้งบริษัท	:	68/3 หมู่ที่ 2 ถนนพระยาสุรเสนา ตำบลบ้านสวน อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000 โทรศัพท์ 0-3827-3840-7, 0-3893-9999 โทรสาร 0-3827-3848 เว็บไซต์ : www.aikchol.com
แผนกทะเบียนหุ้น	:	โทรศัพท์ 0-3893-9999 ต่อ 1126, โทรสาร 0-3827-3848 E-mail : ir@aikchol.com , kullanit@aikchol.com

ข้อมูลที่สำคัญอื่น

ปีที่จดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประเทศไทย	:	10 มกราคม 2535
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	AHC
รอบปีบัญชี	:	1 มกราคม – 31 ธันวาคม

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2229-2888, โทรสาร 0-2359-1259 เว็บไซต์ www.tsd.co.th
ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด 267/1 ถนนประชาชื่นรังสิต สาย 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800, โทรศัพท์ 0-2587-8080, โทรสาร 0-2586-0301 เว็บไซต์ www.dharmniti.co.th
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท ที่ปรึกษากฎหมายสากล จำกัด อาคาร สาทรรชิตี ทาวเวอร์ ชั้น 18 เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0-2679-6005, 0-2679-6015 โทรสาร 0-2679-6041, 0-2679-6042



ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

1. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีทุนจะทะเบียน จำนวน 150,000,000 บาท และทุนชำระแล้ว จำนวน 149,909,264 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 149,909,264 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

2. โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ของบริษัท ณ ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด เมื่อวันที่ 4 กันยายน 2557 มีดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นายอภิรักษ์ วานิช และคู่สมรส	18,576,984	12.39%
	บริษัทเจียรวานิช จำกัด	11,200,008	7.47%
	นางสาวพรชฎา วานิช	1,497,120	1.00%
	นางสาวรจนา วานิช	6,026,940	4.02%
	นางสาวอังคณา วานิช	5,325,984	3.55%
	นางอัญชลี เทพบุตร	4,917,972	3.28%
	นางสาวอรนุช วานิช	5,801,016	3.87%
	รวม	53,545,008	35.58%
2	นางเตือนจิตต์ กิตติวุฒ	9,994,140	6.67%
	นางสาวนิญดา กิตติวุฒ	3,300	0.00%
	รวม	9,997,440	6.67%
3	นางพจนา มาโนช และคู่สมรส	4,377,408	2.92%
	นายสิริพจน์ มาโนช	1,542,396	1.03%
	นายคุณพัฒน์ มาโนช	1,542,384	1.03%
	นายสิทธิพจน์ มาโนช	1,554,384	1.03%
	รวม	9,016,572	6.01%
4	นายพงษ์ศักดิ์ วิทยากร	6,345,460	4.23%
	รวม	6,345,460	4.23%
5	นางนวลจันทร์ รัตนกุลเสรีเรืองฤทธิ์	5,379,996	3.59%
	รวม	5,379,996	3.59%
6	นายณัฐม จิตฤดีอำไพ	4,826,928	3.22%
	รวม	4,826,928	3.22%
7	นางรัชนก กู้กิจการ	4,341,540	2.90%
	รวม	4,341,540	2.90%
8	นายแพทย์ประจวบ คุณทรงเกียรติ	3,534,760	2.36%
	รวม	3,534,760	2.36%
9	นายฤทธิชัย กาญจนพิทักษ์	3,505,000	2.34%
	รวม	3,505,000	2.34%
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,160,892	2.11%
	รวม	3,160,892	2.11%



ประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร



นายอภิรักษ์ วานิช

- ประธานกรรมการ

อายุ 49 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15 เมษายน 2534

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์

- MBA., Indiana University
- B.S.Agricultural Economics, Purdue University
- The Role of Chairman (RCM) (2006)
- Directors Certification Program (DCP) (2005)
- Directors Accreditation Program (DAP) (2005)
- Finance for Non-Financial Director (FN) (2005)
- Leadership Program, Capital Market Academy หลักสูตรของสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วทท.)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ประธานกรรมการ บริษัท ยูนิวานิช น้ำดื่มพาล์ม จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ประธานกรรมการ
 - บริษัท เจียรวานิช จำกัด
 - บริษัท เจียรวานิชการขนส่ง จำกัด
 - บริษัท วานิชปิโตรเคมีอินทรีย์ จำกัด
 - บริษัท วานิชยิมซัน จำกัด
 - บริษัท วานิชลิเนียร์ จำกัด
 - บริษัท กูเกิ้ลโรแมนซ์ จำกัด
 - บริษัท กูเกิ้ลโหมวอ จำกัด
 - บริษัท เอกอุตสาหกรรมหิน จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 19.86

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- นางพวงมา มาโนช พี่น้อง
- นางกาญจนา จิตฤทธิอำไพ พี่น้อง
- นางสาวอรุณช วานิช พี่น้อง



นายวิชัย เทพเฉลิม

- รองประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 86 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 12 กันยายน 2521

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์

- ภาควิชากร สาขาเหมืองแร่
- Directors Accreditation Program (DAP) (2005)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ
 - บริษัท วานิชยิมซัน จำกัด
 - บริษัท วานิชปิโตรเคมีอินทรีย์ จำกัด
 - บริษัท พังมาคำไม้ จำกัด
 - บริษัท ไทลูนอินดามัน จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.50



นางพจนา มาโนช

- รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 60 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 27 เมษายน 2524

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- M.S.Hospital Administration, University of Wisconsin, U.S.A.
- B.S.Business Administration, University of Wisconsin, U.S.A.
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุรนารี
- Directors Certification Program (DCP) (2002)
- Financial Statement for Director (FSD) (2011)
- Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) (2014)
- อบรมหลักสูตรธรรมาภิบาลสำหรับผู้บริหารทางการแพทย์ (ปรพ.) ประจำปี 2555 สถาบันพระปกเกล้า

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการ บริษัท ยูนิวาเนียน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ
 - บริษัท เจริญราชนิธิ จำกัด
 - บริษัท วาณิชสินทรัพย์ จำกัด
 - บริษัท วาณิชปิโตรเคมีภัณฑ์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 2.92

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- นางกาญจนา จิตติจำเริญ พื่อน้อง
- นายอภิรักษ์ วาณิช พื่อน้อง
- นางสาวอรุณ วาณิช พื่อน้อง
- นายศิริชัย มาโนช คู่สมรส



นายแพทย์สุชา นิมมานนิตย์

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- รองผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ โรงพยาบาลเอกชล

อายุ 75 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 12 กันยายน 2521

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- แพทย์ศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาลมหาวิทยาลัยแพทยศาสตร์
- อนุมัติบัตรแพทยสภา สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว
- Directors Accreditation Program (DAP) (2005)

ประสบการณ์ทำงาน

- แพทย์ประจำ โรงพยาบาลชลบุรี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.66



นายแพทย์กฤษฎา บานชื่น

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง
- กรรมการตรวจสอบ

อายุ 68 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 12 กันยายน 2521

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- แพทย์ศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ โรงพยาบาลรามาธิบดี มหาวิทยาลัยมหิดล
- DIP.American Board of Pediatrics
- วุฒินิติแพทยสภา สาขากุมารเวชกรรม
- อนุตินิติแพทยสภา สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว
- Directors Accreditation Program (DAP) (2005)
- Director Certification Program (DCP) (2012)
- Role of the Compensation Committee (RCC) (2012)
- Audit Committee and Continuing Development Program (ACP) (2013)
- Monitoring Fraud Risk Management (MFM) (2013)
- Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) (2013)
- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) (2013)
- Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) (2013)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการประจำคณะ (ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก) คณะวิทยาศาสตร์การกีฬา มหาวิทยาลัยบูรพา

ประสบการณ์ทำงาน

- แพทย์ประจำ โรงพยาบาลชลบุรี
- กรรมการสภาวิชาการ มหาวิทยาลัยบูรพา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.14



นายศิริชัย มาโนช

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร

อายุ 70 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 25 มิถุนายน 2535

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- ภาควิชาการ สาขาเหมืองแร่
- Directors Accreditation Program (DAP) (2004)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการผู้จัดการ
 - บริษัท กฤษศิริโยนนิ่ง จำกัด
 - ห้างหุ้นส่วนจำกัด บิล็อคฮิลล์
 - ห้างหุ้นส่วนจำกัด บริยาโยนนิ่ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 2.92

ความสัมพันธ์กับครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- นางพวงมา มาโนช คู่สมรส



นางกาญจนา จิตฤดีอำไพ

- กรรมการ

อายุ 56 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 23 กุมภาพันธ์ 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- B.S.Finance University of Wisconsin, U.S.A.
- B.S.Human & Relationship University of Wisconsin, U.S.A.
- Directors Accreditation Program (DAP) (2005)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการ บริษัท ยูนิวาณิชนำมันปาล์ม จำกัด(มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการ
 - บริษัท เจริญวาณิช จำกัด
 - บริษัท เจริญวาณิชการขนส่ง จำกัด
 - บริษัท วาณิชปิโตรเคมีภัณฑ์ จำกัด
 - บริษัท วาณิชยภัณฑ์ จำกัด
 - บริษัท วาณิชสินทรัพย์ จำกัด
 - บริษัท ภูเก็ตโรมาเนีย จำกัด
 - บริษัท ภูเก็ตโฮมวอด จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- นางพจนา มาโนช พี่น้อง
- นายอภิรักษ์ วาณิช พี่น้อง
- นางสาวอรุณฯ วาณิช พี่น้อง



ร้อยตรีภักดิ์ รัตนันท์

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทน

อายุ 81 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 29 เมษายน 2541

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- ประกาศนียบัตรชั้นสูงทางการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Directors Accreditation Program (DAP) (2004)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ผู้สอนบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียนที่ 86

ประสบการณ์ทำงาน

- หัวหน้า
 - สำนักผู้อำนวยการ โรงพยาบาลสุโขทัย กระทรวงการคลัง
 - ส่วนตรวจสอบภายใน โรงพยาบาลสุโขทัย กระทรวงการคลัง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ไม่มี



นางสาวอรนุช วาณิช

- กรรมการ

อายุ 51 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 11 เมษายน 2554

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- B.S. Marketing Indiana State University, U.S.A.
- Hotel Management Diploma, Hotel Management School "Les Roches" Switzerland.
- Directors Accreditation Program (DAP) (2011)
- Financial Statements for Directors (FSD) (2013)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- กรรมการบริหาร บริษัท วาณิชยภัณฑ์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 3.87

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- นางพจนา นาโฆะ พี่น้อง
- นางกาญจนา จิตกุลอำไพ พี่น้อง
- นายอภิรักษ์ วาณิช พี่น้อง



นายแพทย์सानิตย์ ชากฤษณ์

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ โรงพยาบาลเอกชล

อายุ 66 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 18 เมษายน 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- แพทยศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

- ผู้อำนวยการ
 - โรงพยาบาลเซียมคำ จังหวัดพะเยา
 - โรงพยาบาลแพร่ จังหวัดแพร่

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ไม่มี



รศ.ศาสตราจารย์ด็อกเตอร์นายแพทย์อติโรก จิระพงศ์

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

อายุ 77 ปี

วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15 ตุลาคม 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- อนุปริญญาวชิรพยาบาลบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- แพทย์ศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยแพทยศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงทางวิทยาศาสตร์การแพทย์คลินิก สาขาพยาธิศาสตร์ บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแพทยศาสตร์
- ปริญญาญัตถบัณฑิตกิตติมชัย Cum Laude มหาวิทยาลัยโคลัมเบีย (Dr.med.,c.l.) ประเทศสหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมนี และวุฒิปริญญาบัตรผู้เชี่ยวชาญออร์โธปิดิกส์ (Facharzt fuer Orthopaedie) กับวุฒิปริญญาบัตรผู้เชี่ยวชาญทางกีฬา (Diplom Sportarzt)
- อนุปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมชัย สาขาพยาธิศาสตร์ออร์โธปิดิกส์ จากแพทยสภา
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ตำแหน่งในกิจการอื่น

- ประธาน
 - บริษัท จิระพงศ์ วิศวกรรม จำกัด
 - บริษัท สืบค้นข้อมูล จำกัด
- รองประธานบริษัท City Disaster Protection (C D P)
- ที่ปรึกษาคณะกรรมการศิริราชพยาบาล มหาลัยมหิดล
- อาจารย์พิเศษ
 - ภาควิชาพยาธิศาสตร์ออร์โธปิดิกส์ และกายภาพบำบัด โรงพยาบาลศิริราช
 - วิทยาลัยวิทยาศาสตร์การกีฬาและเทคโนโลยีสport มหาวิทยาลัยมหิดล
- ผู้ทรงคุณวุฒิ
 - สบอ. กระทรวงอุตสาหกรรม
 - กองทุนก่อกำเนิดสำนักงานประกันสังคม
 - กรมอนามัย
- กรรมการบริหารอาวุโสของราชวิทยาลัยเวชศาสตร์ครอบครัวแห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ว่าง



นางประภาพรรณ ตันทวีรัตน์

- ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร โรงพยาบาลเอกชล
- เลขานุการบริษัท

อายุ 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- ปริญญาตรีการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท สาขาบริหารรัฐกิจ คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Anti-Corruption The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 12 (2014)
- Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS) รุ่นที่ 18 ปี 2551

ประสบการณ์ทำงาน

- รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร โรงพยาบาลชลบุรี
- ผู้เชี่ยวชาญ /รองผู้อำนวยการสำนักบริหารการเงิน สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ
- ผู้อำนวยการสำนักบริหารการเงิน สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ว่าง



นางสมพร เพิ่มสุข

- ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร โรงพยาบาลเอกชล 2

อายุ 64 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

- รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร โรงพยาบาลแม่สอด จังหวัดตาก

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ไม่มี



นายแพทย์สมภาร วิจารณ์ปรีชา

- ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ โรงพยาบาลเอกชล 2

อายุ 63 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- อนุมัติบัตรแพทยสภา สาขาเวชปฏิบัติทั่วไป
- อนุมัติบัตรแพทยสภา สาขาเวชศาสตร์ป้องกัน แผนกเวชศาสตร์ป้องกันคลินิก
- อนุมัติบัตรแพทยสภา สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว

ประสบการณ์ทำงาน

- แพทย์ประจำ โรงพยาบาลเมืองพิกษา จังหวัดชลบุรี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ไม่มี

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทของผู้บริหารแต่ละท่าน นับรวมผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ผู้บริหารทุกท่านไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมาย



นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมาและลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ เริ่มประกอบธุรกิจ ปี 2521 ในนาม “บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 22 ล้านบาท โดย ดร.เอกพจน์ วานิช ผู้ก่อตั้งโรงพยาบาลแห่งนี้ เป็นผู้มีความวิสัยทัศน์อันกว้างไกล ที่เล็งเห็นถึงการพัฒนาและการขยายตัวด้านเศรษฐกิจในจังหวัดชลบุรี ตลอดจนมายังพื้นที่ในเขตแถบชายฝั่งทะเลภาคตะวันออก ด้วยความตระหนักถึงสุขภาพของประชาชน และความต้องการใช้บริการโรงพยาบาลที่เพิ่มมากขึ้น การริเริ่มทางธุรกิจนี้จึงนับได้ว่าโรงพยาบาลเอกชล เป็นโรงพยาบาลเอกชนแห่งแรกในจังหวัดชลบุรี

เมื่อปี 2524 ได้เปิดดำเนินการโรงพยาบาลเอกชลอย่างเป็นทางการ โดยมีจำนวนเตียงจดทะเบียนไว้รับผู้ป่วย 80 เตียง และเมื่อปี 2535 บริษัทฯ ได้นำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “AHC” ต่อมาในปี 2537 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ชื่อว่า “บริษัท โรงพยาบาลเอกชลจำกัด (มหาชน)” บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 125 ล้านบาท และเมื่อปี 2549 บริษัทฯ ได้ขยายกิจการโดยเปิดดำเนินการโรงพยาบาลอีกสาขาหนึ่ง ภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลเอกชล 2”

ปัจจุบันบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกลุ่มโรงพยาบาล ภายใต้ชื่อโรงพยาบาลเอกชล หรือที่เรียกว่า โรงพยาบาลเอกชล 1 บนเนื้อที่ 12 ไร่ 3 งาน 87 ตารางวา มีจำนวนเตียงจดทะเบียนไว้รับผู้ป่วย 262 เตียง และภายใต้ชื่อโรงพยาบาลเอกชล 2 บนเนื้อที่ 15 ไร่ โดยมีจำนวนเตียงจดทะเบียนไว้รับผู้ป่วย 100 เตียง ให้บริการกลุ่มผู้ป่วยทั่วไปภายในประเทศ กลุ่มผู้ป่วยจากบริษัทประกัน กลุ่มลูกค้าสัญญา และกลุ่มลูกค้าประกันสังคม ทั้งสองโรงพยาบาลได้รับการรับรองคุณภาพระดับประเทศ HA (Hospital Accreditation) มีการให้บริการทางการแพทย์หลายสาขา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการรักษาพยาบาลอย่างครบวงจร ทั้งการบริการผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางและมีทีมพยาบาลพร้อมให้บริการ ทั้งเครื่องมือทางการแพทย์ที่ทันสมัย สามารถวิเคราะห์โรคที่มีความซับซ้อนได้อย่างละเอียด

วิสัยทัศน์, พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

วิสัยทัศน์ : โรงพยาบาลเอกชลจะเป็นโรงพยาบาลที่ให้บริการทางการแพทย์ระดับชั้นนำในภาคตะวันออก ภายในปี 2557 (เพื่อรองรับการบริการด้านการแพทย์ระดับทุติยภูมิ)

พันธกิจ :

1. เพื่อให้บริการด้านสุขภาพที่มีมาตรฐาน ด้วยคุณภาพความปลอดภัยพร้อมแพทย์ผู้เชี่ยวชาญและเครื่องมือที่ทันสมัย
2. มีความมุ่งมั่นเพื่อการพัฒนาคุณภาพการบริการอย่างต่อเนื่อง และทุกขั้นตอน เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของผู้รับบริการ
3. มีความมุ่งมั่นที่พัฒนาสมรรถนะบุคลากรบนพื้นฐานแห่งการเรียนรู้ การอบรม การสอน เพื่อการทำงานเป็นทีม แลกเปลี่ยนเรียนรู้ซึ่งกันและกัน
4. มีความมุ่งมั่นที่จะมอบการดูแลผู้ป่วยด้วยจริยธรรมในวิชาชีพ ด้วยความซื่อสัตย์
5. มีความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2555

- เมื่อเดือน พฤศจิกายน บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดซื้อที่ดินที่ติดกับโรงพยาบาลโดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อรองรับการขยายบริการที่เพิ่มขึ้นในอนาคต จำนวนพื้นที่ 1 ไร่ 1 งาน 82 ตารางวา



- ดำเนินการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ทันสมัยเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพในการรักษา รวมทั้งปรับปรุงอาคารและสถานที่ภายในอาคารผู้ป่วยให้สวยงาม ทันสมัย ปรับภาพลักษณ์การให้บริการสู่สากล
- โรงพยาบาลเอกชลอยู่ระหว่างดำเนินการเตรียมเปิด “ห้องตรวจสวนหัวใจ (Catheterization Laboratory)” ซึ่งจะเปิดให้บริการประมาณกลางปี 2556
- โรงพยาบาลเอกชล 2 รับผู้ป่วยใช้สิทธิประกันสังคม โดยได้รับโควตาจากสำนักงานประกันสังคม สามารถรับผู้ป่วยประกันตนได้ จำนวน 120,000 คน

ปี 2556

- เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2556 ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 25,000,000 หุ้น เป็นการระดมทุนของกิจการ ทำให้บริษัทฯ มีหุ้นจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 150,000,000 หุ้น
- เดือนสิงหาคม โรงพยาบาลเอกชลได้เปิดให้บริการ “ห้องตรวจสวนหัวใจ (Catheterization Laboratory)” อย่างเป็นทางการเพื่อเพิ่มความแข็งแกร่ง และยกระดับความก้าวหน้าด้านบริการด้านการแพทย์ ด้วยมูลค่าการลงทุนที่ค่อนข้างสูง แต่เป็นการยกระดับศักยภาพเข้าสู่การรักษาขั้นตติยภูมิอีกสาขาหนึ่ง

ปี 2557

- บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ทันสมัย เพื่อรองรับการให้บริการและการวินิจฉัยที่มีคุณภาพ และมีประสิทธิภาพ อาทิ
 - เครื่อง CT Scan ขนาด 128 Slices เป็นเครื่องมือที่ใช้เวลาในการตรวจสั้น และผู้ป่วยได้รับรังสีน้อยที่สุด สามารถแสดงภาพได้ละเอียดถึง 128 ภาพ ในการสแกนผู้ป่วยเพียงรอบเดียว
 - เครื่องเอกซเรย์ Digital Fluoroscopy เป็นเครื่องเอกซเรย์สำหรับการตรวจพิเศษทางรังสี โดยใช้ระบบควบคุมการทำงานจากระยะไกล (Remote Control) สามารถแสดงภาพได้แบบ Real - time
 - เครื่องมือสลายต้อกระจกด้วยคลื่นความถี่สูง ทางสาขาจักษุได้เพิ่มประสิทธิภาพการรักษาโดยการนำเครื่องมือแพทย์ที่สามารถสลายต้อกระจกแบบแนวตรงและแนวขวาง มีระบบป้องกันการยุบตัวของ cornea ทำให้ผลการผ่าตัดออกมาได้ดี เป็นต้น

รางวัลที่ได้รับและระบบมาตรฐานการรับรองคุณภาพโดยสถาบัน องค์กรต่าง ๆ

ปี 2555

- โรงพยาบาลเอกชล 2 ผ่านการรับรองคุณภาพระดับประเทศ (Hospital Accreditation) จากสถาบันรับรองคุณภาพสถานพยาบาล (องค์กรมหาชน)

ปี 2556

- บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ได้รับคัดเลือกจากนิตยสาร Forbes Asia ให้เข้าไปอยู่ในทำเนียบสุดยอด 200 บริษัทขนาดกลาง และขนาดเล็กในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ที่มีรายได้ประจำปีระหว่าง 5-1,000 ล้านดอลลาร์สหรัฐ อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) และอัตรากำไรสุทธิก่อนภาษี (Pretax Margin) เฉลี่ยไม่ต่ำกว่า 10% ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา ยอดขายและกำไรสุทธิต่อหุ้นมีการเติบโตในช่วง 1 ปี และ 3 ปีล่าสุด และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนไม่เกิน 0.75 เท่า



- โรงพยาบาลเอกชล ได้รับรางวัลความเชื่อถือความเป็นเลิศด้านห้องปฏิบัติการประเภทห้องปฏิบัติการตรวจสอบคุณภาพคนหางานที่จะไปทำงานต่างประเทศ ระดับเพชร (Diamond Award) ประจำปี 2556 จากกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ กระทรวงสาธารณสุข
- ได้รับรางวัลจากสำนักงานทรัพยากรและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดชลบุรี ด้านการสนับสนุนให้คนพิการมีงาน เพื่อช่วยเหลือสังคมและหาอาชีพให้คนมีงานทำ

ปี 2557

- โรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล 2 ได้รับการรับรองคุณภาพระดับประเทศ (Hospital Re-accreditation) จากสถาบันรับรองคุณภาพสถานพยาบาล (องค์กรมหาชน) ซึ่งต้องมีการประเมินติดตามระบบคุณภาพอย่างสม่ำเสมอทุกปี
- เพื่อเป็นการการันตีมาตรฐานคุณภาพการบริการ โรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล 2 ได้รับรางวัล Hospital Quality Award ระดับ Gold จากบริษัท อเมริกันอินเตอร์เนชชั่นแนล แอสซิวเร้นส์ จำกัด ซึ่งเป็นรางวัลการดำเนินงานของโรงพยาบาลที่ได้ให้บริการแก่ลูกค้าเป็นอย่างดี

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จึงไม่มีข้อมูลในหัวข้อดังกล่าว

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาวะการตลาดและการแข่งขัน

ปัจจุบันลักษณะธุรกิจของโรงพยาบาลเอกชนหลายแห่งได้มีการพัฒนาธุรกิจจนกลายเป็นกิจการขนาดใหญ่ มีการบริหารแบบมืออาชีพ มีการควบคุมหรือรับรองโดยระบบมาตรฐานและระบบคุณภาพ ทั้งจากระดับในประเทศและระดับต่างประเทศ ส่งผลให้ธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนเป็นที่ยอมรับ และมีทิศทางขยายตัวและเครือข่ายตลอดเวลา ตามการขยายตัวของเศรษฐกิจของประชาชนระดับกลางและระดับบน กอปรกับประเทศไทยกำลังก้าวเข้าสู่การเป็นสังคมผู้สูงอายุอย่างชัดเจน ซึ่งหมายถึงปัญหาของโรคเรื้อรังและโรคซับซ้อนที่จะตามมา นอกจากนี้ โรงพยาบาลภาครัฐ ที่มีการพัฒนา และปรับปรุงการบริการให้มีความสะดวกและมีมาตรฐานทัดเทียมกับโรงพยาบาลเอกชน ก็เป็นส่วนสำคัญหนึ่งที่ทำให้การแข่งขันของธุรกิจด้านนี้จึงมีแนวโน้มรุนแรงเพิ่มขึ้นต่อไปในอนาคต

ในกลุ่มของบริษัทโรงพยาบาลเอกชล ได้มีโรงพยาบาลในเครือ คือ โรงพยาบาลเอกชล 2 เป็นโรงพยาบาลรองรับตลาดผู้ประกันตน และผู้ป่วยทั่วไป ส่วนโรงพยาบาลเอกชล 1 เป็นโรงพยาบาลที่รองรับตลาดกลางหรือกลุ่มผู้อยู่ในวัยทำงาน หรือเจ้าของกิจการต่างๆ ซึ่งผู้มาใช้บริการจะมาจากชุมชนในจังหวัดชลบุรีและจังหวัดใกล้เคียงอื่นๆ ซึ่งที่ผ่านมากลุ่มโรงพยาบาลเอกชลก็ได้ขยายการบริการรักษาพยาบาลในสาขาอื่นๆ เพิ่มขึ้น ตามความเติบโตของชุมชนเมือง และเศรษฐกิจ

บริษัทมีกลยุทธ์ในการรองรับการแข่งขันด้วยการพัฒนาคุณภาพ การบริการที่เป็นเลิศ การสร้างเครือข่ายทางการแพทย์ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ป่วย และสามารถให้การรักษาพยาบาลในโรคที่มีลักษณะเฉพาะทางและซับซ้อน อย่างเช่น การเปิดศูนย์บริการตรวจสวนหัวใจ และหลอดเลือด และมีการประสานงาน เปิดโครงการรักษา Stroke Fast Track หรือทางด่วนโรคหลอดเลือดสมอง ซึ่งโรคหลอดเลือดสมองกลายเป็นสาเหตุการเสียชีวิตอันดับที่ 2 ของทั่วโลก หรือผู้ป่วยที่รอดชีวิตก็เสี่ยงต่อการเป็นอัมพฤกษ์ อัมพาต ซึ่งจากความก้าวหน้าทางการแพทย์ ได้วิจัยว่าภายในเวลา 4 ชั่วโมงครึ่ง หากได้มาพบแพทย์ ทันเวลา แพทย์ทางด้านสมองและระบบประสาทก็สามารถให้การฉีดยาละลายลิ่มเลือด และสามารถได้รับการรักษาอย่างรวดเร็วปลอดภัย

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสมเรื่องประสิทธิภาพและการรักษา และราคาค่าบริการที่เหมาะสม โดยทางบริษัทได้มีการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

(ก) ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

1. ปริมาณและความสามารถในการให้บริการ

ณ 31 ธันวาคม

ผู้ป่วยใน	2557	2556	2555
จำนวนเตียงจดทะเบียน	362	362	362
ผู้ป่วยนอก			
ความสามารถให้บริการต่อวัน (คน)	1,772	1,772	1,596

2. วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

สินค้าและวัตถุดิบที่จำเป็นในธุรกิจของโรงพยาบาล คือ ยา เวชภัณฑ์ และอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ ด้วยระบบบริหารจัดการ สต็อกหรือการสำรองสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อวางแผนในการจัดซื้อ และการมีโรงพยาบาลเอกชล 2 เพิ่มขึ้นในเครือ ทำให้บริษัทได้ประโยชน์จากการประหยัดขนาดต้นทุนหรือ Economy of Scale ได้ ส่งผลให้บริษัทจะไม่ประสบปัญหาการขาดแคลน ยา อุปกรณ์ หรือเวชภัณฑ์ การแพทย์ และมีการประเมินคุณภาพ ประสิทธิภาพ และราคาให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(ข) ผลกระทบจากกระบวนการผลิตต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

หากว่าด้วยเรื่องของสิ่งแวดล้อมแล้ว บริษัทได้สนับสนุนนโยบายการอนุรักษ์พลังงาน โดยมองเห็นส่วนร่วมสาธารณะประโยชน์ที่จะส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ด้วยนโยบาย Reduce, Reuse และ Recycle ในของใช้วัตถุดิบเปลือง เช่น กระดาษ นอกจากนี้บริษัท ได้มีการรณรงค์ให้พนักงานเรียนรู้การใช้น้ำทุกหยดอย่างมีคุณค่า ไม่ให้ใช้น้ำอย่างฟุ่มเฟือย โดยทางบริษัทมีระบบการบำบัดน้ำเสีย จนสามารถนำน้ำเสียที่บำบัดแล้วมาใช้ในการดูแลพื้นที่สีเขียวภายในโรงพยาบาล ทุกวันนี้ทางองค์กรมีความพยายามอย่างจริงจัง และมุ่งมั่นที่จะทำธุรกิจของเราให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม มีการรณรงค์ในเรื่องการปลูกต้นไม้เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว ภายในปี 2558 ทางบริษัทจะทำโครงการอนุรักษ์ป่าชายเลน ทั้งสัตว์น้ำและชุมชนที่จะอยู่ร่วมกันอย่างมีคุณภาพ เพื่อต้องการให้คนรุ่นใหม่ปลูกฝังให้เกิดความเข้าใจถึงประโยชน์ของผืนป่า ใช้ประโยชน์ในการพักผ่อน และรักษาผืนป่าชายเลนไปพร้อมกัน



ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากความท้าทายทางเศรษฐกิจ

ที่ผ่านมาประเทศไทย ได้เผชิญปัญหาเรื้อรังทั้งจากภายในประเทศและภายนอกประเทศ โดยสถานการณ์ในประเทศเทศนั้น ในช่วง 6-7 เดือนที่ผ่านมา การบริโภคหรือการใช้จ่ายยังคงชะลอตัว โดยเฉพาะประชาชนในต่างจังหวัดมีการบริโภคที่ลดลง อย่างเห็นได้ชัด

แม้ว่า ประเทศไทยมีความได้เปรียบจากธุรกิจท่องเที่ยวเชิงการแพทย์ เนื่องจากมีผู้เชี่ยวชาญ ทั้งศัลยกรรมพลาสติก โรคหัวใจ และอื่นๆ ที่ได้มาตรฐาน และราคาถูกกว่าในต่างประเทศ แต่ด้วยสถานการณ์ห่วงโซ่อุปทาน การประกาศใช้กฎอัยการศึก และจากปัญหานี้ในสหภาพยุโรปที่อาจยืดเยื้อต่อไป ทำให้ชาวต่างชาติเดินทางเข้ามาประเทศไทยน้อยลง ส่งผลให้โรงพยาบาลหลายแห่งเปลี่ยนยุทธศาสตร์มายังกลุ่มเป้าหมายระดับกลางและระดับล่างมากขึ้น

อย่างไรก็ดี จากความได้เปรียบของทำเลที่ตั้งของโรงพยาบาลเอกชลทั้ง 2 แห่งที่อยู่ในใจกลางเมือง อีกทั้งการได้รับมาตรฐานรับรองคุณภาพระดับประเทศ (HA – Hospital Accreditation) ทำให้โรงพยาบาลสามารถเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและขยายฐานลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การว่าจ้างแพทย์ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางมากขึ้น หรือการเปิดศูนย์รักษาเฉพาะโรคที่มีความซับซ้อน เช่น ศูนย์โรคหัวใจ เป็นต้น เพื่อให้ครอบคลุมต่อความต้องการของผู้มาใช้บริการและรักษาความได้เปรียบในการแข่งขันในอนาคต

2. ความเสี่ยงทางการแข่งขันด้านเงินงาน

การให้บริการ (Service Capacity) โดยลูกค้าส่วนหนึ่งหันไปพึ่งพาโรงพยาบาลของภาครัฐมากขึ้น ในขณะที่กลุ่มลูกค้าทั่วไปที่เคยเป็นลูกค้ากลุ่มใหญ่ ก็สนใจที่จะเข้าอยู่ในโครงการเหมาจ่าย จึงทำให้เกิดเป็นกลยุทธ์ทางการตลาด ที่จะเรียกลูกค้ากลับมาใช้บริการ และต้องทำความเข้าใจกับพฤติกรรมผู้บริโภค โดยต้องปรับวิธีให้ผู้ป่วยเป็นส่วนหนึ่งของทีมรักษา คือ เป็นส่วนร่วมในการเข้าใจพฤติกรรมในการรักษา เพื่อให้เกิดผลดีต่อโรคของผู้ป่วย แพทย์จำเป็นต้องให้ความรู้เรื่องโรค อธิบายกระบวนการ และขั้นตอนการรักษาอย่างเปิดเผย มีข้อมูลที่เป็นจริง

การทำโครงการเหมาจ่าย หรือการรักษาแบบ Package ทำให้ลูกค้าสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายได้ระดับหนึ่ง และเป็นการรักษาลูกค้าที่มีอยู่เดิม และได้ขยายฐานลูกค้าใหม่ไว้ได้

โรงพยาบาลเอกชนต้องเผชิญกับความเสี่ยงด้านการแข่งขันของโรงพยาบาลภาครัฐ เนื่องจากภาครัฐให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพ สถานบริการสาธารณสุขเพิ่มขึ้น โดยมีการกำหนดมาตรฐานการบริการให้มีมาตรฐานเทียบเท่าสากล และพยายามผลักดันให้โรงพยาบาลของรัฐออกนอกระบบ เป็นธุรกิจแสวงหากำไร และสามารถบริหารธุรกิจอยู่ได้ด้วยตนเอง จึงมีการเปิดคลินิกพิเศษให้บริการแก่ลูกค้าในกลุ่มที่ไม่สามารถมาใช้บริการในช่วงกลางวันได้ ด้วยความสะดวกและคุณภาพการบริการที่ปรับปรุงขึ้นมาภายใต้ค่าบริการรักษาที่ใกล้เคียงหรือต่ำกว่าเล็กน้อย จึงส่งผลให้เกิดการแย่งชิงลูกค้าจากโรงพยาบาลเอกชน

สำหรับโรงพยาบาลเอกชล ต้องปรับตัวตลอดเวลา กับกลยุทธ์ด้านราคา ซึ่งต้องใช้ควบคู่กับการเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการ ทั้งการสร้างความประทับใจในการเข้าใช้บริการ และคุณภาพในการรักษาพยาบาล แทนการแข่งขันที่ความหรูหราของอาคารสถานที่ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่เน้นความทันสมัย ความล้ำเลิศของเครื่องมือทางการแพทย์ ซึ่งอาจมากเกินไปจนความจำเป็น ซึ่งเป็นเป้าหมายของโรงพยาบาลเอกชนระดับสูง ที่ต้องสร้างบรรยากาศความเป็นเลิศ สำหรับลูกค้าซึ่งอยู่ในระดับ High end

3. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากร

ธุรกิจทางด้านการพยาบาลกำลังที่เฟื่องฟูในปัจจุบัน มีหลายโรงพยาบาลกำลังขยายเครือข่ายกิจการไปทั่วทุกแห่งในประเทศไทย เพื่อสร้างอาณาจักรโรงพยาบาลครอบคลุมตลาดบน – กลาง – ล่าง แต่ด้วยภาวะวิกฤตคือ การสรรหาหรือผลิตบุคลากรด้านการแพทย์ไม่เพียงพอ หรือไม่ทันที่จะรองรับการลงทุนในการเปิดโรงพยาบาลใหม่ ทำให้การแข่งขันด้านการจัดจ้าง การแย่งตัวคนทำงาน หรือปัญหาในอัตราค่าจ้างเพิ่มสูงขึ้น เพื่อแย่งตัวบุคคลที่มีประสบการณ์ มีความสามารถพร้อมไปเริ่มการทำงานได้ทันที “ภาวะสงครามแย่งคนเก่ง” จึงเกิดขึ้น

ดังนั้น การที่มีคนเก่งพร้อมใช้งานจึงมีน้อย เพราะผลิตไม่ทัน หรือบางคนก็ตัดสินใจเปลี่ยนไปทำงานสายวิชาชีพอื่นที่ไม่ต้องขึ้นเวร สลับกัน 24 ชั่วโมง จึงทำให้เกิดสภาวะการอุปสงค์ (Demand) ของแรงงานมากกว่าอุปทาน (Supply) ที่จะตอบสนองได้ จึงไม่น่าแปลกใจที่องค์กรต้องจ่ายค่าตอบแทนที่สูงขึ้น เพราะ การที่มีคนเก่งอยู่ในตลาดแรงงานน้อย ทำให้พนักงานลาออก เพื่อเปลี่ยนไปทำงานที่จ่ายค่าจ้างที่ดีกว่า ง่ายขึ้น และมากขึ้น

ท่ามกลางอุปสรรคเหล่านี้ ทางโรงพยาบาลเอกชล ก็ได้หยุดยั้งการพัฒนาบุคลากรทุกระดับให้มีความรู้ และทักษะในทุกสายงานขึ้น ทางองค์กรได้ลงทุนว่าจ้างบริษัทที่มีแบรนด์เป็นที่น่าเชื่อถือ มาวางฐานการคัดเลือกพนักงาน มีระบบการประเมินผลงานที่โปร่งใสยุติธรรม มีระบบพัฒนาฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง มีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างชัดเจน มีอัตราค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่สะท้อนมาตรฐานของตลาดในสายการรักษายาบาล

ทางองค์กรได้ปรับกลยุทธ์ในการพัฒนา ให้กับบุคลากรที่เห็นว่า มีศักยภาพ โดยสร้างโอกาสให้พวกเราได้เรียนรู้ และสร้างเสริมความสามารถในสิ่งที่เป็ประโยชน์กับทั้งตัวพนักงาน และองค์กร ทางโรงพยาบาลได้พยายามหมั่นดูแลพนักงานเหล่านี้ ให้มีความผูกพันกับองค์กรด้วยแรงจูงใจที่เหมาะสม

4. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานจากความไม่แน่นอนของภาครัฐ

ธุรกิจโรงพยาบาลต้องดำเนินกิจการ ภายใต้การควบคุมดูแล โดยกระทรวงสาธารณสุข ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐ ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา โรงพยาบาลเอกชนหลายแห่งได้เลือกที่จะเข้าสู่ระบบให้บริการรักษายาบาลในรูปแบบประกันสังคมเพื่อเพิ่มฐานลูกค้าให้มากขึ้น อย่างไรก็ตามโรงพยาบาลเอกชนเหล่านั้นก็ได้รับผลกระทบจากค่าใช้จ่ายของสิทธิการรักษาพยาบาลของรัฐบาลชุดเดิม ไม่มีความแน่นอนในการรับผิดชอบค่าใช้จ่าย ค่ารักษายาบาล ซึ่งขาดความเที่ยงตรง และสม่ำเสมอ กฎเกณฑ์ก็ถูกเปลี่ยนแปลงโดยมิได้บอกกล่าวล่วงหน้า การทำสัญญาดูแลคนไข้ประกันสังคมระหว่างภาครัฐ และภาคเอกชน ก็เป็นสัญญาต่างฉบับ ไม่มีความเสมอภาคในการใช้บังคับ โรงพยาบาลเอกชนต้องให้การรักษาคอนไข้ไปก่อน ส่วนค่าใช้จ่ายในบางส่วนที่รัฐไม่พร้อมก็จะมีหนี้ค้างไว้เป็นเวลา 1 – 2 ปี

ด้วยการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบใหม่ หรือการตีความประกาศใช้กฎหมายของประกันสังคม ที่ให้ภาคเอกชนเพิ่มประเภทการให้บริการรักษายาบาลที่มากขึ้น แต่การจ่ายเงินเพิ่มความเข้มงวดมากขึ้นโดยไม่รับฟังเหตุผล หรือให้มีส่วนร่วมในการชี้แจง อาจก่อให้เกิดผลเสียหายนกับภาครัฐได้ในอนาคต เพราะคนไข้ที่ใช้สิทธิระบบหลักประกันสุขภาพ ก็เกิดขึ้นในภาครัฐเพียงอย่างเดียว ที่ภาครัฐต้องแบกภาระค่าใช้จ่ายในการรักษายาบาลอย่างไม่มีที่สิ้นสุด หากโรงพยาบาลเอกชน จะเปลี่ยนทิศทางไม่รับผู้ป่วยสิทธิประกันสังคมมากขึ้น ค่าใช้จ่ายก็จะหนักไปกองอยู่ที่โรงพยาบาลภาครัฐ ทั้งสิทธิประกันสังคมและสิทธิประกันสุขภาพ แน่แน่นอนว่า รายได้จากประกันสังคมที่รัฐจะแบ่งมาให้โรงพยาบาลเอกชนบางส่วน แต่ในระยะยาวทุกโรงพยาบาลก็ต้องคำนวณความคุ้มทุนหรือไม่ หากมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นตลอดโดยรัฐไม่เห็น



ความสำคัญของโรงพยาบาลภาคเอกชน ที่ได้ช่วยเหลือรัฐอยู่ อีกส่วนหนึ่งความเสี่ยงของการขาดดุลในงบประมาณค่าใช้จ่ายของรัฐก็อาจทำให้เกิดความขาดทุนของประเทศได้

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

หากไม่มีเหตุจำเป็นอันใด คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากชำระภาษีแล้ว ทั้งนี้ประวัติการจ่ายเงินปันผล จากการดำเนินงานของบริษัทในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี	2556	2555	2554	2553	2552
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัท (งบการเงินรวม)	1.27	1.15	8.14	6.78	3.61
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.64	0.80	3.50	2.50	1.10
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น/กำไรสุทธิต่อหุ้น	50.00%	58.02%	43.00%	36.89%	30.47%
วันที่จ่ายเงินปันผล	08/05/57	29/05/56	08/05/55	06/05/54	10/05/53

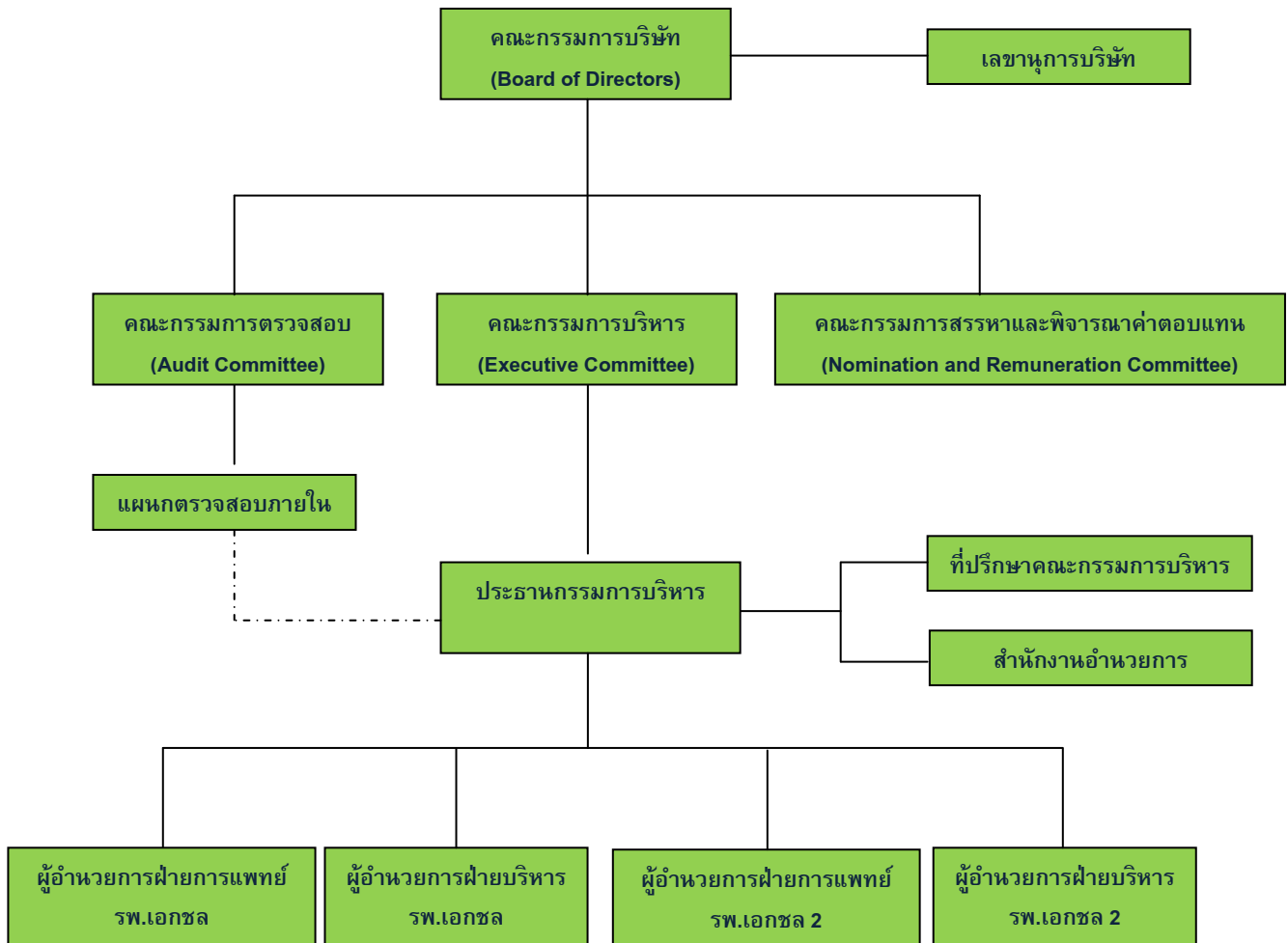
หมายเหตุ :

- เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2555 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็น 1 บาท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 ครั้งที่ 34 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2555
- การจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2555 จ่ายเงินปันผลในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท โดยแบ่งเงินปันผลเป็น ดังนี้
 - จ่ายเป็นเงินสดในอัตรา 0.60 บาทต่อหุ้น
 - จ่ายเป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวนไม่เกิน 25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล รวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 25,000,000 บาท หรือคิดเป็นอัตรการจ่ายเงินปันผลที่ 0.20 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษของหุ้นเดิมหลังจากการจัดสรรหุ้นปันผลแล้ว ให้จ่ายปันผลเป็นเงินสด แทนการจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท



โครงสร้างการจัดการ

1. โครงสร้างการบริหารจัดการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



**2. คณะกรรมการบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายนามดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท	ตำแหน่งกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม			
		คณะกรรมการบริษัท ฯ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร
1. นายอภิรักษ์ วานิช	ประธานกรรมการ	6/6			
2. นายวิชัย เทพเฉลิม	กรรมการอิสระ/รองประธาน กรรมการ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการสรรหาฯ	6/6	24/24	3/3	
3. นางพจนา มาโนช	รองประธานกรรมการ/ประธาน กรรมการบริหาร	6/6			20/20
4. นพ.สุชา นิมมานนิตย์	กรรมการ	6/6			20/20
5. นพ.กฤษฎา บานชื่น	กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการสรรหาฯ/กรรมการ ตรวจสอบ	6/6	24/24	3/3	
6. นายศิริชัย มาโนช	กรรมการ/กรรมการบริหาร	6/6			18/20
7. นางกาญจนา จิตฤดีอำไพ	กรรมการ	4/6			
8. ร้อยตรีกิตติ ธรณินทร์	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการสรรหาฯ	6/6	24/24	3/3	
9. ศ.นพ.เสวก วีระเกียรติ (1)	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการสรรหาฯ	1/4	0/16	0/2	
10. นางสาวอรนุช วานิช	กรรมการ	6/6			
11. นพ.सानิตย์ ชากฤษณ์ (2)	กรรมการ	5/5			10/10
12. รศ.ดร.นพ.อดิเรก จิระพงศ์ (3)	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ	2/2	6/6		

(1) ศ.นพ.เสวก วีระเกียรติ ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาฯ มีผลวันที่ 1 กันยายน 2557

(2) นพ.सानิตย์ ชากฤษณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท จากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 36 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 และได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2557

(3) รศ.ดร.นพ.อดิเรก จิระพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการเดิมที่ลาออก โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 287 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2557

หมายเหตุ: ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ก) ประวัติการกระทำผิดตามกฎหมาย ไม่มี

ข) หนี้ที่มีอยู่กับบริษัท ไม่มี

อำนาจกรรมการและข้อจำกัดอำนาจกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการสองในสามคนนี้ลงชื่อร่วมกัน และประทับตราบริษัทเป็นสำคัญ คือ (1) นายอภิรักษ์ วานิช (2) นางพจนา มาโนช และ (3) นายแพทย์สุชา นิมมานนิตย์



ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท
2. พิจารณานุมัตินโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญ วัตถุประสงค์ทางการเงิน แผนงานต่างๆ งบประมาณ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงาน
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน
4. ให้ความมั่นใจว่าระบบการรายงานทางการเงินและการตรวจสอบมีความเชื่อถือได้ รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม
5. ดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการให้สินทรัพย์ของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นคณะกรรมการบริหารของบริษัท และอาจมอบหมายอำนาจหน้าที่บางประการให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้บริหารงานของบริษัทได้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ประชุมคณะกรรมการกำหนด แต่ทั้งนี้ไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการบริหารผู้นั้นในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ตามข้อบังคับบริษัท ในฐานะกรรมการ พนักงาน หรือลูกจ้างบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ
8. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป
9. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์
10. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัท ในการปฏิบัติตนและการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส



11. กรรมการจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เพื่อเป็นการแสดงความโปร่งใสและมีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
12. เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับการกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) หรือหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) หรือเทียบเท่าเพื่อการเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
13. หน้าที่อื่นใดของกรรมการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ข้อกำหนด พระราชบัญญัติ หรือกฎหมายอื่นใดที่กำกับดูแลบริษัท

3. ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหาร 4 อันดับแรก ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นางพจนา	มาโนช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายแพทย์สันติย์	ชากฤษณ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ รพ.เอกชล
3. นายแพทย์สมาจาร	วิจารณ์ปรีชา	ผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ รพ.เอกชล 2
4. นางประภาพรรณ	ตันทวิรัตน์	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร รพ.เอกชล
5. นางสมพร	เพิ่มสุข	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร รพ.เอกชล 2

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร มีอำนาจหน้าที่ บริหารจัดการบริษัทตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติดำเนินการต่างๆ ในเรื่องเกี่ยวกับการเงิน และทรัพย์สิน เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท ตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3. เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางประภาพรรณ ตันทวิรัตน์ ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท เพื่อรับผิดชอบการทำหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด รวมทั้งมีหน้าที่ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบ ต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมายกฎระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท ประสานงานและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้งานสำเร็จลุล่วงและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย โดยคุณสมบัติของเลขาธิการบริษัทปรากฏอยู่ในรายงานประจำปี หน้า 25 ข้อ 5.4

ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ



3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัทฯ
5. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการกำหนดขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งได้กลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียด บนพื้นฐานที่เปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ระดับเดียวกัน พิจารณาตามประสบการณ์ ภาระขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น รวมถึงมีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารในรูปของแบบประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน โดยรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ประกอบด้วย

4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย ในรอบปี 2557 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในรูปของค่าบำเหน็จ และค่าเบี้ยประชุม

(หน่วย : พันบาท)

รายชื่อคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ	
			ปี 2557	ปี 2556
1	นายอภิรักษ์ วานิช	ประธานกรรมการ	672.00	684.00
2	นายวิชัย เทพเฉลิม	รองประธานกรรมการ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	576.00	588.00
3	นางพจนา มาโนช	รองประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร	612.00	628.00
4	นพ.สุชา นิยมานันต์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	512.00	528.00
5	นพ.กฤษฎา บานชื่น	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	576.00	392.00
6	นายศิริชัย มาโนช	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	652.00	704.00
7	นางกาญจนา จิตฤดีอำไพ	กรรมการ	360.00	372.00
8	ร้อยตรีกิตติ ธรณินทร์	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	612.00	628.00
9	ศ.นพ.เสวก วีระเกียรติ	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	24.00	404.00
10	นางสาวอรนุช วานิช	กรรมการ	372.00	384.00
11	นพ.सानิตย์ ชากฤษณ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	482.00	-
12	รศ.ดร.นพ.อติเรก จิระพงศ์	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	118.00	-
รวม			5,572.00	5,512.00



คำตอบแทนผู้บริหาร ในรอบปี 2557 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหารและที่ปรึกษา ในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าเบี้ยประชุมเป็นเงินรวม 23,119,250 บาท

4.2 คำตอบแทนอื่น : ไม่มี

5. บุคลากร

5.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีพนักงาน จำนวน 1,243 คน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) ผู้ปฏิบัติงานฝ่ายแพทย์และการพยาบาล	จำนวน 931 คน
2) ผู้ปฏิบัติงานฝ่ายบริหาร	จำนวน 312 คน
รวม	1,243 คน

5.2 คำตอบแทนพนักงาน

ในปี 2557 บริษัทจ่ายคำตอบแทนรวมให้แก่พนักงาน ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้างล่วงเวลา ค่าวิชาชีพ ค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าสวัสดิการรักษายาบาล และสวัสดิการอื่นๆ เป็นเงินรวม 460.74 ล้านบาท

5.3 การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพเพิ่มขึ้น ในการที่จะปฏิบัติงานให้สอดคล้องต่อเป้าหมาย นโยบาย และทิศทางขององค์กร รวมถึงสามารถแข่งขันได้ในระดับสากล เพื่อรองรับการเติบโตของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน และมุ่งที่ความปลอดภัยของคนไข้เป็นสำคัญ มีการส่งบุคลากรอบรมทั้งภายในและภายนอก เพื่อเพิ่มเติมความรู้ความสามารถในด้านวิชาชีพและด้านต่างๆ

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความผูกพันของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เช่น กิจกรรมสังสรรค์ปีใหม่ กิจกรรมกีฬาภายในองค์กร กิจกรรมทำบุญใส่บาตรประจำวันพระและวันปีใหม่, กิจกรรมการปฏิบัติธรรมเพื่อ “พัฒนาจิต พัฒนาคน”
- บริษัทได้จัดการปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ เพื่อเป็นการแนะนำองค์กรให้เข้าใจถึงโครงสร้างบริษัท, ผู้บริหาร, ผู้บังคับบัญชาและผู้ร่วมงานแผนกต่างๆ และให้รับรู้บทบาทหน้าที่รับผิดชอบ รวมทั้งกฎระเบียบและวัฒนธรรมองค์กร
- บริษัทส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกคนต้องผ่านการฝึกอบรมตามจำนวนชั่วโมงที่กำหนดไว้เป็นพื้นฐานประจำปี และมีทั้งหลักสูตรการอบรมตามสายวิชาชีพ, หลักสูตรพัฒนาความสามารถและทักษะในสายงานบริหาร การจัดฝึกอบรมมีทั้งการส่งอบรมภายนอก และการจัดฝึกอบรมภายในองค์กร
- บริษัทตระหนักถึงความปลอดภัยในอาคารสถานที่ พื้นที่ทำงาน จึงจัดให้มีกิจกรรมการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมหนีไฟ รวมทั้งการจัดอบรมหลักสูตร คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้กับพนักงานทุกคน
- การให้ความสำคัญด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ทางบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้บริหารเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เข้ามาร่วมกิจกรรมการเรียนรู้ ความเข้าใจเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในทางปฏิบัติทางบริษัทก็ได้ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมมาเป็นเวลานาน อาทิ กิจกรรม “โครงการบริจาคเลือดเอกชล”, โครงการอบรม CPR ให้หน่วยงานราชการและมูลนิธิต่างๆ



5.4 เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท	นางประภาพรณ ตันตวิรัตน์
วุฒิการศึกษาและ ประวัติการฝึกอบรม	<ul style="list-style-type: none">● ปริญญาตรีการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์● ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์● Anti-Corruption The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 12 (2014)● Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS) รุ่นที่ 18 ปี 2551
ตำแหน่งงานปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">● ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร● ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร โรงพยาบาลเอกชล● เลขานุการบริษัทฯ



การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และเพิ่มมูลค่าของกิจการให้แก่ผู้ถือหุ้นระยะยาว พร้อมกับการคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียรายอื่น ซึ่งจะมีส่วนช่วยให้การดำเนินธุรกิจเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคง

คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญหลายประการ หนึ่งในบทบาทดังกล่าว คือ การดูแลการกำกับกิจการ โดยได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารและผู้บริหาร ปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับกิจการต่างๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกคน และต้องทุ่มเท เพื่อพัฒนาความเข้าใจ เกี่ยวกับความต้องการของผู้ถือหุ้น สร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ เพิ่มมูลค่าขององค์กรและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ด้วยการบริหารงานขององค์กร โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี จึงกำหนดนโยบายกลไกการบริหาร และระบบกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ บนแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความโปร่งใส รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการพิจารณานโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ ฉบับดังกล่าวได้บนเว็บไซต์ www.aikchol.com แล้ว

แนวนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการมีแนวทางครอบคลุมเนื้อหาทั้งหมด 5 หมวด ต่อไปนี้

1. สิทธิผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

การปฏิบัติตามหลักการดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ปี 2557

โดยสรุปสาระสำคัญการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการเป็นดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. สิทธิทั่วไปและความเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อขายและการโอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งในผลกำไรของบริษัทฯ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระและเท่าเทียมกัน การร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญของบริษัทฯ การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และการได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ อย่างรวดเร็ว ครบถ้วน และเพียงพอ ผ่านช่องทางที่เข้าถึงง่าย โดยสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่ผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของตน



บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ใช้สถานที่จัดการประชุมซึ่งเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมการประชุมได้อย่างสะดวก

2. กำหนดการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาภาวะพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

ในแต่ละปีทางบริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง คือการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทำการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมก่อนการประชุม หรือส่งหนังสือมอบฉันทะ พร้อมหลักฐานให้แก่บริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม อย่างน้อย 1 วัน เพื่อจะได้ไม่เสียเวลาตรวจสอบในวันประชุม ทางบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาเลือกที่จะเข้าร่วมการประชุมตลอดทุกเรื่องหรือจะเข้าร่วมประชุมเฉพาะเรื่องก็ได้ บริษัทฯ จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่เดินทางมาภายหลังที่เริ่มการประชุมแล้ว สามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้อย่างต่อเนื่องจนถึงเวลาเลิกประชุม โดยไม่จำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมเพื่อออกเสียงลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ บริษัทฯ ดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใสและมีกลไกที่สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น และในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าวมีประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมครบ ผู้บริหารระดับสูง ที่ปรึกษากฎหมาย และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมทุกท่านเพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็นของผู้ถือหุ้น

3. การแจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า

ทางบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบต่างๆ ได้แก่ สำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หนังสือรายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. หลักเกณฑ์การมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัท (เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น) และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม โดยส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า เพื่อแจ้งวาระการประชุม พร้อมความคิดเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิได้เต็มที่โดยได้ชี้แจงรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในวันประชุม เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้ด้วยกัน นอกจากนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน และลงประกาศหนังสือนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน รวมถึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการบริษัท ล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นขึ้น เป็นระยะเวลา 45 วัน

4. การดำเนินการประชุม

ก่อนเริ่มประชุมประธานกรรมการในฐานะประธานที่ประชุมได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบองค์ประชุมและชี้แจงหลักเกณฑ์และวิธีการขั้นตอนออกเสียงลงคะแนนให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบ



ระหว่างการประชุมประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงความคิดเห็นอย่างกว้างขวางโดยกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ได้ตอบคำถามอย่างชัดเจนและเพียงพอ รวมทั้งมีที่ปรึกษากฎหมายทำหน้าที่เป็นคนกลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียง เพื่อความโปร่งใสตลอดการประชุม นอกจากนี้แล้วทุกครั้งหลังการประชุม กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ที่เข้าร่วมประชุมจะพบปะผู้มาร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ประสงค์สอบถามในระหว่างการประชุมสามารถสอบถามเรื่องที่ต้องการทราบได้

การประกาศมติที่ประชุม ภายหลังจากการนับคะแนนเสร็จสิ้นแล้ว เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประกาศให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดของมติที่ประชุมในระเบียบวาระนั้นๆ โดยแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”

บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน ตลอดจนข้อซักถามจากผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยมติของที่ประชุมผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบอย่างรวดเร็วและทั่วถึง และผู้ถือหุ้นอื่นๆ ได้มีโอกาสได้รับทราบและศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ

5. การเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

หลังจากประชุมผู้ถือหุ้นสิ้นสุดแล้วทางบริษัทจัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในช่วงเย็นหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในกำหนด 14 วัน รวมทั้งได้เผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ไปด้วย

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกกว่าเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือผู้ถือหุ้นสถาบัน เป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยมีการปฏิบัติที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. การเข้าถึงข้อมูลของบริษัท

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ กำหนดให้ใช้ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นช่องทางหลักและกำหนดให้รองประธานกรรมการ และเลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังจัดให้มีช่องทางติดต่อสื่อสารเพิ่มเติม เช่น เว็บไซต์บริษัท เป็นต้น อีกทั้งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อขอรับข้อมูลได้จากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เช่น เลขานุการบริษัท แผนกทะเบียนหุ้น เป็นต้น

2. การจัดทำเอกสาร 2 ภาษา

บริษัทฯ ได้จัดทำข้อมูลภาษาไทยและภาษาอังกฤษในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทุกรายการ ทั้งการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างเท่าเทียมกันทั้งชาวไทยและต่างชาติ



3. การส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุในระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปีบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อย, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, ผู้ถือหุ้นสถาบัน เสนอเรื่องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณารวบรวมเรื่องในระเบียบวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า เพื่อคณะกรรมการอิสระจะเป็นผู้กลั่นกรอง และเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมกรรมการ เพื่อพิจารณา กำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นตามความเหมาะสม

4. การมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมแทน

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถมอบฉันทะให้ กรรมการอิสระของบริษัทหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยบริษัทฯ จัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์ประกาศกำหนด ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถ กำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ และได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญ ประชุมผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม ในกรณีผู้ถือหุ้นต้องการใช้รูปแบบอื่น บริษัทฯ เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะของ กระทรวงพาณิชย์ในรูปแบบในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

5. การใช้บัตรลงคะแนนเสียง

บริษัทฯ ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเฉพาะวาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิด โอกาสให้ผู้ถือหุ้น เลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และได้จัดทำใบลงคะแนนแยกเป็นรายบุคคล เพื่อให้ผู้ถือหุ้น สามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลได้

6. บริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มเรื่องเพื่อบรรจุในระเบียบวาระการประชุมจากที่แจ้งไว้แล้ว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตาม ระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือ หุ้นทราบล่วงหน้า แต่หากผู้ถือหุ้นมีความจำเป็นก็สามารถเสนอเรื่องอื่นๆ เพื่อพิจารณาได้

7. การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

การจัดทำรายงานการถือครองและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถือเป็น หน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร ที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดในการแจ้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการ ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการ ผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไว้ในนโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

8. การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน

คณะกรรมการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเป็นลายลักษณ์ อักษรในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้อ้างอิงภายในของ บริษัทฯ หาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนใน องค์การถือปฏิบัติ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบหลักเกณฑ์ของการควบคุมภายในและการ บริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด



หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยความมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในเรื่องการดำเนินธุรกิจและเรื่องบุคคล เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน อันจะส่งผลถึงความมั่นคงและดำเนินธุรกิจไปได้ตามที่คาดหวัง และมีความตั้งใจที่จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างยุติธรรม ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญของบริษัทมีดังต่อไปนี้

1. **ผู้ถือหุ้น** นอกเหนือไปจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ขอบบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการรับปันหุ้น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว บริษัทยังมีการให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และทันเวลา และให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. **ลูกค้า/ผู้ป่วย** บริษัทให้บริการผู้ป่วยอย่างมีจริยธรรมและในระดับคุณภาพที่เหมาะสมเป็นที่ไว้วางใจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความพึงพอใจของผู้ป่วย และประสิทธิภาพในการให้บริการเป็นสำคัญ ซึ่งบริษัทมีการพัฒนาระบบคุณภาพในการรักษาผู้ป่วยอยู่ตลอดเวลา โดยคำนึงถึงความต้องการและความคิดเห็นของผู้ป่วย พร้อมทั้งรับข้อร้องเรียนของผู้ป่วยเพื่อนำไปวิเคราะห์และนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป

3. **คู่ค้า/คู่สัญญา** บริษัทมีความประสงค์ให้การได้มาซึ่งสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โดยยึดมั่นที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า โดยมีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องของคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน บริษัทจึงได้จัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เสมอภาคและมีความเป็นธรรมแก่คู่ค้าทุกระบบ บริษัทดำเนินธุรกิจกับคู่ค้า/คู่สัญญา ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขการซื้อขายที่ได้ทำเป็นสัญญาอย่างยุติธรรมและมีจริยธรรม และจ่ายชำระหนี้คู่ค้าและคู่สัญญาอย่างตรงเวลา

4. **คู่แข่งทางการค้า** คู่แข่งทางการค้าเป็นบุคคลภายนอกที่บริษัท ต้องแข่งขันตามวิธีทุนนิยมเสรีในการทำธุรกิจ การแข่งขันย่อมต้องดำเนินไปอย่างเป็นธรรม ไม่บิดเบือนข้อมูล หลอกลวง หรือใช้วิธีอื่นใดที่ไม่ถูกต้องตามครรลองของการแข่งขันที่ดี บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาที่ดี ภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมทั้งปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าอย่างสุจริต เป็นธรรม โดยบริษัทถือว่าคู่แข่งทางการค้าเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้บริษัทมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพและประสิทธิภาพในการให้บริการให้ดียิ่งขึ้นแก่ลูกค้าและผู้ป่วย

5. **พนักงาน** บริษัทตระหนักเสมอว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถดำเนินงานได้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีข้อยกเว้นในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ สถานภาพการสมรส ภาษาหรือตำแหน่ง ไม่มีการใช้หรือสนับสนุนการใช้แรงงานเด็ก การค้ามนุษย์ และไม่สนับสนุนแนวทางการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อดูแลสวัสดิภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ด้วยการนำระบบค่าตอบแทนที่สะท้อนผลการปฏิบัติงานมาเป็นเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงาน/ การปรับเงินเดือน และการจ่ายโบนัสประจำปี อาทิ ประเมินจากสถิติการปฏิบัติงานและการรักษา



ระเบียบวินัยของบริษัทฯ ประเมินการปฏิบัติงานโดยหัวหน้าตามสายงาน การบรรลุเป้าหมายของแผนกโดยดูจากการบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด (KPI) และการประเมิน Competency นอกจากนี้บริษัทยังมอบสวัสดิการอื่นๆ เช่น มีสวัสดิการด้านการรักษาพยาบาลให้แก่พนักงานและครอบครัว จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนกู้ยืมสำหรับพนักงานที่ขาดแคลน ทุนทรัพย์เพื่อการศึกษาของพนักงานและบุตรพนักงาน การให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานของบริษัท

บริษัทจัดให้มีสภาพแวดล้อมและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ บริษัทได้คำนึงถึงความปลอดภัยทั้งต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน และต่อบริษัท โดยจัดให้มีการอบรมให้กับพนักงานทุกระดับ เช่น จัดให้มีการซ้อมป้องกันอัคคีภัยและหนีไฟ เป็นต้น

ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงาน โดยบริษัทฯ กำหนดให้พนักงานทุกคนต้องผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกตามจำนวนชั่วโมงที่ตั้งเงื่อนไขไว้ต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยบริษัทมีแนวทางในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เช่น พนักงานทุกระดับของบริษัทปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคน ทุกระดับทั้งหมดในบริษัทซึ่งมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานได้รับฟังแนวคิดหรือหากมีปัญหา มีข้อคิดเห็นสามารถเสนอข้อร้องเรียนกับผู้บริหารโดยตรงเพื่อพิจารณาการพัฒนาปรับปรุงขบวนการปฏิบัติงาน มีโครงการ “ดาวเด่นเอกชล” เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงานที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของบริษัท

6. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทมีจิตสำนึกและตระหนักในความเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในการช่วยเหลือสังคม สนับสนุนกิจกรรมสาธารณะประโยชน์แก่ชุมชน ทั้งนี้ ปี 2557 บริษัทได้รับรางวัลด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมผ่านการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ประกอบด้วยเยื่อรีไซเคิล จากบริษัท คิม เบอร์ลีย์-คลาด ประเทศไทย จำกัด ในมาตรฐานการรับรองจากสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย และ/หรือ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผ่านกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและประกอบด้วยเยื่อรีไซเคิล และได้มีการสนับสนุนให้บุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กรได้มีส่วนร่วมในโครงการการประหยัดพลังงาน เพื่อเป็นการปลูกฝังให้เป็นนิสัยส่วนตัวและนำกลับไปใช้ในชีวิตประจำวันได้

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลทั้งทางการเงินและข่าวสารทั่วไปของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทัวถึง เท่าเทียม โปร่งใส และทันการณ์ รวมทั้งเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

1. การรายงานข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ และการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ข้อมูลคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารจะถูกเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



2. การรายงานข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย มีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกันตามที่กำหนดโดยกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ให้มีความครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ รวดเร็ว ทันสถานการณ์เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นสามารถหาข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม และติดต่อกับหน่วยงานที่รับผิดชอบต่อการให้ข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ช่องทางการรายงานข้อมูลสารสนเทศดังนี้

1. ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ ตลท. และ ก.ล.ต.
2. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
3. ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.aikchol.com
4. การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์

มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี ลงนามโดยประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับทางการเงินและที่ไม่ใช่การเงิน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และเป็นไปตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยเคร่งครัด

บริษัทฯ มีช่องทางที่หลากหลายในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ไม่ว่าจะเป็นตามที่กฎหมายกำหนด เช่น แบบ 56-1 รายงานประจำปี เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และช่องทางอื่นๆ เช่น การเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลให้ทันสมัยอยู่เสมอ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีแผนกทะเบียนหุ้น ทำหน้าที่อำนวยความสะดวก และติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่โทร 0-3893-9999 ต่อ 1126 หรือที่ Web Site : www.aikchol.com หรือที่ e-mail address : ir@aikchol.com

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบแตกต่างหากจากกันและไม่ใช้บุคคลเดียวกัน โดยประธานกรรมการมาจากการเลือกตั้งของกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม โดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกต ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และจะไม่ก้าวก่ายในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ สำหรับประธานกรรมการบริหารทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทฯเป็นไปตามข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการบริษัท นโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่าน ซึ่งจะทำให้เกิดการคานอำนาจ และการสอบทานการบริหารงาน



1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีทั้งสิ้น 11 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน และกรรมการอิสระ 4 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 40 หรือไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) ซึ่งมีคุณสมบัติ และความรู้ความสามารถทำให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงานอย่างเพียงพอ

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ กรรมการบริหาร หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการเต็มเวลาและได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเป็นประจำจากบริษัท ในรูปของเงินเดือนหรือผลตอบแทนอื่นๆ ตามระเบียบหรือสวัสดิการของบริษัท

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร คือ กรรมการที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำหรือได้รับค่าตอบแทนเป็นรายได้ประจำจากบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวอาจเป็นผู้ที่ได้รับแต่งตั้งหรือเป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือ กรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน โดยเป็นอิสระต่อการบริหารจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมกิจการ และเป็นผู้ที่ไม่มีธุรกิจหรือความเกี่ยวข้องทางผลประโยชน์ในบริษัท หรือบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน ซึ่งอาจทำให้ผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นต้องลดลง

กรรมการอิสระ มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด คือ

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการ



อิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจาก บริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทาง วิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของ บริษัทฯ

หน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

กรรมการบริษัททุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและติดตามนโยบายการ ดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งนอกจากอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ในรายงานประจำปี ยังรวมถึงหน้าที่ในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. กรรมการควรสามารถเข้าถึงข้อมูลการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอเพื่อทำงาน ของตนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. กรรมการควรเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง รวมทั้งการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และตั้งคำถามที่สำคัญเพื่อปกป้องและรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มี ส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตลอดจนเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
3. กรรมการควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยเฉพาะกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อร่วมกันตอบคำถามและชี้แจงในประเด็นที่ผู้ถือหุ้นมีข้อ ชักถาม ตลอดจนรับทราบประเด็นข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น
4. กรรมการควรมีความสามารถและประสงค์จะเรียนรู้ธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งแสดงความ คิดเห็นของตนอย่างอิสระด้วยการเสียสละเวลาและความสนใจมากพอให้กับเรื่องที่มี ความสำคัญทั้งหมด

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหาร โดยได้มีการ เสนออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งอยู่ในรูปของค่าบำเหน็จ และค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่มีขนาด ใกล้เคียงกัน และอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ส่วนคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับผลตอบแทนในรูปของค่าเบี้ย ประชุมรายครั้ง

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร อยู่ในรูปของเงินเดือนและโบนัส และขึ้นอยู่กับหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ



สำหรับรายละเอียดคำตอบแทนกรรมการบริษัท ปี 2557 ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินเป็นรายบุคคลและได้เปิดเผยคำตอบแทนของผู้บริหาร ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ ในรายงานประจำปี 2557

หลักเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยทำการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นรายบุคคล และรวบรวมสรุปผลประเมิน เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น และช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ

ซึ่งจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2557 พบว่ามีผลการปฏิบัติงานอยู่ที่ 83.84% ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ “ดี”

บริษัทฯ ได้นำเรียนผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 288 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 เพื่อร่วมกันสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นไป

การประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท กำหนดประชุมปกติเป็นประจำทุก 2 เดือนและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจน ล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ทางเลขานุการบริษัท ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 3-4 ชั่วโมง โดยในปี 2557 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง

ในการประชุมเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มีนโยบายให้กรรมการผู้ที่จะถูกประเมินหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ต้องออกจากห้องประชุมเพื่อความเป็นอิสระในการอภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการ และพิจารณาผลงานของผู้ถูกประเมิน อย่างโปร่งใส และไม่มีอคติต่อกัน โดยในปี 2557 มีการประชุมดังกล่าว จำนวน 2 ครั้ง คือ ครั้งที่ 286/2557 และ ครั้งที่ 288/2557

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีวาระเรื่องพิจารณาประเมินผลการดำเนินงานและพิจารณาเงินเดือนของตำแหน่งผู้บริหาร เมื่อการปฏิบัติงานครบวาระ 1 ปี โดยในปี 2557 มีการประชุมพิจารณา จำนวน 1 ครั้ง คือ ครั้งที่ 288/2557 โดยมีหลักเกณฑ์กำหนดผลงานเป็นเงื่อนไขไว้

2. คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดประชุมเป็นประจำทุกเดือน และถ้ามีเรื่องเร่งด่วนก็จะมี การเพิ่มวันประชุม ในการประชุมแต่ละเดือนจะประชุมรวม 2 วัน ในกลุ่ม รพ.เอกชล 1 และรพ.เอกชล 2 เพื่อให้สามารถติดตามงานได้อย่างใกล้ชิด สำหรับการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมปฏิบัติเช่นเดียวกับประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุม จำนวน 24 ครั้ง

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประชุมเมื่อต้องสรรหากรรมการ หรือผู้บริหาร โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะให้เลขานุการส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมปฏิบัติเช่นเดียวกับประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุม จำนวน 3 ครั้ง

4. คณะกรรมการบริหาร กำหนดประชุมเป็นประจำเดือนละ 2 ครั้ง สัปดาห์วันสัปดาห์ สำหรับการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมปฏิบัติเช่นเดียวกับประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุม จำนวน 20 ครั้ง



การประชุมของคณะกรรมการทุกคณะ จะมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีระบบการจัดเก็บอย่างดี สืบค้นง่าย และไม่สามารถแก้ไขข้อมูลโดยไม่ผ่านที่ประชุมแต่ละคณะได้ โดยพร้อมให้คณะกรรมการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหาร โดยได้มีการเสนออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ในรูปของค่าบำเหน็จและค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับผลการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ส่วนคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับผลตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร อยู่ในรูปของเงินเดือนและโบนัส และขึ้นอยู่กับหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท

สำหรับรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ปี 2557 ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินเป็นรายบุคคลและได้เปิดเผยค่าตอบแทนของผู้บริหาร ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ ในรายงานประจำปี 2557

นโยบายการปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดปฐมนิเทศและแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ รวมถึงมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการฯ เข้ารับการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และเพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุนและส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมและให้ความรู้กับกรรมการ ผู้บริหาร เลขาธิการ บริษัทฯ เป็นต้น เพื่อเป็นการเสริมสร้างพัฒนาการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท เข้าร่วมในการสัมมนาที่จัดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งกรรมการบริษัท เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในหลักสูตรต่างๆ ของ IOD

ในปี 2557 มีกรรมการที่เข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คือนางพจนา มาโนช ตำแหน่ง รองประธานกรรมการ เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) (2014)



2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งได้แบ่งแยกหน้าที่ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนโดยการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการแต่ละท่าน ไว้ในประวัติคณะกรรมการ ซึ่งไม่มีกรรมการท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 2 ปี โดยมีรายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. นายวิชัย	เทพเฉลิม	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายแพทย์กฤษฎา	บานชื่อ	กรรมการตรวจสอบ
3. ร้อยตรีกิตติ	ธรณินทร์	กรรมการตรวจสอบ
4. รศ.ดร.นพ.อติเรก	จิวะพงศ์	กรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้างต้น

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชื้ออนุญาต หรือนิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วยของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการเลือกตั้ง

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็น กรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชื้ออนุญาต กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระหรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สิน หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือการให้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาต หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้สินที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาต หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผูถือหุ้รายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร ผูถือหุ้ที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้ส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ในกรณีเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้รายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้ส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้รายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้รายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

9. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

10. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

11. เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาคุณสมบัติดังกล่าว จึงได้ให้คำจำกัดความไว้ดังต่อไปนี้

11.1 “บริษัทใหญ่” หมายความว่า บริษัทที่ถือหุ้ในบริษัทจดทะเบียนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน

11.2 “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น

11.3 “ผู้ถือหุ้รายใหญ่” หมายความว่า ผู้ที่ถือหุ้ไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมในบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อยรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุน

ชำระแล้ว ของบริษัทหรือบริษัทย่อยการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

11.4 “ผู้บริหาร” หมายความว่า กรรมการบริหาร ผู้จัดการ พนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีอำนาจจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และรวมถึงบุคคลที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำสัญญาให้มีอำนาจทั้งหมด หรือบางส่วนในการบริหารงานของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

11.5 “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (2) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

11.6 “ความเห็นที่เป็นอิสระ” หมายความว่า การแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างเสรีตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่มีสถานการณ์ใดๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง รวมถึงการพิจารณาให้โทษกับหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน โดยประเมินผลร่วมกับผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดของฝ่ายจัดการ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยง และมาตรการในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
5. สอบทานมาตรฐานการตรวจรักษาพยาบาล เพื่อให้เป็นไปอย่างถูกต้อง และเหมาะสมตามมาตรฐาน
6. สอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน โดยเฉพาะเกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่นๆ ด้วย โดยต้องทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
7. สอบทานหลักฐานการไต่สวนภายใน เมื่อมีข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่า อาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป
8. พิจารณานุมัติกฎบัตรของแผนกตรวจสอบภายใน
9. พิจารณานุมัติแผนตรวจสอบประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน



10. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
12. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - 12.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - 12.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - 12.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - 12.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 12.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 12.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 12.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 12.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
 - 12.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
13. หน้าที่อื่นๆ
 - 13.1 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาว่า มีความจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้หรือไม่ และเสนอให้มีการพิจารณาเปลี่ยนแปลง หากมีความจำเป็น และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 13.2 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลา 2 ปี รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย

1. นายแพทย์กฤษฎา บานชื่น ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายวิชัย เทพเฉลิม กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. ร้อยตรีกิตติ ธรณินทร์ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

การพิจารณาด้านการสรรหา

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการและผู้มีอำนาจในการจัดการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ
2. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้มีอำนาจในการจัดการ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ทั้งนี้ในการเสนอชื่อกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาถึงประสบการณ์อย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัท (เช่น การแพทย์ การเงิน บริหารธุรกิจ การตลาด การบริหารทรัพยากรบุคคล กฎหมาย การจัดการ) ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปอย่างรอบคอบยิ่งขึ้น ความสามารถในการดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุมีผล ความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ แสดงให้เห็นถึงความสามารถในการเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพในระดับสูงและความซื่อสัตย์ ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม

3. ดูแลให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่างๆ

4. เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของบริษัท

5. ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ

การพิจารณาคำตอบแทน

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ หรือวิธีการพิจารณาคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงเสนอคำตอบแทนสำหรับตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

2. ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ

3. กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของกรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี



4. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมาย การดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหาฯ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
5. เสนอแนะค่าตอบแทนที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

2.3 คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 286 เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี และ กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท ลาออก ตาย คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง หากกรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของตนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------|-------------|---------------------|
| 1. นางพจนา | มาโนช | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายแพทย์สุชา | นิมมานนิตย์ | กรรมการบริหาร |
| 3. นายศิริชัย | มาโนช | กรรมการบริหาร |
| 4. นายแพทย์สนธิ์ | ชากฤษณ์ | กรรมการบริหาร |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. นำนโยบายที่กรรมการบริษัทฯ มอบหมาย มากำหนดแผนงานและแผนปฏิบัติงาน ให้ตรงตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
2. กำหนดโครงสร้างการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ คืองานบริการทางการแพทย์ และงานสนับสนุน งานบริการทางการแพทย์ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และการแข่งขัน เพื่อเสนอให้กรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ
3. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ อำนาจการบริหารและความรับผิดชอบในแต่ละฝ่ายให้กรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ
4. มีอำนาจในการอนุมัติการดำเนินงานทางการเงิน ในวงเงินไม่เกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด
5. จัดให้มีการรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายใน (Internal Control) เพื่อปกป้องเงินทุนของผู้ถือหุ้น และทรัพย์สินของบริษัทฯ
6. รับผิดชอบความมีประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้ครอบคลุมทางการเงิน (Financial Audit) การดำเนินงาน (Operational Audit) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Audit) และการบริหารจัดการ (Managerial Audit) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)
7. ความรับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้องภายนอก คือ คู่ค้า และคู่สัญญา ให้ดำเนินธุรกิจด้วยผลประโยชน์ร่วมกันสร้างความพึงพอใจต่อกัน ถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้การชำระคืน และการดูแลหลักประกันต่างๆ



8. รับผิดชอบดูแลการพัฒนาเสริมสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัย บรรยากาศการทำงานและวัฒนธรรมองค์กรที่ดีการทำงานเป็นทีม
9. รับผิดชอบการบริหารจัดการต่อพนักงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุด และปัจจัยสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ โดยตระหนักถึงสิทธิของพนักงานทุกระดับ
10. กรณีที่พบเห็นการปฏิบัติที่ขัดต่อจรรยาบรรณ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ให้กำกับดูแลและรายงานต่อกรรมการบริษัทฯ หรือกรรมการตรวจสอบ แล้วแต่กรณี
11. ให้เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติงาน ในรายงานประจำปีตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้เพื่อความโปร่งใส และการมีบรรษัทภิบาลที่ดี
12. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

3.1 การสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท การพิจารณาต้องมาจากคณะกรรมการสรรหาฯ จำนวน 3 ท่าน ที่เป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ทำหน้าที่พิจารณาคุณสมบัติและคัดเลือกบุคคลที่จะเป็นกรรมการบริษัท และนำเสนอชื่อดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมที่ว่างลงก่อนครบวาระ โดยมติแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทเดิมที่ว่างลงดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ หรือกรณีเป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ คณะกรรมการสรรหาฯ จะเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้พิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

และเนื่องจากองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการบริษัททั้งหมด ดังนั้น กระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระ จะใช้วิธีเดียวกับการสรรหากรรมการบริษัท และได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเพิ่มเติมตามคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ตามหัวข้อ “ความรับผิดชอบของกรรมการ” ในรายงานประจำปี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

หลักเกณฑ์การแต่งตั้งกรรมการบริษัท

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. การเลือกตั้งกรรมการ จะลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือหลายคนพร้อมกันเต็มตามจำนวนกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ตามแต่ที่จะประชุมจะเห็นสมควรโดยในการออกเสียงลงคะแนนไม่ว่าจะเป็นการเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือหลายคนดังกล่าว บุคคลแต่ละคนที่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นมีอยู่ทั้งหมดตาม (1) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นผู้ใดมากกว่าหรือน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีก

กรณีตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากครบวาระออกจากตำแหน่ง กรรมการให้กรรมการพิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วย บริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ทั้งนี้ มติการ แต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการ ที่ยังเหลืออยู่

3.2 การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มี คุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนพิจารณาอนุมัติ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

4. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เป็นหลักปฏิบัติและความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งมีนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูล เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ โดยวาง แนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. กำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ รักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย ต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ
2. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน
3. ทำการเปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร (ตามที่ได้นิยามไว้ใน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดย กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือนนับจากวัน รับตำแหน่งครั้งแรก และจัดทำภายใน 3 วันทำการหลังจากที่มีการเปลี่ยนแปลงไปยังสำนักคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งแจ้งการถือครองหรือการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อ เลขาธิการบริษัททราบ
4. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารทุกท่านของบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อบังคับของตลาด หลักทรัพย์และสำนักงาน กสท. เรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารและ ผู้สอบบัญชี โดยเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนต่อสำนักงาน กสท. ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ ได้รับตำแหน่ง และภายใน 3 วันนับจากการมีการซื้อขาย/โอนหลักทรัพย์ ถ้าผู้บริหารท่านใดไม่ปฏิบัติตาม ก็จะมีโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

และกำหนดข้อปฏิบัติและบทลงโทษไว้ในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ เพื่อป้องกัน พนักงานของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวซึ่งขัดต่อประโยชน์หรืออาจ ก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ



5. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งทางบริษัทฯ จ่ายให้แก่บริษัท
สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด รวมทั้งสิ้น 850,000 บาท (แปดแสนห้าหมื่นบาทถ้วน)
2. ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit Fee)
- ไม่มี -



ความรับผิดชอบต่อสังคม

ตลอดเวลาที่ผ่านมาทางบริษัทได้วางยุทธศาสตร์กำหนดแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมหลายโครงการอย่างต่อเนื่อง แพทย์และเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลล้วนมีส่วนสนับสนุนโครงการโดยอุทิศเวลา ยา และเวชภัณฑ์ และความรู้ด้านการแพทย์ การพยาบาล ลงสู่ประชาชนหลายรูปแบบ รวมทั้งการร่วมบริจาคเงินช่วยเหลือเด็กและเยาวชน

แนวทางปฏิบัติสำหรับ โครงการกิจกรรมเพื่อสังคม ได้มีการประสานงานร่วมกับหน่วยงานระดับท้องถิ่น ทั้งส่วนของราชการ มูลนิธิ และโรงเรียนต่างๆ ได้แก่

โครงการจิตอาสา

- โครงการ “เลือดเอกชล” และโครงการ “ปันน้ำใจให้เลือด เพื่อชีวิตที่สดใส” โดยทางบริษัทฯ ได้ช่วยทางสภาอากาศไทยร่วมจัดที่มรับบริจาคเลือดจากพนักงานของบริษัท และญาติของพนักงานที่มีจิตเป็นกุศล อาสาบริจาคเลือดเพื่อแจกจ่ายให้แก่โรงพยาบาลภาครัฐในจังหวัดชลบุรี และจังหวัดใกล้เคียงที่มีความจำเป็นหรือเกิดภาวะการขาดแคลนเลือดจากกรณีอุบัติเหตุ หรืออาการของโรคที่เกิดขึ้นอย่างฉุกเฉินรุนแรง ในปี 2557 ได้จัดกิจกรรมขึ้น 4 ครั้ง มีผู้ร่วมบริจาคจำนวน 440 ราย

โครงการส่งเสริมความรู้ด้านสุขภาพ

- โครงการ “สุขภาพดีสู่น้อง” ทางบริษัทฯ ได้ส่งเสริมการเรียนรู้ มีการจัดการบรรยาย ให้เยาวชนได้รู้เรื่องการปฐมพยาบาลเบื้องต้น เช่น การใช้ผ้าปิดจมูก เพื่อป้องกันการแพร่กระจายของไข้หวัด ในช่วงที่มีการระบาดของโรคนี้, การล้างมือให้สะอาดอย่างถูกวิธีควรทำอย่างไร รวมทั้งการมอบอุปกรณ์กีฬา, ชุดยาและเวชภัณฑ์ เพื่อเป็นการสร้างสัมพันธ์ที่ดีระหว่างคุณครู, อาจารย์, นักเรียน และโรงพยาบาล
- โครงการดูแลภาวะสุขภาพให้แก่ชุมชนในพื้นที่ท้องถิ่น โดยจัดแพทย์ พยาบาล ไปบรรยายความรู้เรื่องโรคต่างๆ จัดบริการตรวจร่างกาย วัดความดันโลหิต การตรวจเช็กน้ำตาล ให้คำแนะนำ การป้องกันโรค หากมีความเสี่ยงก็ควรหาทางหลีกเลี่ยงจากโรคนั้นอย่างไร
- โครงการอบรม “การช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน” ได้จัดการอบรมโดยทีมแพทย์ พยาบาล วิชาชีพ มอบให้กับองค์กรอาสาสมัครจากมูลนิธิ และหน่วยงานเอกชน เพื่อให้ความรู้ หลักปฏิบัติที่ถูกต้องแก่ผู้ให้การช่วยฟื้นคืนชีพ ซึ่งหากปฏิบัติไม่ถูกวิธีอาจมีอัตราการเสียชีวิตหรือการพิการเกิดขึ้นได้ ซึ่งทางบริษัทจัดโครงการนี้มาอย่างสม่ำเสมอทุกปีเป็นเวลาเกือบ 10 แล้ว
- โครงการปฏิบัติธรรม “การเจริญสติ พัฒนาจิตเพื่อชีวิตที่สดใส” ทางบริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานได้มีการพัฒนาการฝึกสติ และสมาธิในการปฏิบัติงาน เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน เป็นการพัฒนาพื้นฐานทางจิตใจ ปลูกฝังคุณธรรม เพื่อมอบบริการการรักษาด้วยจิตสำนึกที่ดี ในปี 2557 มีพนักงานและบุคคลภายนอกเข้าร่วมกิจกรรมจำนวน 258 ราย



ประเด็นคุณภาพที่สำคัญของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลตัวชี้วัด	เป้าหมาย	2555	2556	2557
1. อัตราการตรวจสอบสุขภาพประจำปีของพนักงาน	100%	98.99%	99.11%	99.13%
2. เปอร์เซนต์ของพนักงานที่มี BMI ≥ 25	20%	18.00%	20.00%	26.22%

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

เป็นโครงการส่งเสริมสังคมเพื่อนุรักษ์ป่าชายเลน ซึ่งในปี 2558 ทางบริษัทจะจัดโครงการร่วมกับกรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง เพื่อดำเนินกิจกรรมอย่างเป็นทางการ มีทั้งการปลูกป่าโกงกาง เพาะกล้าไม้ชายเลน และฟื้นฟูป่าชายเลน ให้มีภูมิทัศน์ที่สวยงาม เพื่อสร้างแนวสีเขียวและน้ำสัตว์น้ำ ปู ปลา กลับมาสู่ธรรมชาติ โดยคำนึงถึงธุรกิจที่ควรเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีระบบบริหารจัดการเพื่อดำเนินธุรกิจด้วยจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้แสดงเจตนารมณ์ที่จะเป็นแนวร่วมปฏิบัติต่อต้านทุจริต โดยวางแผนปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการทุจริต ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบสวน วางระบบที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ด้วยเห็นความสำคัญว่า เมื่อมีระบบที่ดีแล้วก็จะช่วยลดความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน, ค้นหาข้อบกพร่องได้ทันทั่วทั้ง และจัดโครงสร้างกำหนดระเบียบปฏิบัติให้มีความรัดกุมและป้องกันการทุจริต

โดยมีแนวปฏิบัติ ได้แก่

- กำหนดนโยบายการป้องกัน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ สื่อสารให้บุคคลภายในบริษัทฯ และบุคคลภายนอกได้ทราบถึงข้อปฏิบัติ เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีคุณธรรม โดยวางแผนนโยบายให้เจ้าหน้าที่ภายในองค์กรทำธุรกิจอย่างมีจริยธรรม คือมีความซื่อสัตย์ทั้งต่อตนเองและผู้อื่น
- มีการวางระเบียบปฏิบัติเพื่อควบคุม และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยมีระเบียบด้านการจัดซื้อจัดจ้าง, การเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย/งบประมาณ, การอนุมัติวงเงิน, การบริจาคเงินเพื่อสาธารณกุศล, การเลี้ยงรับรอง หรือให้ของขวัญ ซึ่งต้องมีการบันทึกเก็บข้อมูลเป็นหลักฐานเพื่อความโปร่งใสป้องกันการนำทรัพย์สินบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
- สื่อสารนโยบายการป้องกัน การต่อต้านทุจริต ไปยังหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ ผ่านช่องทาง เช่น การอบรมพนักงาน, การประชุมพิเศษ, การประชุมระดับหัวหน้า, ตลอดจนสื่อสารผ่านทางระบบ Intranet, Web site ของบริษัทฯ โดยสนับสนุนการมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหาทุจริตร่วมกัน และยืนยันในการปฏิเสธการใช้วิธีทุจริตคอร์รัปชันในการทำธุรกิจ
- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้มีช่องทางรายงานแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน หากพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดจรรยาบรรณ หรือผิดนโยบายบริษัทฯ ซึ่งมีพฤติกรรมที่



- ส่งไปทางทุจริตคอร์รัปชัน ทางบริษัท จัดให้มีมาตรการคุ้มครอง ให้กับผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานดังกล่าว และหาทางป้องกันความเสียหายให้กับผู้รายงาน หรือผู้ร้องเรียน
- คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทาน ตรวจสอบ กำหนดแผนงานประจำปี ให้บริษัท มีการกำกับดูแลกิจการอย่างเพียงพอ สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้

แผนการสืบทอดตำแหน่งและการสรรหาผู้บริหารระดับสูง

บริษัท มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง หรือพิจารณาผู้ที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งก็อยู่ในกระบวนการสรรหาผู้บริหารตามนโยบายเงื่อนไขของบริษัท นอกจากนี้ต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถแล้ว ก็ควรเป็นผู้ที่เป็นคนดีและคนเก่ง ที่พร้อมจะพัฒนาทักษะ และมีประสบการณ์รอบรู้งานในธุรกิจที่ต้องรับผิดชอบ องค์ประกอบของการมีวุฒิภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล และปฏิบัติตามพันธกิจของบริษัทเป็นส่วนสำคัญที่จะนำพาบริษัทไปสู่ความสำเร็จ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลและมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบที่ดีจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจและความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และช่วยให้สามารถค้นพบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นได้ภายในเวลาที่เหมาะสม อีกทั้งสามารถช่วยให้รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ อีกทั้งกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้มีแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยกฎบัตรดังกล่าวจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายใน (Internal Audit) เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของ บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการตรวจสอบจึงกำหนดกฎบัตรของแผนกตรวจสอบภายใน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจโดยสรุปเกี่ยวกับ วัตถุประสงค์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของงานตรวจสอบภายในขององค์กร รวมทั้งได้กำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบความเสี่ยงในโรงพยาบาล จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในโรงพยาบาลขึ้น ทั้ง โรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล 2 ซึ่งคณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังนี้

1. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาคุณภาพของโรงพยาบาล
2. จัดทำแนวปฏิบัติหรือข้อกำหนดสำคัญ เพื่อป้องกัน/แก้ไข ความเสี่ยงในโรงพยาบาล
3. ประสาน และรับทราบข้อมูลความเสี่ยงจากหน่วยงาน และโปรแกรมความเสี่ยงอื่นๆ
4. ติดตามและประเมินผลของระบบบริหารความเสี่ยงของโรงพยาบาล



5. ส่งรายงานสรุปภาพรวมความเสี่ยงด้านต่างๆ รวมถึงปัญหา/ข้อเสนอแนะการป้องกันความเสี่ยงแก่คณะกรรมการที่มึนาระดับโรงพยาบาล

6. รวบรวมวิเคราะห์แนวโน้มการเกิดความเสี่ยงแต่ละประเภทรายงานแก่คณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปจัดการ

7. วางแผนแนวทางเฝ้าระวังแผนกต่างๆ ในเรื่องความเสี่ยง

8. ติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลความเสี่ยงระดับต่างๆ ขององค์กร เพื่อการป้องกัน และ วางแผนการควบคุมเชิงระบบคุณภาพ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 288 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในแล้ว ซึ่งในการประชุมครั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมฯ ทุกท่าน สรุปได้จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วนคือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ดังนี้

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร ที่ชัดเจน เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ รวมทั้งการกำหนดเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาวขององค์กรอย่างชัดเจน และมีการให้ผลประโยชน์ตอบแทนแก่พนักงานตามความสามารถในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายนั้น นอกจากนี้ ยังมีการจัดโครงสร้างองค์กร อย่างเหมาะสม และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด มีระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่ช่วยให้การบริหารงานมีความรัดกุมและสามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้อย่างมิชอบได้ จากลักษณะขององค์กรดังกล่าวจึงถือได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างองค์กรและสภาพแวดล้อมที่ดีซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล

2. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ทำการประเมินปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในโรงพยาบาล ซึ่งทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาคุณภาพ จัดทำแนวปฏิบัติหรือข้อกำหนดสำคัญ เพื่อป้องกัน / แก้ไขความเสี่ยง ประสาน และรับทราบข้อมูลความเสี่ยงจากหน่วยงาน และโปรแกรมความเสี่ยงอื่นๆ แสดงภาพรวมของความเสี่ยงสำคัญทุกโปรแกรมที่เกี่ยวข้อง ติดตามประเมินผลของระบบบริหารความเสี่ยง รวบรวมวิเคราะห์แนวโน้มการเกิดความเสี่ยงแต่ละประเภทรายงานแก่คณะกรรมการบริหาร หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปจัดการ และติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลความเสี่ยงระดับต่างๆ ขององค์กรเพื่อป้องกัน และวางแผนควบคุมในเชิงระบบคุณภาพ เป็นต้น ซึ่งปฏิบัติควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพตามมาตรฐาน HA โดยมีสถาบันรับรองคุณภาพสถานพยาบาล (องค์กรมหาชน) เข้ามาตรวจติดตามอย่างต่อเนื่อง ดังนั้นจึงถือได้ว่า บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะช่วยลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และระดับการอนุมัติรายการ และวงเงินอำนาจในการอนุมัติของฝ่ายบริหาร ไว้ในคู่มือขอบเขตอำนาจการอนุมัติวงเงิน รวมถึงมีระเบียบและวิธีปฏิบัติที่รัดกุมความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารและพนักงานทุกระดับไว้อย่างชัดเจน ในคู่มือ

จริยธรรมธุรกิจ และยังมีการรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นวาระการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดไว้เป็นประจำทุก 2 เดือน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัท มีการรายงานทางการเงินโดยใช้นโยบายบัญชีที่มีความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงการจัดให้มีระบบสารสนเทศอย่างเพียงพอ และมีการควบคุมความปลอดภัยในการเข้าถึงข้อมูล เพื่อรักษาความลับของลูกค้าตามคำประกาศสิทธิผู้ป่วย มีการจัดเก็บข้อมูลที่ดี ง่ายต่อการค้นหา นอกจากนี้ยังจัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

5. ระบบการติดตาม

บริษัท ได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายในขององค์กร โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน โดยมีหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินผล และติดตามการดำเนินงานว่าสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และประหยัดและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดให้มีการประชุมเพื่อติดตามผล 2 ครั้ง / เดือน

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัท มีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้ง นางสาวทวีพร แก้วไทรเลิศ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายในของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับคุณสมบัติของหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน คือ เป็นผู้ที่มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ และการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกาศ ณ วันที่ 19 มิถุนายน 2556



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	(หน่วย : พันบาท)		
	<u>2557</u>	<u>2556</u>	<u>2555</u>
งบการเงินโดยสรุป			
รายได้รวม	1,524,512	1,395,467	1,287,468
รายได้ค่าบริการพยาบาล	1,494,598	1,370,615	1,264,007
รายได้อื่น	29,914	24,852	23,461
ต้นทุนค่าบริการพยาบาล	1,193,050	1,064,259	967,015
กำไรขั้นต้น	301,548	306,356	296,992
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	105,260	93,944	96,535
ภาษีเงินได้	44,509	46,769	51,150
กำไรสุทธิสำหรับปี	181,693	190,495	172,768
กำไรสุทธิต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาท)	1.21	1.27	1.15
สินทรัพย์หมุนเวียน	564,681	444,798	346,922
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	889,434	854,543	841,102
สินทรัพย์รวม	1,454,115	1,299,341	1,188,024
หนี้สินหมุนเวียน	167,487	136,905	138,949
หนี้สินไม่หมุนเวียน	46,783	36,518	41,057
หนี้สินรวม	214,270	173,423	180,006
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,239,845	1,125,918	1,008,018
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.37	3.25	2.50
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.17	3.02	2.27
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.39	1.65	1.57



	<u>2557</u>	<u>2556</u>	<u>2555</u>
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	24.15	23.83	24.73
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	15.11	15.32	14.76
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	36.91	33.78	30.45
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	9.89	10.81	11.99
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	18.63	17.08	15.67
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	19.59	21.37	23.29
วงจรเงินสด (วัน)	5.41	4.76	3.46
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	20.18	22.35	23.50
อัตราผลตอบแทนต่อรายได้ค่ารักษาพยาบาล (%)	12.16	13.90	13.67
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	13.13	15.50	15.86
อัตรากำไรอื่น (%)	1.96	1.78	1.82
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	107.58	107.22	107.58
อัตรากำไรสุทธิ (%)	11.92	13.65	13.42
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	15.36	17.85	18.48
อัตราส่วนประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	13.20	15.28	15.57
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	30.78	32.07	30.07
อัตราการใช้หนี้ของสินทรัพย์ (เท่า)	1.11	1.12	1.16
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.17	0.15	0.18



การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน 2 แห่ง อันได้แก่ โรงพยาบาลเอกชล 1 ที่ปัจจุบันดูแลรักษาคนไข้สิทธิทั่วไป และโรงพยาบาลเอกชล 2 ที่ดูแลรักษาทั้งคนไข้สิทธิทั่วไปและคนไข้ที่มีประกันสังคม โดยฐานลูกค้าส่วนใหญ่เป็นผู้มีภูมิฐานะ หรือเจ้าของกิจการบริษัททางด้านภาคตะวันออก หรือเป็นพนักงานของโรงงานที่อยู่ในเขตจังหวัดชลบุรีและจังหวัดใกล้เคียง บริษัทมีจุดเด่นในย่านทำเลที่ตั้งที่อยู่ในใจกลางเมือง อยู่ในย่านโรงงานอุตสาหกรรมที่สำคัญเป็นจำนวนมาก มีประชากรอาศัยอยู่หนาแน่น และมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการมีชื่อเสียงด้านคุณภาพการรักษาพยาบาล และมีนโยบายกำหนดอัตราค่าบริการที่เหมาะสม ทำให้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทมีรายได้เติบโตอย่างต่อเนื่อง

แนวโน้มธุรกิจโรงพยาบาลอยู่ในเกณฑ์ดี เนื่องจากธุรกิจมีแรงหนุนจากความต้องการใช้บริการที่สูงขึ้น สะท้อนจากการใช้จ่ายด้านการรักษาพยาบาล จำนวนประชากร การสนับสนุนจากนโยบายภาครัฐ อย่างไรก็ตาม ธุรกิจจะต้องเผชิญกับปัญหาการแข่งขันทางกลยุทธ์ที่รุนแรง ปัญหาการขาดแคลนบุคลากร และต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งปัญหาดังกล่าวส่งผลต่อความสามารถในการทำกำไรของบริษัท

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

รายได้ค่ารักษาพยาบาลของโรงพยาบาลทั้งสองแห่งเพิ่มขึ้นจาก 1,370.62 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 1,494.60 ล้านบาท ในปี 2557 หรือเพิ่มขึ้น 123.98 ล้านบาท คิดเป็น 9.0% เป็นผลจากรายได้ค่ารักษาคนไข้ทั่วไปที่เพิ่มขึ้น 94.69 ล้านบาท คิดเป็น 9.0% สัดส่วนรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยทั่วไปเมื่อเทียบกับกลุ่มผู้ป่วยประกันสังคมอยู่ที่ 77 : 23 เท่ากันทั้งสองปี

รายละเอียดสำหรับโรงพยาบาลแต่ละแห่งมีดังนี้

- (1) โรงพยาบาลเอกชล 1 มีรายได้ค่ารักษาพยาบาลเพิ่มขึ้นจาก 899.21 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 973.81 ล้านบาท ในปี 2557 หรือเพิ่มขึ้น 74.60 ล้านบาท คิดเป็น 8.5% ส่วนใหญ่มาจากปริมาณคนไข้นอกทั่วไปที่เพิ่มขึ้น 4.8% ส่วนปริมาณคนไข้ในทั่วไปลดลง 0.8% มีอัตราการรักษาครองเตียงโดยเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 70% มีระดับแตกต่างกันไปในแต่ละช่วงเวลาของปี ซึ่งรายได้คนไข้ในทั่วไปเพิ่มขึ้น สาเหตุหลักมาจากการเปิดศูนย์หัวใจและหลอดเลือด (Cath Lab) ตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2556 เป็นต้นมา จึงทำให้รายได้คนไข้ในทั่วไปเฉลี่ยต่อคน สูงขึ้นจากปีก่อน
- (2) โรงพยาบาลเอกชล 2 มีรายได้ค่ารักษาพยาบาลเพิ่มขึ้นจาก 471.40 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 520.79 ล้านบาท ในปี 2557 หรือเพิ่มขึ้น 49.39 ล้านบาท คิดเป็น 10.5% เนื่องจากปริมาณคนไข้นอกทั่วไปที่เพิ่มขึ้น 8.7% ส่วนปริมาณคนไข้ในทั่วไปลดลง 0.3% และมีรายได้จากโครงการประกันสังคมที่เพิ่มขึ้นจำนวน 29.30 ล้านบาท คิดเป็น 9.1% ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีจำนวนผู้ประกันตน 148,447 คน และ 148,515 คน ตามลำดับ จากยอดโควตาที่ได้รับ 130,000 คน (ทางสำนักงานประกันสังคมสามารถผ่อนปรนให้เพิ่มอีกได้ไม่เกิน 15%)



รายได้อื่น ๆ

รายได้อื่น ๆ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.06 ล้านบาท คิดเป็น 20.4% ส่วนใหญ่เป็นผลตอบแทนจากเงินลงทุนระยะสั้นในกองทุนรวมตราสารรัฐบาลเงินที่มีสภาพคล่องสูง มีอัตราผลตอบแทนในอัตรา 1.85% ต่อปี และลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดในหนึ่งปี ซึ่งให้ผลตอบแทนในอัตรา 2.55% – 3.25% ต่อปี ทำให้มีดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น 1.11 ล้านบาท คิดเป็น 25.1% เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีรายได้ส่วนแบ่งฟอกไตเทียมที่เพิ่มขึ้น 1.62 ล้านบาท คิดเป็น 22.1% โดยรพ.ได้รับรายได้เป็นส่วนแบ่งจากการฟอกไตเทียมซึ่งจะผันแปรตามจำนวนคนไข้ที่มาใช้บริการจากการให้เช่าบริการพื้นที่

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล และค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมทั้งสองโรงพยาบาล ของปี 2557 เท่ากับ 1,298.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 140.11 ล้านบาท คิดเป็น 12.1% มีสาเหตุหลักมาจากต้นทุนยาเวชภัณฑ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไปเพิ่มขึ้น 30.12 ล้านบาท คิดเป็น 11.7% และค่าธรรมเนียมแพทย์เพิ่มขึ้น 35.39 ล้านบาท คิดเป็น 13.3% และค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้น 50.18 ล้านบาท คิดเป็น 12.2% โดยมีอัตราค่าโง่ขั้นต้นที่ระดับ 20.2% ในปี 2557 ลดลงจากปีก่อน อยู่ที่ 23.2% เนื่องจากบริษัทมีต้นทุนค่ารักษาพยาบาลที่ปรับตัวสูงขึ้น ทั้งนี้เมื่อเปรียบเทียบอัตราส่วนต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวมของปีนี้กับปีก่อน มีอัตราส่วนที่สูงขึ้นจาก 83.0% ในปี 2556 เป็น 85.2% ในปี 2557 ซึ่งสาเหตุส่วนหนึ่งเป็นเพราะบริษัทได้มุ่งเน้นที่จะพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยว่าจ้างที่ปรึกษาบริษัทที่มีแบรนด์เป็นน่าเชื่อถือวางฐานการคัดเลือกพนักงาน มีระบบการประเมินผลงานที่โปร่งใสยุติธรรม มีระบบพัฒนาฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง มีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างชัดเจน มีอัตราค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ที่สะท้อนมาตรฐานของตลาดในสายงานการรักษาพยาบาล เพราะรายจ่ายด้านบุคลากรถือเป็นต้นทุนคงที่ที่สำคัญในธุรกิจให้บริการ เพื่อธำรงไว้ซึ่งคุณภาพการรักษาพยาบาลที่ดี

ดอกเบี้ยจ่าย

ปัจจุบันบริษัทไม่มีภาระหนี้สินเงินกู้ทุกประเภท จึงไม่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจากปีก่อน 2.26 ล้านบาท คิดเป็น 4.8% ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามกำไรของบริษัท ในอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลอยู่ที่ 20% ทั้งสองปี

กำไรสุทธิสำหรับปี

ในปี 2557 บริษัทมีกำไรสุทธิ 181.69 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 8.80 ล้านบาท หรือคิดเป็น 4.6% และมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปี 2557 เท่ากับ 1.21 บาทต่อหุ้น ลดลงจากปีก่อน ซึ่งมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน เท่ากับ 1.27 บาทต่อหุ้น

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

กำไรเบ็ดเสร็จรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 16.95 ล้านบาท คิดเป็น 8.8% สาเหตุส่วนใหญ่เป็นการตีมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อขาย – บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ ที่ปรับมูลค่าเพิ่มขึ้น ณ วันสิ้นปี



ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ส่วนประกอบที่สำคัญของสินทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นนัยสำคัญ และคุณภาพของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 166.87 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 99.21 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามกระแสเงินสดที่ได้มาและใช้ไปสุทธิ ส่วนใหญ่จะนำเงินสดไปลงทุนในเงินทุนชั่วคราว เพื่อหาผลตอบแทนที่สูงขึ้น ในกิจกรรมลงทุน
- เงินลงทุนชั่วคราว 221.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 170.84 ล้านบาท เป็นการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดในหนึ่งปี มีอัตราผลตอบแทนเฉลี่ย 2.55% ต่อปี
- ลูกหนี้การค้าสุทธิ 63.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4.93 ล้านบาท ประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าปัจจุบันที่ยังไม่ครบกำหนดชำระจำนวน 56.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.80 ล้านบาท จากปี 2556 โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเพียง 15 วัน ซึ่งลูกหนี้เหล่านี้ล้วนเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ ทั้งจากหน่วยงานภาครัฐ บริษัท ประกันภัย บริษัทประกันชีวิต และบริษัทที่มีสัญญาส่งตัวพนักงานมารักษาที่ทางโรงพยาบาล ทั้งนี้ บริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญและการตัดหนี้สูญ เป็นประจำทุกไตรมาส ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ได้กำหนดไว้
- เงินลงทุนระยะยาวจัดเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย ได้ลงทุนในหุ้น บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ โดย ณ สิ้นปี 2557 บริษัทได้บันทึกบัญชีตามราคายุติธรรม เป็นเงิน 114.67 ล้านบาท
- สินค้าคงเหลือ 33.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.18 ล้านบาท ประกอบด้วย สินค้าคงเหลือประเภทยา และเวชภัณฑ์เพิ่มขึ้น 2.44 ล้านบาท คิดเป็น 9.4% เนื่องจากเพื่อใช้รองรับปริมาณคนไข้ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่วัสดุสิ้นเปลืองลดลง 0.26 ล้านบาท คิดเป็น 4.8% บริษัทพิจารณาแล้วว่า สินค้าคงเหลือทั้งหมดเป็นสินทรัพย์ที่มีคุณภาพ มีการหมุนเวียนเบิกจ่ายตลอดเวลา โดยมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเพียง 10 วัน จึงไม่จำเป็นต้องตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยแต่อย่างใด
- สินทรัพย์ถาวร บริษัทได้ดำเนินการบันทึกรายการสินทรัพย์ทุกอย่าง โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุง ซ่อมแซมต่อเติม รวมทั้งเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และได้ดำเนินการตัดค่าเสื่อมราคา ตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และในระหว่างปี 2557 บริษัทได้ลงทุนเพิ่มในสินทรัพย์ถาวร รวมทั้งสิ้น 47.44 ล้านบาท โดยมีการลงทุนหลัก ๆ ได้แก่ งานปรับปรุงสถานที่พร้อมตกแต่งแผนกผู้ป่วยนอกปรับโฉมใหม่เป็น Premium Clinic และปรับปรุงห้อง ICU และลงทุนในอุปกรณ์การแพทย์ต่าง ๆ อาทิ เตียงผ่าตัด เครื่องช่วยพยุงหัวใจ และรถพยาบาล เป็นต้น

หนี้สินและแหล่งที่มาของเงินทุน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

โครงสร้างทางการเงินของบริษัท มีความแข็งแกร่ง โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2557 และ 2556 เท่ากับ 0.17 เท่า และ 0.15 เท่า ตามลำดับ หากพิจารณาเปรียบเทียบโครงสร้างทางการเงินกับกลุ่มโรงพยาบาลขนาดใหญ่ 5 แห่งที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในปี 2557 พบว่ามีค่าเฉลี่ยอยู่ที่ 0.70 เท่า โดยอัตราส่วนหนี้สินของบริษัทถือว่าต่ำมากเมื่อเทียบกับกลุ่มธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งแสดงให้เห็นถึง



การดำเนินนโยบายทางการเงินแบบอนุรักษ์นิยม ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีศักยภาพในการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพิ่มเติมเพื่อลงทุนขยายกิจการในอนาคต

หนี้สิน

บริษัทอยู่ในภาวะปลอดหนี้เงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาว หนี้สินส่วนใหญ่ที่มีเกิดจากเจ้าหนี้การค้า ซึ่งก็ได้รับการชำระตรงเวลาเสมอ ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนของบริษัทเป็นการประมาณหนี้สินผลประโยชน์พนักงานภายหลังเกษียณอายุ จำนวน 30.52 ล้านบาท และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 16.27 ล้านบาท บันทึกตามมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,239.85 ล้านบาท และ 1,125.92 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง มีสาเหตุจากการที่บริษัทสามารถทำกำไรได้มาโดยตลอด และการเพิ่มขึ้นขององค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด เกิดจากผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงมีจำนวน 89.97 ล้านบาท และ 60.61 ล้านบาท ตามลำดับ

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

กระแสเงินสด

ณ สิ้นปี 2557 บริษัทมีเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 388.03 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอที่จะชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าทั่วไปตามกำหนด รวมถึงภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินปันผล และอื่นๆ โดยไม่มีความจำเป็นที่จะต้องกู้ยืมเงินเพิ่มเติม ซึ่งได้รวมการจัดสรรไว้สำหรับการลงทุนในเครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ รวมถึงการปรับปรุงต่อเติมสถานที่ให้บริการ ซึ่งเป็นการลงทุนตามแผนการดำเนินธุรกิจการให้บริการรักษาพยาบาลที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย เพื่อการรองรับจำนวนผู้ป่วยที่เพิ่มมากขึ้นทุกปี

อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

ในปี 2557 และ 2556 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) อยู่ที่ 3.37 เท่า และ 3.25 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) อยู่ที่ 3.17 เท่า และ 3.02 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาจากอัตราส่วนสภาพคล่องประเภทต่าง ๆ พบว่า สภาพคล่องของบริษัทมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง แสดงถึงศักยภาพในการชำระภาระผูกพันระยะสั้นได้เป็นอย่างดี

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน และการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยใช้เงินฝากประจำของบริษัทเป็นหลักประกันการใช้ไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และหลักประกันต่อสำนักงานประกันสังคม ในวงเงินรวม 13.15 ล้านบาท และภาระผูกพันที่เกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนประกอบด้วยภาระผูกพันสัญญาค่าก่อสร้างปรับปรุงอาคารและติดตั้งซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์จำนวน 8.01 ล้านบาท และสัญญาเช่าดำเนินงานเครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ประกอบการใช้งาน มีอายุของสัญญา 3 ปี มีเงินขั้นต้นที่ต้องจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญา จำนวน 1.31 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินการหรือฐานะทางการเงินในอนาคต

ด้วยบริษัทตั้งอยู่ในใจกลางเมือง และอยู่ในเขตอุตสาหกรรมหลักของจังหวัดชลบุรี ลูกค้าส่วนใหญ่จึงเป็นเจ้าของกิจการและพนักงานจากโรงงานอุตสาหกรรม ทั้งจากในจังหวัดชลบุรีและจังหวัดใกล้เคียง นอกจากนี้



จากการเติบโตของอุตสาหกรรมในพื้นที่ ทำให้บริษัทมีฐานลูกค้าเพิ่มขึ้น เพราะมีประชากรโยกย้ายเข้าสู่พื้นที่เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง นับเป็นผลดีต่อธุรกิจของบริษัทอย่างไรก็ตาม การแข่งขันทางธุรกิจยังคงมีแนวโน้มที่จะรุนแรงขึ้นต่อไปในอนาคต คู่แข่งจากภาคเอกชนรายใหม่ ๆ ที่มีขนาดใหญ่เริ่มเข้ามาสู่ตลาดมากขึ้น ในขณะที่โรงพยาบาลภาครัฐได้มีการปรับตัวยกระดับการให้บริการเช่นกัน โดยมีการตั้งศูนย์การแพทย์เฉพาะทางและคลินิกพิเศษนอกเวลา ทำให้ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าระดับกลาง มีอีกทางเลือกในการรักษาพยาบาล อันเป็นอีกปัจจัยความเสี่ยงหรือความท้าทายของโรงพยาบาลเอกชล

นอกจากธุรกิจการเปิดสถานพยาบาลเพื่อการรักษาพยาบาล ที่เปิดขึ้นมากมายในขณะนี้แล้ว ธุรกิจโรงพยาบาลภายในประเทศทุกแห่งยังอาจต้องประสบกับปัญหาการขาดแคลนบุคลากรทางการแพทย์และรวมทั้งพยาบาล ซึ่งการผลิตบุคลากรดังกล่าว ต้องพึ่งพากรัฐเป็นหลัก ทำให้บริษัทต้องแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นในการรักษาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญให้อยู่กับบริษัทส่งผลให้ต้นทุนในการดำเนินงานของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

จากภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันนี้ ทำให้ภาระหนี้ครัวเรือนปรับตัวอยู่ในระดับสูง บริษัทมีจำนวนคนไข้ประกันสังคมมาใช้บริการรักษาเพิ่มมากขึ้นเป็นลำดับ เป็นผลให้บริษัทต้องรับภาระต้นทุนที่ปรับตัวสูงขึ้น รวมทั้งต้องมีการปรับอัตราเงินเดือนของเจ้าหน้าที่ทั้งองค์กร เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ให้คงอยู่กับโรงพยาบาล และสำหรับต้นทุนค่ายา วัสดุการแพทย์ ค่าสาธารณูปโภค ฯลฯ ซึ่งก็ไม่แตกต่างกับการปรับอัตราเพิ่มขึ้นตามอัตราเงินเฟ้อ นอกจากนี้ โรงพยาบาลยังมีค่าใช้จ่ายที่ต้องส่งต่อคนไข้ประกันสังคมไปรักษาในโรงพยาบาลที่มีศักยภาพสูง (Supra Contractor) เพื่อการรักษาโรคที่มีความซับซ้อน หรือโรครุนแรงเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนการรักษาพยาบาลโดยรวมของคนไข้ประกันสังคมคาดว่าจะมีการปรับตัวสูงขึ้นเช่นกัน ในขณะที่รายได้ค่าบริการทางการแพทย์เหมาจ่ายที่บริษัทได้รับจากสำนักประกันสังคมเป็นอัตราคงที่ตามจำนวนผู้ประกันตนที่ลงทะเบียนไว้ ซึ่งอาจไม่สัมพันธ์กับการเพิ่มขึ้นของอัตราการให้บริการ จึงนับเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินการของโรงพยาบาลเอกชล 2 ในอนาคต



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 287 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2557 มีมติแต่งตั้งรองศาสตราจารย์นายแพทย์อดิเรก จิระพงศ์ เป็นกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ แทน ศาสตราจารย์นายแพทย์เสวก วีระเกียรติ ซึ่งลาออก เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2557

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย

- | | | |
|--|----------|----------------------|
| 1. นายวิชัย | เทพเฉลิม | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ร้อยตรีกิตติ | ธณินทร์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายแพทย์กฤษฎา | บานชื่น | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. รองศาสตราจารย์นายแพทย์อดิเรก จิระพงศ์ | | กรรมการตรวจสอบ |

กรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่านเป็นกรรมการอิสระ และ 1 ท่านมีความรู้ด้านการเงินและบัญชี, นายศิริชัย มาโนช เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบประชุมฯ ที่โรงพยาบาลเอกชล จำนวน 12 ครั้ง โรงพยาบาลเอกชล จำนวน 12 ครั้ง เพื่อปฏิบัติตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

จากการปฏิบัติงานในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า

1. บริษัท จัดให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้
2. บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ
3. บริษัท มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. ผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ที่เหมาะสม มีความเชี่ยวชาญ และเป็นอิสระ
5. มีการเปิดเผยข้อมูลในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้องครบถ้วน
6. จากการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า องค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบสอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
7. คณะกรรมการตรวจสอบสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ผู้ถือหุ้น พนักงาน สามารถแจ้งเบาะแส (Whistleblower) ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน หรือข้อสงสัยในการรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยตรงที่คณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร ตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณบริษัทหรือส่งมาที่ E-mail : cq@aikchol.com

นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบมีมติคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2558 นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีสังกัด บริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชี จำนวน 875,000 บาท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายวิชัย เทพเฉลิม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 21 มกราคม 2558



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในทางการเงินและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัท เชื่อได้ว่างบการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นายอภิรักษ์ วานิช)
ประธานกรรมการ

(นางพจนา มาโนช)
ประธานกรรมการบริหาร



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

รายงานและงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะทางการเงินของ บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(นายพจน์ อิศวสันตติชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4891

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2558

2015/069/0275



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

		สินทรัพย์	
		บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	166,867,525	266,079,421
เงินลงทุนชั่วคราว	7	221,159,100	50,315,000
ลูกหนี้การค้า	8	63,390,145	58,462,447
รายได้ค้างรับ		77,127,544	35,220,987
สินค้าคงเหลือ	9	33,416,461	31,233,666
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,720,045	3,486,706
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		564,680,820	444,798,227
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	7	14,888,092	14,424,000
เงินลงทุนระยะยาว	7	114,666,552	78,333,255
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	750,753,683	754,963,381
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	9,071,774	6,770,626
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		54,190	52,050
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		889,434,291	854,543,312
รวมสินทรัพย์		1,454,115,111	1,299,341,539

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หนี้สินและผู้ถือหุ้น

		บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า		66,377,502	61,673,219
เจ้าหนี้อื่น		3,762,108	2,400,263
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		67,352,811	45,104,409
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		17,848,316	20,039,105
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14	12,145,739	7,687,511
รวมหนี้สินหมุนเวียน		167,486,476	136,904,507
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	30,517,844	26,935,370
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	16,265,356	9,582,911
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		46,783,200	36,518,281
รวมหนี้สิน		214,269,676	173,422,788

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	บาท	
		2557	2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 150,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		150,000,000	150,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 149,909,264 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		149,909,264	149,909,264
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		74,000,000	74,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		14,990,926	12,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร		910,972,000	828,602,880
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนระยะยาว		89,973,245	60,906,607
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,239,845,435	1,125,918,751
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,454,115,111	1,299,341,539

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

		บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
รายได้			
รายได้ค่าบริการพยาบาล		1,494,598,442	1,370,615,101
รายได้อื่น	18	29,913,713	24,851,604
รวมรายได้		1,524,512,155	1,395,466,705
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนค่าบริการพยาบาล		1,193,049,500	1,064,259,369
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		76,569,222	69,249,245
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	21	28,691,250	24,693,850
รวมค่าใช้จ่าย		1,298,309,972	1,158,202,464
กำไรก่อนภาษีเงินได้		226,202,183	237,264,241
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13	44,509,088	46,769,145
กำไรสำหรับปี		181,693,095	190,495,096
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนระยะยาว		36,333,297	2,666,664
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,476,811)	-
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		(6,971,298)	(533,333)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		27,885,188	2,133,331
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		209,578,283	192,628,427
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	24	1.21	1.27

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

		บาท					
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	รวมส่วน
		ที่ออกและ	มูลค่าหุ้น	จัดสรรเป็นสำรอง	ยังไม่ได้	ผลกำไรจากการวัดมูลค่า	ของผู้ถือหุ้น
		ชำระแล้ว		ตามกฎหมาย	จัดสรร	เงินลงทุนระยะยาว	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2557		149,909,264	74,000,000	12,500,000	828,602,880	60,906,607	1,125,918,751
ทุนสำรองตามกฎหมาย	16	-	-	2,490,926	(2,490,926)	-	-
เงินปันผล	23	-	-	-	(95,651,599)	-	(95,651,599)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	181,693,095	-	181,693,095
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษี							
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนระยะยาว		-	-	-	-	29,066,638	29,066,638
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	-	-	(1,181,450)	-	(1,181,450)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		149,909,264	74,000,000	14,990,926	910,972,000	89,973,245	1,239,845,435
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		125,000,000	74,000,000	12,500,000	737,744,872	58,773,276	1,008,018,148
เพิ่มทุน - หุ้นสามัญจากการจ่ายหุ้นปันผล	22, 23	24,909,264	-	-	-	-	24,909,264
กำไรสำหรับปี		-	-	-	190,495,096	-	190,495,096
เงินปันผล	23	-	-	-	(99,637,088)	-	(99,637,088)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษี							
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนระยะยาว		-	-	-	-	2,133,331	2,133,331
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		149,909,264	74,000,000	12,500,000	828,602,880	60,906,607	1,125,918,751

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	บาท	
	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	181,693,095	190,495,096
บวก (หัก) รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสำหรับงวด		
เป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	52,513,302	51,511,602
ดอกเบี้ยรับ	(5,533,539)	(4,421,930)
หนี้สูญตัดบัญชีและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(463,130)	308,361
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	419,284	205,145
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	622,230	921,552
รายได้จากเงินปันผล	(1,333,332)	(1,199,999)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	6,065,923	5,123,283
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	44,509,088	46,769,145
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สิน		
ดำเนินงาน	278,492,921	289,712,255
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(4,464,567)	(4,579,011)
รายได้ค้างรับ	(41,906,034)	(4,424,177)
สินค้าคงเหลือ	(2,182,796)	(154,919)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	766,660	(793,619)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	บาท	
	2557	2556
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	4,704,283	134,426
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	22,248,402	2,420,244
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,458,228	(380,485)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(3,960,260)	(4,551,570)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	258,156,837	277,383,144
จ่ายภาษีเงินได้	(46,988,729)	(49,630,905)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	211,168,108	227,752,239
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	5,533,017	4,351,219
รับเงินปันผล	1,333,332	1,199,999
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(170,844,100)	(50,000,000)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(2,140)	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(464,092)	(2,084,000)
ซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์	(46,077,476)	(68,529,024)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,277,646)	-
ขายอุปกรณ์	70,700	199,949
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(214,728,405)	(114,861,857)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผล	(95,651,599)	(74,727,824)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(95,651,599)	(74,727,824)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	บาท	
	2557	2556
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ	(99,211,896)	38,162,558
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	266,079,421	227,916,863
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	166,867,525	266,079,421

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายละเอียดที่ไม่เป็นตัวแทนจากกิจกรรมจัดหาเงิน

หุ้นปันผล

-

24,909,264

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 68/3 หมู่ 2 ถนนพระยาสุรจา อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี และมีสาขา 1 แห่ง ตั้งอยู่เลขที่ 31/2 หมู่ที่ 3 ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี บริษัทมีสถานประกอบการ ณ จังหวัดชลบุรี ในนาม “โรงพยาบาลเอกชล”

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2535

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการรักษาพยาบาลครบวงจร ประกอบด้วย การให้บริการป้องกันโรค รักษาโรค เสริมสุขภาพ และฟื้นฟูสุขภาพ มีจำนวนเตียงให้บริการ 362 เตียง

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ และจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีไทย รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) มาตรฐานการบัญชีไทยดังกล่าวกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้แสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้ถือเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์ ซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับปรุงประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะถูกนำมาบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับปรุงประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

3. มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงปี 2555 และออกการตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่นั้นมา ระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15	เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27	เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวข้องกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

4.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี) ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญคำนวณด้วยวิธีอัตราร้อยละของลูกหนี้ที่ค้างชำระจำแนกตามอายุของลูกหนี้ ประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

4.4 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่บริษัทมีความตั้งใจและมีความสามารถถือเงินลงทุนในตราสารหนี้ได้จนครบกำหนดจัดเป็นเงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนดในหมวดเงินลงทุนชั่วคราว แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิจากขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ดอกเบี้ยรับบันทึกโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงในงบกำไรขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรง กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหลักทรัพย์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอนขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 50 ปี
อุปกรณ์การแพทย์	10 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 - 10 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 - 10 ปี
ยานพาหนะ	8 - 10 ปี

บริษัทมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์สม่ำเสมอ

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ มีอายุการใช้งานจำกัดแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ภายในระยะเวลา 5 - 10 ปี

4.7 การด้อยค่า

สินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ยอดขาดทุนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ทางการเงินหักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.8 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

4.9 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

4.10 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.11 รายได้

รายได้คำรักษาพยาบาลได้รับยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้คำรักษาพยาบาล

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล โดยส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่ายาและเวชภัณฑ์ ค่าห้องพักรักษาตัว ค่าบริการทางการแพทย์ และค่าบริการอื่น โดยจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้วตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้คำรักษาพยาบาลในระบบประกันสังคมรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม

รายได้ค่าขายอาหารและเครื่องดื่ม รับรู้รายได้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าแล้ว

ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งตามปกติในกรณีเงินปันผลที่จะได้รับจากหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด จะพิจารณาจากวันที่มีการประกาศสิทธิการรับปันผล

รายได้อื่น

รายได้อื่น ๆ บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

4.12 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

4.13 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนแก่เจ้าของทรัพย์สินยังเป็นของผู้ให้เช่าจะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกการจ่ายชำระค่าเช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาของสัญญา

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

ดังนั้นบริษัทจึงหักกลบสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินแทนการแสดงแยกจากกัน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดประเภทรายการระหว่างสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีใหม่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปี 2557

5. การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล

บริษัทไม่ได้ถูกกระทบจากปัจจัยที่มีลักษณะเป็นวัฏจักรหรือเป็นไปตามฤดูกาลที่สำคัญในระหว่างปี

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
เงินสดในมือ	3,351,295	7,025,023
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน	73,707,222	140,173,188
เงินฝากธนาคารประเภทประจำ	100,000	100,000
เงินลงทุนระยะสั้นอายุไม่เกิน 3 เดือน	89,709,008	118,781,210
รวม	166,867,525	266,079,421

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บัญชีเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตราร้อยละ 0.38 ต่อปี และร้อยละ 0.63 ต่อปี ตามลำดับ และบัญชีเงินฝากธนาคารประเภทประจำ มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้ในอัตราร้อยละ 1.13 ต่อปี และร้อยละ 1.45 ต่อปี ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนระยะสั้นเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารรัฐตลาดเงินที่มีสภาพคล่องสูงอัตราผลตอบแทนร้อยละ 1.85 ต่อปี และร้อยละ 2.37 ต่อปี ตามลำดับ เงินลงทุนระยะสั้นแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

7. เงินลงทุน

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
เงินลงทุนชั่วคราว		
กองทุนรวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดในหนึ่งปี		
อายุ 3 เดือน	100,354,000	50,315,000
อายุ 6 เดือน	100,570,500	-
อายุ 12 เดือน	20,234,600	-
รวม	221,159,100	50,315,000
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน		
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	14,888,092	14,424,000
รวม	14,888,092	14,424,000
เงินลงทุนระยะยาว		
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	114,666,552	78,333,255
รวม	114,666,552	78,333,255

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดในหนึ่งปี มีผลตอบแทนในอัตราร้อยละ 2.55 และร้อยละ 3.25 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินฝากธนาคารประเภทประจำ จำนวน 14.89 ล้านบาท และ 14.42 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.25 ต่อปี ใช้เป็นหลักประกันในการขอหนังสือค้ำประกันจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เงินลงทุนในตราสารทุนประเภทเพื่อขายแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	ตราสารทุนประเภทหลักทรัพย์เพื่อขาย ประกอบด้วย		ล้านบาท			
	ถือหุ้นอัตราร้อยละ		2557		2556	
	2557	2556	ราคาทุน	ราคาตลาด	ราคาทุน	ราคาตลาด
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	0.06	0.06	2.20	114.67	2.20	78.33
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์			112.47		76.13	
รวม			114.67		78.33	

8. ลูกหนี้การค้า

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	56,303,481	48,502,049
เกินวันครบกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	4,333,976	5,609,831
3 - 6 เดือน	2,658,561	3,952,541
6 - 12 เดือน	305,585	1,101,295
มากกว่า 12 เดือน	410,474	580,064
	64,012,077	59,745,780
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(621,932)	(1,283,333)
สุทธิ	63,390,145	58,462,447

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 120 วัน

ในระหว่างปี 2557 และ 2556 บริษัทมีการกลับรายการและตัดหนี้สูญเป็นจำนวนเงิน 0.20 ล้านบาท และ 0.14 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากบริษัทพิจารณาแล้วว่าไม่สามารถเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้การค้าเหล่านี้ได้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

9. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
ยาและเวชภัณฑ์	28,369,894	25,931,420
วัสดุสิ้นเปลือง	5,046,567	5,302,246
รวม	33,416,461	31,233,666

10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย

	บาท				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	รับโอน (โอนออก)	จำนวนที่ ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
<u>ราคาทุน</u>					
ที่ดิน	88,160,300	-	-	-	88,160,300
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	772,505,981	-	17,945,298	(2,398,524)	788,052,755
อุปกรณ์แพทย์	231,494,370	14,129,080	(3,900)	(2,367,762)	243,251,788
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	53,001,019	1,398,930	(794)	(429,643)	53,969,512
อุปกรณ์สำนักงาน	55,990,599	2,584,022	4,232,344	(1,684,412)	61,122,553
ยานพาหนะ	19,366,642	355,000	2,743,000	(1,486,177)	20,978,465
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	1,601,420	28,972,289	(24,915,948)	-	5,657,761
รวม	1,222,120,331	47,439,321	-	(8,366,518)	1,261,193,134
<u>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	249,326,605	22,940,291	-	(1,519,314)	270,747,582
อุปกรณ์การแพทย์	127,754,627	17,911,537	(2,554)	(2,239,431)	143,424,179
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	39,779,398	3,396,313	573	(421,751)	42,754,533
อุปกรณ์สำนักงาน	39,634,994	4,846,018	1,981	(1,587,633)	42,895,360
ยานพาหนะ	10,661,326	1,442,645	-	(1,486,174)	10,617,797
รวม	467,156,950	50,536,804	-	(7,254,303)	510,439,451
สุทธิ	754,963,381				750,753,683



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	บาท				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	รับโอน (โอนออก)	จำนวนที่ ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
ราคาทุน					
ที่ดิน	88,160,300	-	-	-	88,160,300
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	756,855,857	471,850	16,511,230	(1,332,956)	772,505,981
อุปกรณ์แพทย์	197,634,064	23,720,974	18,889,000	(8,749,668)	231,494,370
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	52,362,782	1,196,455	47,246	(605,464)	53,001,019
อุปกรณ์สำนักงาน	53,719,583	3,781,365	583,949	(2,094,298)	55,990,599
ยานพาหนะ	18,219,066	973,005	174,571	-	19,366,642
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	926,393	36,881,023	(36,205,996)	-	1,601,420
รวม	1,167,878,045	67,024,672	-	(12,782,386)	1,222,120,331
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	225,734,855	24,358,631	-	(766,881)	249,326,605
อุปกรณ์การแพทย์	119,432,543	16,459,064	-	(8,136,980)	127,754,627
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	36,856,385	3,518,760	-	(595,747)	39,779,398
อุปกรณ์สำนักงาน	37,688,911	3,902,214	-	(1,956,131)	39,634,994
ยานพาหนะ	9,274,339	1,386,987	-	-	10,661,326
รวม	428,987,033	49,625,656	-	(11,455,739)	467,156,950
สุทธิ	738,891,012				754,963,381

ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ซึ่งแสดงไว้ใน
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้

	บาท	
	2557	2556
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	42,467,114	41,629,966
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8,069,690	7,995,690
รวม	50,536,804	49,625,656

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีอุปกรณ์และยานพาหนะจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มีราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 164.66 ล้านบาท และจำนวนเงิน 143.26 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและงานระหว่างก่อสร้าง รวมทั้งงานระหว่างก่อสร้างที่จะมีขึ้นในอนาคตของบริษัทถูกจำนองเป็นหลักประกันที่ใช้ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาว และเงินเบิกเกินบัญชี ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 จำนวนเงินประมาณ 570.29 ล้านบาท และ 576.49 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีกรรมสิทธิ์ประกันภัยคุ้มครองความเสี่ยงทุกประเภท (ARIP) กับผู้รับประกันโดยมีวงเงินประกันรวมประมาณ 1,172.59 ล้านบาท และ 1,123.94 ล้านบาท ตามลำดับ กรรมธรรม์ดังกล่าวมีการต่ออายุทุกปี

ในระหว่างปี 2557 บริษัทมีการลงทุนเพิ่มในอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ที่สำคัญรวม 14.44 ล้านบาท เช่น งานปรับปรุงแผนก Premium Clinic และ ICU 11.50 ล้านบาท งานทางเชื่อมอาคาร 0.72 ล้านบาท ลงทุนในอุปกรณ์การแพทย์ จำนวน 10.05 ล้านบาท อาทิเช่น เตียงผ่าตัด 2.30 ล้านบาท เครื่องช่วยหายใจ 2.40 ล้านบาท นอกจากนี้มีการลงทุนในยานพาหนะ จำนวนเงิน 3.10 ล้านบาท และบริษัทมีการขายสินทรัพย์ให้บุคคลภายนอกและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรหลายประเภทออกจากบัญชี โดยมีราคาทุนรวม 2.39 ล้านบาท และ 5.98 ล้านบาท ตามลำดับ มีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวนเงิน 0.49 ล้านบาท และ 0.62 ล้านบาท ตามลำดับ

ในระหว่างปี 2556 บริษัทมีการลงทุนเพิ่มในอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารและ อุปกรณ์การแพทย์ที่สำคัญรวม 59.59 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนทำแผนกสวนหัวใจและหลอดเลือด เช่นเครื่องสวนหัวใจและตรวจหลอดเลือดจำนวน 18.89 ล้านบาท เครื่องตรวจหัวใจด้วยคลื่นเสียง 3.17 ล้านบาท งานปรับปรุงสถานที่พร้อมตกแต่ง 11.80 ล้านบาท อุปกรณ์การแพทย์อื่นๆ เช่น เครื่องอัลตราซาวด์ 1.70 ล้านบาท และบริษัทมีการขายสินทรัพย์ให้บุคคลภายนอกและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรหลายประเภทออกจากบัญชี โดยมีราคาทุนรวม 5.68 ล้านบาท และ 7.10 ล้านบาท ตามลำดับ มีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวนเงิน 0.41 ล้านบาท และ 0.92 ล้านบาท ตามลำดับ



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	รับโอน (โอนออก)	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
ราคาทุน				
ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	23,555,187	4,277,646	-	27,832,833
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	16,784,561	1,976,498	-	18,761,059
สุทธิ	6,770,626			9,071,774

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	จำนวนที่ เพิ่มขึ้น	รับโอน (โอนออก)	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
ราคาทุน				
ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	23,555,187	-	-	23,555,187
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	14,898,615	1,885,946	-	16,784,561
สุทธิ	8,656,572			6,770,626

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ซึ่งแสดงอยู่ใน
ในต้นทุนค่ารักษาพยาบาล และค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้

	บาท	
	2557	2556
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	1,221,816	1,174,492
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	754,682	711,454
รวม	1,976,498	1,885,946

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งหักตัดจำหน่ายทั้งจำนวน
แล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีราคาทุนจำนวนเงิน 6.55 ล้านบาท และ 6.55 ล้านบาท ตามลำดับ



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

12. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 56	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 57
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	256,667	(132,281)	-	124,386
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5,387,074	421,133	295,362	6,103,569
รวม	5,643,741	288,852	295,362	6,227,955
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อขาย	(15,226,652)	-	(7,266,659)	(22,493,311)
รวม	(15,226,652)	-	(7,266,659)	(22,493,311)
สินทรัพย์(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	(9,582,911)			(16,265,356)

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 55	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 56
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	223,470	33,197	-	256,667
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5,272,731	114,343	-	5,387,074
รวม	5,496,201	147,540	-	5,643,741
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่า				
เงินลงทุนเพื่อขาย	(14,693,319)	-	(533,333)	(15,226,652)
รวม	(14,693,319)	-	(533,333)	(15,226,652)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	(9,197,118)			(9,582,911)



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

13. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

13.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วย

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	44,797,940	46,916,685
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี :		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว		
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(288,852)	(147,540)
รวม	44,509,088	46,769,145
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุน		
เบ็ดเสร็จอื่น :		
ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ		
การวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	7,266,660	533,333
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย	(295,362)	-
รวม	6,971,298	533,333



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

13.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่ายและผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2557	2556
กำไรทางบัญชีสำหรับปี	226,202,183	237,264,241
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	45,240,437	47,452,848
รายการกระทบยอด		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหัก		
ในการคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่าย		
ในการคำนวณกำไรทางภาษี	98,330	76,400
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมา		
คำนวณกำไรทางภาษี		
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	(266,666)	(240,000)
- อื่นๆ	(563,013)	(520,103)
รวมรายการกระทบยอด	(731,349)	(683,703)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	44,509,088	46,769,145

13.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	2557		2556	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	226,202,183		237,264,241	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	45,240,437	20.00	47,452,848	20.00
รายการกระทบยอด	(731,349)	(0.32)	(683,703)	(0.29)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	44,509,088	19.68	46,769,145	19.71



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

14. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
เงินปันผลค้างจ่าย	875,720	596,045
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,204,382	1,786,341
เงินทอรองรับ	4,600,479	3,073,594
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	775,271	742,841
อื่นๆ	1,689,887	1,488,690
รวม	12,145,739	7,687,511

15. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

งบแสดงฐานะการเงิน

	บาท	
	2557	2556
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	26,935,370	26,363,657
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(3,960,260)	(4,551,570)
ต้นทุนบริการและดอกเบี้ยงวดปัจจุบัน	6,065,923	5,123,283
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,476,811	-
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	30,517,844	26,935,370

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	บาท	
	2557	2556
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,141,120	4,228,683
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	924,803	894,600
รวม	6,065,923	5,123,283



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	ร้อยละ	
	2557	2556
อัตราคิดลด	3.4242	3.3933
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	6	5
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	8 - 22	8 - 23
อัตราการทุพพลภาพ	5*	5*

* อ้างอิงตามอัตราในตารางมรณภาพปี 2551

16. ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

ผลกำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

ผลกำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงที่บันทึกไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น รวมผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายจนกระทั่งมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น

สำรองตามกฎหมาย

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

17. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทประกอบกิจการในส่วนงานดำเนินงานเดียว คือ ธุรกิจโรงพยาบาล และมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น เกณฑ์การวัดมูลค่า ข้อมูลเกี่ยวกับรายได้ กำไรจากการดำเนินงาน สินทรัพย์และหนี้สินทั้งหมดได้แสดงไว้ในงบการเงิน ซึ่งเป็นรายงานในลักษณะเดียวกันกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ประกอบด้วย บุคคลทั่วไป กลุ่มลูกค้าบริษัทประกันชีวิตที่ถือกรมธรรม์ กลุ่มลูกค้าบริษัทคู่สัญญา และกลุ่มผู้ประกันตนประกันสังคมที่ประสงค์เลือกใช้บริการของโรงพยาบาลในอัตราเหมาจ่ายจากภาครัฐ

18. รายได้อื่น

ประกอบด้วย

	บาท	
	2557	2556
รายได้จากการจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	5,680,817	5,010,580
รายได้ส่วนแบ่งฟอกไตเทียม	8,923,500	7,308,600
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	3,023,331	2,449,346
ดอกเบี้ยรับ	5,533,539	4,421,930
อื่น ๆ	6,752,526	5,661,148
รวม	29,913,713	24,851,604

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	บาท	
	2557	2556
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	460,735,346	410,559,317
ค่าธรรมเนียมแพทย์	302,398,004	267,006,046
ยาเวชภัณฑ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	288,643,437	258,534,970
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	52,513,302	51,511,602
อื่นๆ	194,019,883	170,590,529
รวม	1,298,309,972	1,158,202,464



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

20. เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 เป็นจำนวนเงิน 4.04 ล้านบาท และ 3.69 ล้านบาท ตามลำดับ

21. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปอื่น ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ผู้บริหาร ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร ผู้อำนวยการโรงพยาบาล และผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

22. ทุนเรือนหุ้น

ปี 2556

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 125 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 150 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 25 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล โดยจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556

23. เงินปันผล

ปี 2557

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลจากกำไรสุทธิของปี 2556 จำนวนเงินทั้งสิ้น 95.65 ล้านบาท จำนวนหุ้น 149.91 ล้านหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.64 บาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 8 พฤษภาคม 2557

ปี 2556

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติการจ่ายปันผล จากผลการดำเนินงาน ประจำปี 2555 โดยมีกำหนดจ่ายหุ้นปันผลและเงินปันผลในวันที่ 29 พฤษภาคม 2556 มีรายละเอียดดังนี้



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. จ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท
2. จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวนไม่เกิน 25 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล รวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลที่ 0.20 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษของหุ้นเดิมหลังจากการจัดสรรหุ้นปันผลแล้ว ให้จ่ายปันผลเป็นเงินสดแทนการจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท

และมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 125 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 150 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 25 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล โดยจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556

24. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปีและได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของปีก่อนที่นำมาเปรียบเทียบโดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

	2557	2556
กำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	181,693,095	190,495,096
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	149,909,264	149,909,264
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	1.21	1.27

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.17: 1 และ 0.16: 1 ตามลำดับ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

26.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยในปัจจุบันและในอนาคต บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับ เงินฝากสถาบันการเงินและเงินลงทุนชั่วคราว ในอัตราดอกเบี้ย บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

26.3 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกหนี้การค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า การกำหนดระยะเวลาการเรียกเก็บหนี้ การเรียกเก็บเงินมัดจำบางส่วนหรือเรียกหลักทรัพย์ค้ำประกัน ดังนั้น บริษัทไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว

26.4 ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

26.5 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทมีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันของต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงินส่วนใหญ่อัดประเภทเป็นระยะสั้น ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

27. ภาระผูกพันที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีภาระผูกพันดังนี้

	บาท	
	2557	2556
27.1 หนังสือค้ำประกันจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ต่อหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ	13,154,000	13,063,000
27.2 สัญญาค้ำก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์กับบริษัทหลายแห่ง	8,010,741	5,902,740
27.3 สัญญาดำเนินงาน บริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าเครื่อง คอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ประกอบการใช้งานจำนวน 1 สัญญา กับบริษัทแห่งหนึ่ง มีอายุของสัญญา 3 ปี บริษัท มีเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้น ภายใต้สัญญา ดำเนินงานดังนี้		
จ่ายชำระภายใน 1 ปี	1,213,765	2,745,153
จ่ายชำระภายใน 2 - 3 ปี	101,147	1,314,912
	1,314,912	4,060,065

28. คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2548 บริษัทได้ถูกผู้ถือหุ้น (ผู้ฟ้อง) ของกิจการแห่งหนึ่งที่ขายที่ดิน สิ่งปลูกสร้างพร้อมอุปกรณ์ของกิจการดังกล่าวให้กับบริษัท ทำการฟ้องร้องให้บริษัทต้องโอนทรัพย์สินดังกล่าวกลับคืนให้แก่กิจการหรือให้บริษัทต้องชดใช้เงินจำนวน 500 ล้านบาท หากไม่สามารถโอนได้ อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้มีอำนาจสองท่าน (ผู้ค้ำประกัน) ของกิจการที่โอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้แก่บริษัทได้ทำสัญญาค้ำประกัน โดยยินยอมชดใช้ค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 310 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ความคืบหน้าของคดีความ

ต่อมา เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2553 ศาลชั้นต้นได้พิจารณายกฟ้องคดีดังกล่าว ผู้ฟ้องได้ยื่นอุทธรณ์ขอคัดค้าน และเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2554 ศาลอุทธรณ์ได้พิจารณายืนคำพิพากษาศาลชั้นต้น และเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2554 บริษัทยื่นคำขอแก้ต่างฎีกาของโจทก์ที่ยื่นต่อศาลฎีกาในคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ที่พิพากษายกฟ้องโจทก์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 สถานะของคดียังคงอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

ฝ่ายบริหารของบริษัทมีความเห็นว่าคำตัดสินของศาลฎีกาจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่พิจารณาบันทึกค่าเผื่อความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นไว้ในงบการเงินของบริษัท

29. การจัดการประเภทรายการในงบการเงิน

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงิน ได้มีการจัดประเภทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบันซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่ มีดังต่อไปนี้

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

	บาท		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,643,741	(5,643,741)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(15,226,652)	5,643,741	(9,582,911)

บริษัทไม่มีการจัดประเภทรายการใหม่สำหรับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2556

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	บาท	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
รายการยอดคงเหลือ		
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	1,064,259,369	1,052,365,838
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	69,249,245	81,142,776

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

30. มาตรฐานการบัญชีที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11	เรื่อง การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงเรื่องสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่องการรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่องผลประโยชน์ของพนักงาน



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้ เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิต สำหรับเหมืองผิวดิน

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สัญญาประกันภัย
---	-----------------------

ฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินเมื่อนำมาตรฐานการบัญชีที่ออกและปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2558



รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

มาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณีตามข้อกำหนด

นโยบาย และแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และดำเนินการด้วยความโปร่งใสตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2557

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง ในปี 2557	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)
1	นายอภิรักษ์ วานิช	ประธานกรรมการ	16,327,392	16,327,392	-	12.39
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,249,592	2,249,592	-	-
2	นายวิชัย เทพเฉลิม	รองประธานกรรมการ	270,000	270,000	-	0.50
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		480,000	480,000	-	-
3	นางพจนา มาโนช	รองประธานกรรมการ	3,389,808	3,389,808	-	2.92
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		987,600	987,600	-	-
4	นายแพทย์สุชา นิยมานันต์	กรรมการ	993,588	993,588	-	0.66
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5	นายแพทย์กฤษฎา บานชื่น	กรรมการ	215,268	215,268	-	0.14
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6	นายศิริชัย มาโนช	กรรมการ	987,600	987,600	-	2.92
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		3,389,808	3,389,808	-	-
7	นางกาญจนา จิตฤดีอำไพ	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8	ร้อยตรีกิตติ ธรณินทร์	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9	นางสาวอรนุช วานิช	กรรมการ	5,801,016	5,801,016	-	3.87
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10	นายแพทย์สันติย์ ชากฤษณ์	กรรมการและผอ.ฝ่าย การแพทย์	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11	รศ.ดร.นพ.อดิเรก จิระพงศ์	กรรมการ	N/A	N/A	N/A	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		N/A	N/A	N/A	-
12	นางประภาพรณ ตันทวีรัตน์	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร รพ.เอกชล	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13	นางสมพร เพิ่มสุข	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร รพ.เอกชล 2	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14	นายแพทย์สมาจารณ์ วิจารณ์ปรีชา	ผู้อำนวยการฝ่าย การแพทย์ รพ.เอกชล 2	N/A	N/A	N/A	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		N/A	N/A	N/A	-

หมายเหตุ : NA หมายถึง กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ที่ได้รับการแต่งตั้งและลาออกระหว่างปี 2557 จึงไม่แสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

โรงพยาบาลเอกชล

สุนทรียภาพแห่งการดูแลรักษา
Exceptional Care Experience



AIKCHOL HOSPITAL



AIKCHOL 2 HOSPITAL



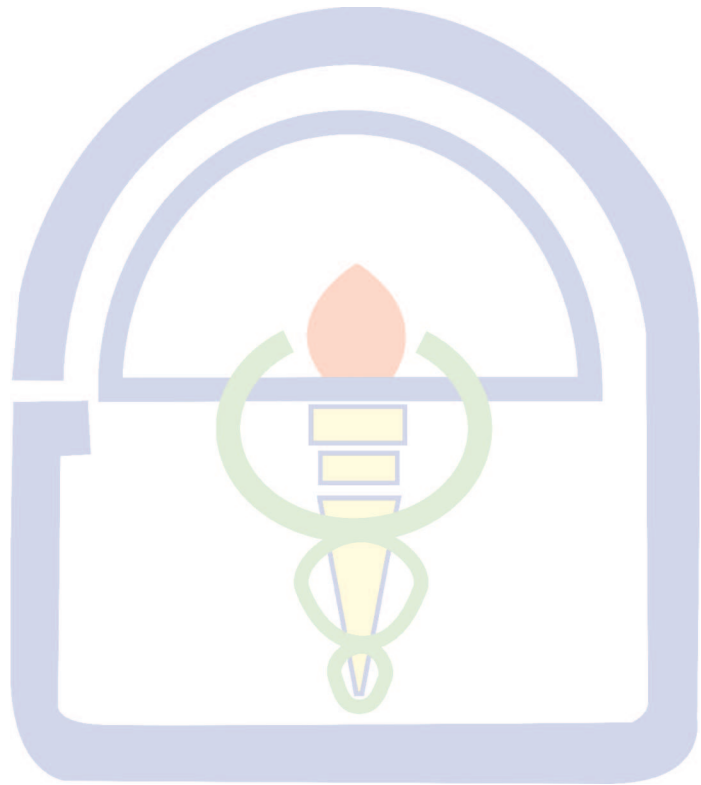
โรงพยาบาลเอกชล 2

อบอุ่น ปลอดภัย มั่นใจในเอกชล 2

www.aikchol.com

ANNUAL REPORT

2014



บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)
Aikchol Hospital Public Company Limited

โรงพยาบาลเอกชล (Aikchol Hospital)

68/3 ถนนพระยาสุริยวงษ์ ตำบลบ้านสวน อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000

68/3 Phayasatja Rd., Bansuan, Muang, Chonburi 20000

Tel. 0 3893 9999 Fax. 0 3827 3848

โรงพยาบาลเอกชล 2 (Aikchol 2 Hospital)

31/2 ถนนอ่างศิลา ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000

31/2 Aungsil Rd., Samed, Muang Chonburi 20000

Tel. 0 3893 9888 Fax. 0 3893 9800