



ANNUAL REPORT 2020

# รายงานประจำปี 2563

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน)



# สารบัญ

สารจากประธานกรรมการและประธานบริหาร	04	โครงสร้างการจัดการ	57
วิสัยทัศน์และพันธกิจ	05	การกำกับดูแลกิจการที่ดี	79
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	06	ความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)	99
คณะกรรมการและผู้บริหาร	07	การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง	105
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	19	รายการระหว่างกัน	108
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	21	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	111
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	27	รายงานคณะกรรมการบริหาร	113
โครงสร้างรายได้ของบริษัท	43	รายงานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	114
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	44	รายงานความรับผิดชอบต่อ คณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	115
ปัจจัยความเสี่ยง	49	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	116
ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	54	งบการเงิน	119
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	56		

## สารจากประธานกรรมการและประธานบริหาร



ในปี 2563 ประเทศไทยและทั่วโลกเจอสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทำให้มีการแพร่เชื้อในวงกว้าง การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลกระทบต่อการใช้ชีวิตของผู้คน และทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศต่างๆ หยุดชะงักพร้อมกัน

ในช่วงแรกของการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทได้รับผลกระทบกับสินค้ากลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ที่ใช้ในห้องผ่าตัด เนื่องจากโรงพยาบาลชะลอการผ่าตัดออกไป ในขณะเดียวกัน กลุ่มสินค้าทางการแพทย์ที่ใช้ป้องกันการติดเชื้อ เช่น เจลแอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ แผ่นเช็ดทำความสะอาดและฆ่าเชื้อ สายดูดเสมหะระบบปิด เป็นสินค้าที่มีความต้องการเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีผลประกอบการที่เติบโตในสภาวะการชะงักงันของเศรษฐกิจ โดยเป็นผลมาจากการปรับกลยุทธ์ นโยบาย ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

การจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าออนไลน์บนเว็บไซต์ [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com) Facebook Page และ Line@ ซึ่งเริ่มต้นปี 2563 ได้รับการตอบรับที่ดี ทำให้สามารถขยายฐานลูกค้าทั่วไปให้เพิ่มมากขึ้น ขณะเดียวกัน การก่อสร้างโชว์รูมเพื่อจัดแสดงสินค้าผู้สูงอายุแล้วเสร็จ และได้เปิดพื้นที่บางส่วนจัดแสดงสินค้าและจำหน่ายสินค้า เช่น เตียงสำหรับผู้สูงอายุ รถเข็นผู้ป่วย ลิฟท์ยกผู้ป่วยจากเตียง ผ้าสำหรับยกผู้ป่วย บริษัทตั้งเป้าหมายให้โชว์รูมเป็นศูนย์รวมการจำหน่ายสินค้าสำหรับผู้สูงอายุครบวงจรเพื่อจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีก และลูกค้าทั่วไป บริษัทยังคงคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

บริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ลงทุนและพนักงานในองค์กรในระยะยาว กำหนดแผนการขยายธุรกิจจำหน่ายสินค้าไปสู่ธุรกิจบริการผ่านโครงการ Nursing Home และ Rehabilitation Hospital เพื่อตอบสนองความต้องการที่เพิ่มขึ้นจากการที่ประเทศไทยก้าวเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ โดยให้บริการรับดูแลผู้สูงอายุทุกภาวะ และเปิดโรงพยาบาลเฉพาะทางด้านกายภาพฟื้นฟู การก่อสร้างจะเริ่มภายในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2564 และเปิดให้บริการภายในไตรมาส 2 ปี 2565

สุดท้ายนี้ในนามของคณะกรรมการบริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตร คู่ค้า สถาบันการเงิน หน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทตลอดมา บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบและยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการสนับสนุนจากทุกท่านอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต

ขอแสดงความนับถือ

แพทย์หญิงอริมย์ เวชภูติ

นายแพทย์ศุภพงษ์ จรโรจน์บุตร

  
ประธานกรรมการ

  
ประธานบริหาร





# วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

## วิสัยทัศน์

มุ่งเน้นความเป็นเลิศทางด้านการจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล รวมถึงธุรกิจด้านการอภิบาล ผู้สูงอายุและการแพทย์ พัฒนากายตลาดและธุรกิจให้มีความเติบโตและยั่งยืนในระยะยาว ทั้งในประเทศและประเทศใกล้เคียง

## พันธกิจ

1. จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ด้วยราคาที่เหมาะสม พร้อมการบริการจัดส่งผลิตภัณฑ์ตามเวลา
2. ดำเนินธุรกิจด้านการอภิบาลผู้สูงอายุและด้านการแพทย์
3. ให้ความสำคัญในการติดตามข่าวสารด้านการแพทย์และความก้าวหน้าทางวิทยาการของเครื่องมือแพทย์ เพื่อสรรหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ
4. ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแก่ผู้ลงทุนและพนักงานในองค์กร
5. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อเป็นพันธมิตรที่ได้รับความไว้วางใจในระยะยาว
6. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความมั่นคงก้าวหน้าอย่างยั่งยืน
7. เพื่อให้องค์กรเป็นธุรกิจระดับชาติ

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

		ปี 2563 งบรวม	ปี 2562	ปี 2561
<b>ฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	736.37	779.97	728.15
หนี้สินรวม	ล้านบาท	263.98	333.46	314.47
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท	472.39	446.51	413.68
<b>ผลการดำเนินงาน</b>				
รายได้จากการขาย	ล้านบาท	630.87	685.98	643.85
ต้นทุนขาย	ล้านบาท	383.78	416.13	373.17
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	247.09	269.85	270.68
กำไรสุทธิ	ล้านบาท	40.92	60.83	48.30
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	8.91	14.17	12.01
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	5.40	8.08	6.72
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	39.17	39.34	42.04
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	6.53	8.74	7.45
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.35	1.84	1.85
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.56	0.75	0.76
<b>ข้อมูลหุ้นสามัญ</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.53	1.45	1.34
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	บาท	0.10	0.13	0.0974
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	ร้อยละ	73.88	65.72	65.71
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.133	0.198	0.157

หมายเหตุ : บริษัททยอยจัดตั้งขึ้นเมื่อ 16 มกราคม 2563

## คณะกรรมการและผู้บริหาร



**แพทย์หญิงอภิรมย์ เวชวุฒิ**  
ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ



**นายพิชิต ทรัพย์รุ่งเรือง**  
รองประธานกรรมการ



**ดร. ลักษณา สิละยุทธโยธิน**  
ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



**นางรัตนา อนุภาสนันท์**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



**นายจุมพจน์ เชื้อสาย**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**นายแพทย์สุภพงษ์ จอร์โลงบุตร**  
กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานบริหาร



**นางสุนทรี จอร์โลงบุตร**  
กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร /  
กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่  
บริหารฝ่ายขายและการตลาด



**นางสาวปรางาย จอร์โลงบุตร**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร /  
กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่  
บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน



**นางสาวพร จอร์โลงบุตร**  
กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
ผู้จัดการแผนกพัฒนาสินค้าและธุรกิจใหม่



## แพทย์หญิงอภิรมย์ เวชภูติ

ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ

อายุ 72 ปี

### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ 30 มีนาคม 2559

(ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม 2559)

### คุณวุฒิการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล
- วุฒิปดุษฎีเชี่ยวชาญ สาขากุมารเวชศาสตร์ แพทยสภา กระทรวงสาธารณสุข
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตสาขาอายุรศาสตร์เขตร้อนและสุขวิทยา คณะเวชศาสตร์เขตร้อน มหาวิทยาลัยมหิดล
- อบรมเฉพาะสาขากุมารเวชศาสตร์สำหรับเด็ก Great Ormond Street Hospital, London, UK
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้เชี่ยวชาญโรคระบบหายใจในเด็ก Telaviv University, Israel
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการบริหารโรงพยาบาล โรงพยาบาลรามคำแหง มหาวิทยาลัยมหิดล
- ประกาศนียบัตรผู้บริหารการแพทย์และสาธารณสุข สถาบันพระบรมราชชนก กระทรวงสาธารณสุข
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการพัฒนานักบริหารระดับสูง : ผู้บริหารส่วนราชการ สถาบันพัฒนาข้าราชการพลเรือน
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า
- ปริญญาบัตรหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.)
- หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ส.ย.) วิทยาลัยการยุติธรรม สำนักงานศาลยุติธรรม

### ประวัติการฝึกอบรม

- วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส 5) คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส) สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) รุ่น 6
- IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- DCP Series 3/2019 Harnessing Opportunities from Digital Disruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 236/2017

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 124/2016

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- |                 |   |
|-----------------|---|
| 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด                                |
| 2559 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)              |
| 2558 – ปัจจุบัน | ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ คณะกรรมการสาธารณสุข สภานิติบัญญัติแห่งชาติ          |
| 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการที่ปรึกษา แพทยสมาคมแห่งประเทศไทย                                   |
| 2550 – ปัจจุบัน | อนุกรรมการปฏิรูประบบบริการ สถาปนิกรูปแห่งชาติ (สปช.)                      |
| 2557 – 2558     | อนุกรรมการปฏิรูปการเงินการคลังในระบบรักษาพยาบาล สถาปนิกรูปแห่งชาติ (สปช.) |
| 2555 – 2556     | ที่ปรึกษารองประธาน วุฒิสภา คนที่ 2  |
| 2554 – 2555     | ผู้ชำนาญการ กรรมการสาธารณสุข วุฒิสภา                                      |

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 4

- กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด
- ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ คณะกรรมการสาธารณสุข สภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- กรรมการที่ปรึกษา แพทยสมาคมแห่งประเทศไทย
- อนุกรรมการปฏิรูประบบบริการ สถาปนิกรูปแห่งชาติ (สปช.)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



## นายพีชิต ทรัพย์รุ่งเรือง

รองประธานกรรมการ

อายุ 71 ปี



### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- มนุษยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น Class SEC/2015

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน)  
2555 – ปัจจุบัน ประธานและที่ปรึกษา โรงแรม เลิฟ วิลล่า โฮเต็ล  
2535 – ปัจจุบัน ประธานและที่ปรึกษา บริษัท รุ่งเรืองแมนชั่น ทาวเวอร์ จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### สัดส่วนการถือหุ้นของคู่สมรสในบริษัท (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2

- ประธานและที่ปรึกษา โรงแรม เลิฟ วิลล่า โฮเต็ล
- ประธานและที่ปรึกษา บริษัท รุ่งเรืองแมนชั่นทาวเวอร์ จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- พี่ชายของนางสุนทรี จรรโลงบุตร
- ลูกของนางสาวแพรว จรรโลงบุตร และนางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร



## ดร. สักขณา สิละยุกรโยธิน

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 68 ปี

### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเคมี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Master of Business Administration : M.B.A.) สาขาการตลาด Catholic University of Leuven, Belgium
- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (Doctor of Business Administration : DBA) สาขาการตลาด University of Southern Queensland, Australia
- Executive Development Program (EDP), Kellogg Northwestern University, USA

### ประวัติการฝึกอบรม

- IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร TLCA Leadership Development Program, International Institute for Management Development (IMD) ปี 2018
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่นที่ 30/2018
- หลักสูตร “การกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ และองค์กรมหาชน” จากสถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ (PDI) สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 15 พ.ศ. 2559
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่นที่ 225/2016

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2563 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการบริหาร ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- 2562 – ปัจจุบัน อุปนายก สมาคมนิสิตเก่าจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการกองทุนเพื่อผู้ป่วยโรงพยาบาลมูลนิธิสมเด็จพระญาณสังวร สมเด็จพระสังฆราช วัดบวรนิเวศวิหาร ในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางจาก รีเทล จำกัด
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท เมอร์วา จำกัด (มหาชน)
- 2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน)
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท แอ็ดไวเซอร์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ส้าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 2557 – ปัจจุบัน ประธานมูลนิธิ มูลนิธิเพื่อการศึกษาของสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย
- 2556 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท แบรนดี้ ชันโหรี (ประเทศไทย) จำกัด
- 2540 – ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการจัดหาและส่งเสริมผู้ให้โลหิตแห่งสภาภชาชาติ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย

- 2560 – 2563 กรรมการ บริษัท เอ็มเอช จำกัด
- 2558 – 2562 ประธานอนุกรรมการฝ่ายตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีนิวเคลียร์
- 2558 – 2562 ที่ปรึกษา คณะอนุกรรมการฝ่ายยุทธศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีนิวเคลียร์
- 2558 – 2563 กรรมการ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)
- 2558 – 2560 ที่ปรึกษา บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)
- 2558 – 2560 กรรมการ บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : 4

- กรรมการอิสระ กรรมการบริหาร ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท เมอร์วา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท ส้าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

### กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 8

- กรรมการ บริษัท บางจาก รีเทล จำกัด
- ที่ปรึกษา บริษัท แบรนดี้ ชันโหรี (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท แอ็ดไวเซอร์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด
- อุปนายก สมาคมนิสิตเก่าจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- กรรมการกองทุนเพื่อผู้ป่วยโรงพยาบาลมูลนิธิสมเด็จพระญาณสังวร สมเด็จพระสังฆราช วัดบวรนิเวศวิหาร ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ประธานมูลนิธิ มูลนิธิเพื่อการศึกษาของสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย
- ประธานอนุกรรมการจัดหาและส่งเสริมผู้ให้โลหิตแห่งสภาภชาชาติ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย
- กรรมการจัดหาและส่งเสริมผู้ให้โลหิตแห่งสภาภชาชาติไทย และประธานอนุกรรมการรณรงค์เพิ่มผู้บริจาคโลหิตแห่งสภาภชาชาติไทย ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

## นางรัตนา อนุภาสนันท์

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ /

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 66 ปี



### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- พานิชศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (M.B.A.) มหาวิทยาลัยดีทรอยต์, USA
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต ทางกฎหมายมหาชน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Advanced Management Program (AMP 171) Harvard Business School, Harvard University, USA
- International Management Program (IMP) Sloan School of Management, Massachusetts Institute of Technology, USA
- Executive Development Program (EDP 81) Kellogg School of Management Northwestern University, USA
- Advanced Executive Program (AEP 120) Kellogg School of Management, Northwestern University, USA

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย รุ่น 31/2019
- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 19/2561
- หลักสูตรเศรษฐกิจดิจิทัลสำหรับผู้บริหาร (Digital Economy for Management (DE4M) มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์การภาครัฐ (IRDP)
- หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 7/2018
- หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 5/2018
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 8/2017
- หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 37/2017
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 26/2017
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 41/2017
- หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 4/2017

- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 9/2017
- หลักสูตร Board that Make a Difference (BMD) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 5/2017
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 123/2016
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 224/2016

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2559 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)
2559 – 2563	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ธนาคารอาคารสงเคราะห์
2556 – 2558	ผู้ตรวจราชการกรมสรรพากร กรมสรรพากร
2547 – 2556	ผู้อำนวยการสำนักมาตรฐานการกำกับและตรวจสอบภาษี กรมสรรพากร
2545 – 2547	หัวหน้ากลุ่มงานบริหารการเงินภาษีมูลค่าเพิ่มให้นักท่องเที่ยว กรมสรรพากร
2542 – 2545	เลขานุการกรม กรมสรรพากร

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



## นายจุมพจน์ เชื้อสาย

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ 67 ปี

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ 30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิชารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยแบรนด์ไฮส์ (Brandeis University), USA
- ปริญญาโท สาขาวิชาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยบอสตัน (Boston College), USA

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 125/2016
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 265/2018

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ บริษัท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2557 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอาวุโส สถาบัน Leadership Management International แห่งประเทศไทย
- 2541 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท โปรวิเทล จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 2

- ที่ปรึกษาอาวุโส สถาบัน Leadership Management International แห่งประเทศไทย
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท โปรวิเทล จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



## นายแพทย์ศุภพงษ์ จรโรลงบุตร

กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานบริหาร

อายุ 63 ปี



### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น Class SEC/2015

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2563 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด  
 2545 – ปัจจุบัน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานบริหาร บริษัทเทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)  
 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เซน เฮลท์แคร์ จำกัด  
 2549 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เซ็นทรัล บิสิเนสโซลูชั่น จำกัด  
 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สบายใจ คอนโด จำกัด  
 2537 – 2543 สูติ-นรีแพทย์ โรงพยาบาลปิยะเวท

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

21.429 (66,000,000 หุ้น)

### สัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มสมรสในบริษัท (%)

24.548 (75,607,500 หุ้น)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 4

- กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เซน เฮลท์แคร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เซ็นทรัล บิสิเนสโซลูชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สบายใจ คอนโด จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- คู่สมรสของนางสุนทรี จรโรลงบุตร
- บิดาของนางสาวแพรว จรโรลงบุตร และนางสาวปรางฉาย จรโรลงบุตร



## นางสุนทรี จรโลงบุตร

กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
อายุ 61 ปี

### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาเทคนิคการแพทย์ มหาวิทยาลัยมหิดล
- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารวิทยา มหาวิทยาลัยมหิดล

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรพลังงานระดับผู้บริหาร (EEP) สถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รุ่น 6
- หลักสูตร Chief Transformation Officer (CTO) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
- หลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย-จีน ยุคใหม่ สถาบันพัฒนาผู้นำไทย-จีน มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ รุ่น 2
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) รุ่น 8
- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์ รุ่น 8
- หลักสูตรการบริหารเศรษฐกิจสาธารณสุขสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปศส.) สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 14
- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทางการแพทย์สำหรับผู้บริหารระดับสูง (ปธพ.) สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 3
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 236/2017
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 124/2016

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด
- 2545 – ปัจจุบัน กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เฮลท์แคร์ โซลูชั่น จำกัด
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เซน เฮลท์แคร์ จำกัด
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เฮลท์โฟกัส รีซอร์ส จำกัด
- 2549 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เซ็นทรัล บิสิเนสโซลูชั่น จำกัด
- 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สบายใจ คอนโด จำกัด
- 2536 – 2544 ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย บริษัท แบ็กซ์เตอร์ เฮลท์แคร์ (ประเทศไทย) จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

24.548 (75,607,500 หุ้น)

### สัดส่วนการถือหุ้นของคู่สมรสในบริษัท (%)

21.429 (66,000,000 หุ้น)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 6

- กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เฮลท์แคร์ โซลูชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท เซน เฮลท์แคร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เฮลท์โฟกัส รีซอร์ส จำกัด
- กรรมการ บริษัท เซ็นทรัล บิสิเนสโซลูชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สบายใจ คอนโด จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- คู่สมรสของนายแพทย์ศุภพงษ์ จรโลงบุตร
- มารดาของนางสาวแพรว จรโลงบุตร และนางสาวปรางฉาย จรโลงบุตร

## นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์

กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายขายและการตลาด  
อายุ 49 ปี



### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 124/2016

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2545 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง  
และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายขายและการตลาด  
บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน)

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี



## นางสาวปรางดา จรรโลงบุตร

กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน  
อายุ 31 ปี

### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

30 มีนาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันพัฒนาบริหารศาสตร์
- บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Insight Financial Management : เสริมศักยภาพให้กิจการผ่านการบริหารการเงินอย่างมืออาชีพ ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- TLCA CFO Professional Development Program “Automation & RPA (Robot Process Automation) for Accounting” สมาคมจดทะเบียนไทย
- 3-day Professional Development Program for IRO สมาคมจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 125/2016
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น 265/2018

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน)
- 2556 – 2559 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ดีลรอยท์ ทุซ โธมัส ไซยศ สอบบัญชีจำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

7.143 (22,000,000 หุ้น)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี  
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของนายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร และนางสุนทรี จรรโลงบุตร
- น้องสาวของนางสาวแพรว จรรโลงบุตร



## นางสาวแพรว จรรโลงบุตร

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
ผู้จัดการแผนกพัฒนาสินค้าและธุรกิจใหม่  
อายุ 33 ปี



### วันที่เริ่มเป็นกรรมการ

24 เมษายน 2562

### ประวัติการฝึกอบรม

- อยู่ระหว่างการสมัครเข้าอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### คุณวุฒิการศึกษา

- Asia Pacific Studies, Ritsumeikan Asia Pacific University, Japan
- MBA สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2563 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด  
2560 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้จัดการแผนกพัฒนา  
สินค้าและธุรกิจใหม่ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)  
2558 – 2560 ที่ปรึกษางานวิจัยทางการตลาด บริษัท โฮมรันคอนซัลตติ้ง  
จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (%)

7.300 (22,485,070 หุ้น)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่น ๆ ในปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1

- กรรมการ บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของนายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร และนางสุนทรี จรรโลงบุตร
- พี่สาวของนางสาวปรางดา จรรโลงบุตร

## คณะผู้บริหาร



นายแพทย์ศุภพงษ์ จรธัญบุตร  
ประธานบริหาร



นางสุนทรี จรธัญบุตร  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายขายและการตลาด



นางสาวปรางดา จรธัญบุตร  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน

# ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	: บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Techno Medical Public Company Limited
ชื่อย่อ	: TM
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากต่างประเทศ เพื่อจัดจำหน่ายให้กับสถานพยาบาลในประเทศ ทั้งโรงพยาบาลรัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน คลินิกและบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000117
ทุนจดทะเบียน	: 154,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 308,000,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 153,999,993.50 บาท (หุ้นสามัญ 307,999,987 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-933-6112, 02-933-6119 / Hot Line 1360 โทรสาร 02-933-9763
ที่ตั้งสำนักงานสาขา 1 (คลังสินค้า)	: เลขที่ 11/17 หมู่ที่ 9 ถนนบางนาตราด (กม. 19) ตำบลบางโหลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
ที่ตั้งสำนักงานสาขา 2 (โชว์รูม)	: เลขที่ 39 อาคารจรรโลงบุตร ซอยลาดพร้าว 92 (ลมเย็น) ถนนลาดพร้าว แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
เว็บไซต์	: <a href="http://www.technomedical.co.th">www.technomedical.co.th</a> <a href="http://www.tmcare-shop.com">www.tmcare-shop.com</a>
เลขานุการบริษัท/นักลงทุนสัมพันธ์	: นางสาวสุพัตรา แกมแก้ว โทรศัพท์ 02-933-6112 : 8401 E-mail: <a href="mailto:info@technomedical.co.th">info@technomedical.co.th</a>
นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์วิจัยหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวง/เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-009-9000 โทรสาร 02-009 9991
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ห้อง 705-706 อาคารเจ้าพระยาทาวเวอร์ 89 ซอยวัดสวนพลู ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 02-630-7500 โทรสาร 02-630-7506

ผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด  
เลขที่ 256/194 หมู่ 4 แขวงคลองถนน เขตสายไหม  
กรุงเทพฯ 10220 โทรศัพท์ 081-822-5309

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย) : บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร์ จำกัด  
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ) : TM Nursing Care Co., Ltd.  
ทุนจดทะเบียน : 125,000,000 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,250,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 100 บาท  
ทุนชำระแล้ว : 125,000,000 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,250,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 100 บาท  
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 39 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง  
กรุงเทพมหานคร 10310



## นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 14 มกราคม 2545 โดยกลุ่มครอบครัว จรรโลงบุตร ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยบริษัทนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากบริษัทผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำในต่างประเทศ เพื่อจำหน่ายให้กับสถานพยาบาลในประเทศ ทั้งโรงพยาบาลรัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน ตลอดจนคลินิกและบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย

เมื่อแรกจัดตั้งบริษัทมีสำนักงานพร้อมคลังสินค้า ตั้งอยู่บนถนนพระราม 9 เนื่องจากการขยายตัวของธุรกิจ ในปี 2550 บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 และมีสำนักงานสาขา (คลังสินค้า) ตั้งอยู่เลขที่ 11/17 หมู่ที่ 9 ถนนบางนาตราด (กม. 19) ตำบลบางโหลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 และได้จัดตั้งโชว์รูมจึงได้จดทะเบียนสำนักงานสาขาเพิ่มเติม สำนักงานสาขา (โชว์รูม) ตั้งอยู่เลขที่ 39 อาคาร จรรโลงบุตร ซอยลาดพร้าว 92 (ลมเย็น) ถนนลาดพร้าว แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310

บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อ ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 125 ล้านบาท บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 80 ของบริษัทย่อย เพื่อดำเนินธุรกิจโครงการ Nursing Home และ Rehabilitation Hospital เพื่อใช้เป็นสถานที่รับดูแลผู้สูงอายุทุกภาวะและเป็นโรงพยาบาลเฉพาะทาง ธุรกิจ Nursing Home และ Rehabilitation เป็นการขยายธุรกิจไปสู่ธุรกิจการให้บริการ ซึ่งจะช่วยขยายฐานลูกค้าใหม่จากเดิมเป็นกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลส่วนใหญ่ไปสู่กลุ่มลูกค้าทั่วไปโดยเน้นกลุ่มลูกค้าผู้สูงอายุ

### วิสัยทัศน์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

#### วิสัยทัศน์

มุ่งเน้นความเป็นเลิศทางด้านการจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล รวมถึงธุรกิจด้านการอภิบาลผู้สูงอายุและการแพทย์ พัฒนาขยายตลาดและธุรกิจให้มีความเติบโตและยั่งยืนในระยะยาวทั้งในประเทศและประเทศใกล้เคียง

#### พันธกิจ

1. จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ด้วยราคาที่เหมาะสม พร้อมการบริการจัดส่งผลิตภัณฑ์ตามเวลา
2. ดำเนินธุรกิจด้านการอภิบาลผู้สูงอายุ และด้านการแพทย์
3. ให้ความสำคัญในการติดตามข่าวสารด้านการแพทย์และความก้าวหน้าทางวิทยาการของเครื่องมือแพทย์ เพื่อสรรหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ
4. ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแก่ผู้ลงทุนและพนักงานในองค์กร
5. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า เพื่อเป็นพันธมิตรที่ได้รับความไว้วางใจในระยะยาว
6. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความมั่นคงก้าวหน้าอย่างยั่งยืน
7. เพื่อให้องค์กรเป็นธุรกิจระดับชาติ

### เป้าหมายระยะยาวของบริษัทช่วงระยะเวลา 1-5 ปี

1. เพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจัดจำหน่ายในปัจจุบันไปยังลูกค้าโรงพยาบาลต่าง ๆ ในประเทศให้มากขึ้น พร้อมทั้งขยายฐานลูกค้า
2. เพิ่มความหลากหลายให้แก่ผลิตภัณฑ์แต่ละประเภทในแต่ละกลุ่มสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
3. เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและขยายผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า “TM” ของบริษัท
4. ศึกษาโอกาสในการขยายตลาดไปยังต่างประเทศ ได้แก่ เมียนมาร์ ลาว กัมพูชา และเวียดนาม ซึ่งเป็นกลุ่มประเทศที่ยังมีความต้องการด้านเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์
5. ขยายธุรกิจด้านเครื่องมือแพทย์และการบริการที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ

### การติดตามการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการพิจารณาทบทวน วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจของบริษัท เป็นประจำทุกปี ได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ ในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาสคณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทและแผนงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ และบรรลุเป้าหมายที่วางไว้

### ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 14 มกราคม 2545 โดยกลุ่มครอบครัว จรรโลงบุตร เพื่อประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยบริษัทนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากบริษัทผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำในต่างประเทศ เพื่อจำหน่ายให้กับสถานพยาบาลในประเทศ ทั้งโรงพยาบาลรัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน ตลอดจนคลินิกและบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย

จากการเริ่มเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุของประเทศไทยและเพื่อตอบสนองความต้องการด้านการบริการและสินค้าที่จำเป็นในด้านดังกล่าว บริษัทได้ขยายธุรกิจด้านการอภิบาลผู้สูงอายุ โดยจัดตั้งบริษัทย่อย ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 เพื่อใช้เป็นสถานที่รับดูแลผู้สูงอายุทุกภาวะและเป็นโรงพยาบาลเฉพาะทาง

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งทีมงานจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผู้สูงอายุ โดยมุ่งหวังให้เป็นศูนย์จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผู้สูงอายุครบวงจรที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งเป็นการค้าส่ง และค้าปลีก

ปัจจุบัน ผู้คนสามารถเข้าถึงสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ ในโลกออนไลน์ได้อย่างสะดวกรวดเร็ว และการใช้งานอินเทอร์เน็ตถือว่าเป็นกิจกรรมหลักในชีวิตประจำวัน ผู้คนส่วนใหญ่มักใช้บริการซื้อสินค้าผ่านช่องทางอินเทอร์เน็ต บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายฐานกลุ่มลูกค้าใหม่เพื่อเข้าถึงผู้บริโภคโดยตรง ในต้นปี 2563 บริษัทจึงได้ขยายช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์โดยการเปิดร้านค้า TM Care เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ออนไลน์ผ่านช่องทาง Facebook Line@ เว็บไซต์ [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com) โดยได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

นับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทในปี 2545 เป็นต้นมา บริษัทมีความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ปี 2545	<ul style="list-style-type: none"> <li>• จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยครอบครัวจรรโลงบุตร โดยนายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร และนางสุนทรี จรรโลงบุตร โดยมีสำนักงานพร้อมคลังสินค้า ตั้งอยู่บนถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร เพื่อดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในห้องปฏิบัติการภายในโรงพยาบาลในประเทศ ผลิตภัณฑ์ 2 กลุ่มแรกที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไทย (Exclusive Distributor) ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> <li>1) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัด โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Cardinal Health 200 LLC. ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>2) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องปฏิบัติการและธนาคารเลือด โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Eurotrol B.V. ประเทศเนเธอร์แลนด์ และบริษัท HemoCue AB ประเทศสวีเดน</li> </ol> </li> <li>• เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จาก 1 ล้านบาท เป็น 5 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมบางส่วนและผู้ถือหุ้นใหม่อีกบางส่วน</li> </ul>
ปี 2547	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัดโดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Aspen Surgical Products, Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>
ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เป็นสมาชิกของสมาคมอุตสาหกรรมเทคโนโลยีเครื่องมือแพทย์ไทย (Thai Medical Device Technology Industry Association : THAIMED)</li> </ul>
ปี 2550	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่มายังสำนักงานปัจจุบันเลขที่ 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 เนื่องจากที่ตั้งสำนักงานเดิมไม่เพียงพอต่อการขยายธุรกิจของบริษัท</li> </ul>
ปี 2552	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ 2 กลุ่มใหม่ ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> <li>1) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในหน่วยจ่ายกลางของโรงพยาบาล โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Famos Medizintechnik Vertriebs GmbH ประเทศเยอรมนี</li> <li>2) กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์เฉพาะทางเกี่ยวกับการผ่าตัดหัวใจ และเครื่องมือผ่าตัดทั่วไป โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท GEISTER Medizintechnik GmbH ประเทศเยอรมนี</li> </ol> </li> <li>• ขยายการดำเนินงานโดยว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศใต้หวันเพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทของบรรจุภัณฑ์สำหรับการทำให้ปราศจากเชื้อภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท คือ “TM Medipak”</li> </ul>
ปี 2553	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจาก 5 ล้านบาทเป็น 23 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 180,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อลงทุนในการตกแต่งและต่อเติมอาคารสำนักงานใหญ่</li> <li>• ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์</li> </ul>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัด โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Pacific Hospital Supply Co., Ltd. ประเทศไต้หวัน และบริษัท Medikit Co., Ltd. ประเทศญี่ปุ่น</li> <li>2) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในหน่วยจ่ายกลางของโรงพยาบาล โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท GOJO Industries, Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา บริษัท Whiteley Corporation Pty Ltd. ประเทศออสเตรเลีย บริษัท Besmed Health Business Corp. ประเทศไต้หวัน</li> <li>3) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องปฏิบัติการและธนาคารเลือด โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท MacoPharma ประเทศฝรั่งเศส และบริษัท Vitrex Medical A/S ประเทศเดนมาร์ก</li> </ol>
ปี 2554	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ขยายการดำเนินงานโดยว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไต้หวัน เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทจุกปิดปลายวัสดุทางการแพทย์ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท คือ “TM Stericap”</li> <li>• ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ <ol style="list-style-type: none"> <li>1) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัด โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท HERSILL, S.L. ประเทศสเปน</li> <li>2) กลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในหน่วยจ่ายกลางของโรงพยาบาล โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท SP Medikal San. Ltd. ประเทศตุรกี</li> </ol> </li> </ul>
ปี 2555	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ได้รับรางวัล Excellence in Trade Certificate ในระดับ Gold Award จาก U.S. Embassy, Bangkok</li> </ul>
ปี 2558	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต บริษัทได้เช่าคลังสินค้าแห่งใหม่ตั้งอยู่ที่ตำบลบางโจลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ประมาณ 2,160 ตารางเมตร และย้ายผลิตภัณฑ์ทั้งหมดไปจัดเก็บที่คลังสินค้าใหม่แห่งนี้</li> <li>• ขยายการดำเนินงานโดยการว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศมาเลเซีย เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทชุดสายยางสำหรับการผ่าตัดหัวใจของเด็กทารก เด็กเล็ก เด็กโต และผู้ใหญ่ ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท “TM Tubing Pack”</li> </ul>
ปี 2559	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็น 100 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 770,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และเรียกชำระเต็มมูลค่า เพื่อใช้รองรับการขยายตัวของธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ</li> <li>• เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเพื่อเป็นการระดมทุนและเสนอขายหุ้นของบริษัทให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) จำนวน 40 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 80,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</li> <li>• วันที่ 30 มีนาคม 2559 จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ทุนจดทะเบียนจำนวน 140 ล้านบาท และมีทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> </ul>

	<p>จำนวน 100 ล้านบาท</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>วันที่ 31 สิงหาคม 2559 จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</li> <li>ขยายการดำเนินงาน <ol style="list-style-type: none"> <li>ว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศมาเลเซีย เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทอุปกรณ์สายให้ยาหรือสารน้ำทางหลอดเลือดดำ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท “TM Extension Tubing” ประเภทอุปกรณ์ที่ใช้ในการปิดปลาย Syringe ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท “TM Red Cap” และว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศไทยเพื่อผลิตเจลสำหรับทาหล่อลื่น “TM Sterile Gel” และเสื้อคลุมผ่าตัดชนิดใช้ครั้งเดียวทิ้ง “TM Surgical Gown” ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท</li> <li>ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์เฉพาะทางเกี่ยวกับการผ่าตัดหัวใจและเครื่องมือผ่าตัดทั่วไป โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Mahe medical ประเทศไทย</li> </ol> </li> </ul>
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็น 154 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 308,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัท</li> <li>จัดกลุ่มประเภทผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยแบ่งเป็น 2 กลุ่มได้แก่ 1) กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง และ 2) กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์</li> <li>ขยายการดำเนินงาน <ol style="list-style-type: none"> <li>กลุ่มอุปกรณ์อุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Lily Medical Corporation ประเทศไทยได้วัน</li> <li>ขยายการดำเนินงานโดยว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไต้หวัน เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทของบรรจุภัณฑ์สำหรับการทำให้ปราศจากเชื้อ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท “TM Medipak”</li> </ol> </li> <li>ได้รับรางวัล Highest Sales Achiever 2016/2017 จากบริษัท CardinalHealth</li> <li>เริ่มการก่อสร้างอาคารสำนักงานและโชว์รูมแสดงผลิตภัณฑ์แห่งใหม่ซึ่งติดกับสำนักงานปัจจุบันเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต</li> </ul>
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Beijing Baixiang New Technology Co., Ltd. บริษัท Shenzhen Vivolight Medical Device &amp; Technology Co., Ltd. ประเทศจีน บริษัท LJUNGBEG &amp; KOGEL AB ประเทศสวีเดน บริษัท Hill-Rom, Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา และบริษัท Poly Medicure Ltd. ประเทศอินเดีย</li> </ul>
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>การก่อสร้างอาคารสำนักงานและโชว์รูมแสดงผลิตภัณฑ์แห่งใหม่ซึ่งติดกับสำนักงานปัจจุบันแล้วเสร็จ</li> <li>ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Tokyo Metal Create Co., Ltd. ประเทศไทย บริษัท NiGK Corporation ประเทศญี่ปุ่น บริษัท Thai Japan Medical Marketing Co., Ltd. ประเทศไทย บริษัท Bionics Co., Ltd. ประเทศเกาหลี บริษัท Lily Medical Corporation ประเทศไต้หวัน และบริษัท Lantex Medical Technology ประเทศจีน</li> </ul>

- ว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศจีนเพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทเสื้อคลุมพลาสติกชนิดใช้ทั่วไป ภายใต้ชื่อสินค้าของบริษัท “TM CPE Gown”

## ปี 2563

- จัดตั้งบริษัทย่อย ที่เอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 125 ล้านบาท บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 80 ของบริษัทย่อย เพื่อดำเนินธุรกิจสถานที่รับดูแล ผู้สูงอายุทุกภาวะและเป็นโรงพยาบาลเฉพาะทาง
- เพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านร้านค้าออนไลน์ (Online Shopping) โดยการตั้งร้านค้า TM Care จำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทาง Facebook Page, LINE@ และบนเว็บไซต์ [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com) และ LAZADA ซึ่งเป็นช่องทางการค้าสินค้าออนไลน์อันดับต้น ๆ ของประเทศที่ได้รับความนิยมจากลูกค้า
- ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Promised Hangzhou Meditech Co, Ltd. ประเทศจีน บริษัท Advance Medical Design, INC. ประเทศสหรัฐอเมริกา บริษัท ME Medical AG ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ บริษัท Qingdao DMD Technology Co., Ltd. ประเทศจีน และบริษัท Sterylab S.r.l. ประเทศอิตาลี
- ขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์ โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท Zoll Medical (Thailand) Ltd. ประเทศไทย
- ว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไทยเพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท (OEM) ประเภทผ้าปูผ้าตัดแบบใช้แล้วทิ้ง ภายใต้ชื่อสินค้าของบริษัท “TM Drape” ประเภทข้อต่อสามทางชนิดปลดกล็อก “TM 3-way stopcock” ประเภทชุดอุปกรณ์เปิดหลอดเลือดดำส่วนกลาง “TM Central Line”



## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยบริษัทนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากบริษัทผู้ผลิตอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำของโลก เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้กับสถานพยาบาลชั้นนำในประเทศ ทั้งโรงพยาบาลรัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน คลินิก และบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย เมื่อแรกก่อตั้งบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากบริษัทผู้ผลิต 3 รายจากประเทศสหรัฐอเมริกา เนเธอร์แลนด์ และสวีเดน จนกระทั่งถึงปัจจุบัน บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์แบบ Exclusive Distributor หลากหลายยี่ห้อจากบริษัทผู้ผลิตกว่า 47 ราย จาก 19 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา สวีเดน เยอรมนี ไต้หวัน ออสเตรเลีย เดนมาร์ก ญี่ปุ่น ฝรั่งเศส ตุรกี มาเลเซีย สเปน สิงคโปร์ จีน สวีเดน สวิตเซอร์แลนด์ อินเดีย เกาหลี เนเธอร์แลนด์ รวมถึงประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ว่าจ้างผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไทย ไต้หวัน มาเลเซีย จีน และประเทศไทย (Original Equipment Manufacturer : OEM) เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ได้แก่

1. TM Medipak ของบรรจุเวชภัณฑ์สำหรับการทำให้ปราศจากเชื้อ
2. TM Stericap จุกปิดปลายวัสดุทางการแพทย์



3. TM Tubing Pack ชุดสายยางสำหรับการผ่าตัด



4. TM Red Cap อุปกรณ์ที่ใช้ในการปิดปลาย Syringe



5. TM Extension Tubing สายให้สารน้ำทางหลอดเลือดดำชนิดมีหัวล็อก
6. TM Sterilie Gel เจลสำหรับทาหล่อลื่น



7. TM Surgical Gown เสื้อคลุมผ่าตัดชนิดใช้ครั้งเดียว



8. TM CPE Gown เสื้อคลุมพลาสติกชนิดใช้ทั่วไป



9. TM Central line ชุดอุปกรณ์เปิดหลอดเลือดดำส่วนกลาง



10. TM Drape ผ้าปูผ่าตัดแบบใช้แล้วทิ้ง



11. TM 3 way Stopcock ข้อต่อสามทาง ชนิดปลอกลิ้น



บริษัทได้จดทะเบียนสถานประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ในประเทศไทยกับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.) โดยผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่บริษัทจำหน่าย เป็นเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ทันสมัยและได้รับมาตรฐานสากล

**ลักษณะผลิตภัณฑ์**

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย แบ่งเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่

1. กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง
2. กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์

# 1. กลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง



อุปกรณ์ที่ใช้สำหรับดูด  
และเก็บสารคัดหลั่ง  
( Suction Liners )



ถุงครอบสายไฟในหัตถการส่องกล้อง  
ตรวจอวัยวะภายใน  
( Camera Sleeves )



เข็มเจาะไขกระดูก  
( Sterylab Bone Marrow )



หัวดูดสารคัดหลั่งสำหรับการผ่าตัดหัวใจ  
( Cardiac Suction Tip )



หัวดูดสารคัดหลั่งสำหรับการผ่าตัดกระดูก  
( Orthopedics Suction Tip )



เครื่องกำจัดขนอัตโนมัติ  
( Surgical Clipper )



ปากกาสำหรับทำเครื่องหมายบริเวณผ่าตัด  
( Surgical Skin Marker )



สายดูดสารคัดหลั่ง  
( Tubing and Suction Handles )



อุปกรณ์รองรับของเหลวจากแผลผ่าตัด  
( Silicone Bulb Reservoirs )



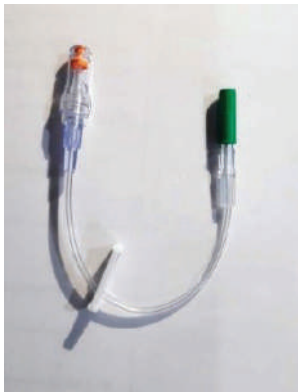
เสื้อคลุมผ่าตัด  
( Surgical Gown )



ถุงมือยางธรรมชาติสำหรับตรวจโรค  
( Disposable Gloves )



ถุงมือยางธรรมชาติ สำหรับผ่าตัด ชนิดไม่มีแบ่ง  
( Surgical Gloves )



อุปกรณ์เชื่อมต่อสำหรับให้สารน้ำ  
แบบระบบปิด  
( Needleless Connector )



อุปกรณ์เก็บสารคัดหลั่ง  
( Macous Extractor )



จุกปิดปลายวัสดุทางการแพทย์  
( TM Stericap )



ชุดควบคุมให้สารละลาย  
ทางหลอดเลือดดำ  
( Infusion set )



ซองบรรจุเวชภัณฑ์  
สำหรับทำให้ปราศจากเชื้อ  
( TM Medipak Roll )



เจลแอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ  
( Instant Hand Sanitizer )





สติ๊กเกอร์สำหรับบ่งบอกสถานะ  
การทำให้ปราศจากเชื้อ  
( Contact Label )



สติ๊กเกอร์และปืนยิงสำหรับติด  
เพื่อบ่งบอกสถานะการทำให้ปราศจากเชื้อ  
( Label Gun )



สบู่ล้างมือชนิดโฟม  
( Mild Foam Hand Wash )



เครื่องปิดผนึกซองบรรจุเวชภัณฑ์ด้วยความร้อน  
( Heat Sealer )



น้ำยาขจัดคราบไบโอฟิล์ม  
( Biofilm Removal )



อุปกรณ์สำหรับหนีบเส้นเลือด  
ในการผ่าตัดศัลยกรรมทั่วไป  
( Clip )



สเปรย์เคลือบและหล่อลื่นเครื่องมือแพทย์  
( Neodisher IP Spray )



แผ่นเช็ดทำความสะอาดและฆ่าเชื้อโรค  
( V-Wipes )



น้ำยาทำลายเชื้อระดับสูง  
( Opal )



สเปรย์โฟมสำหรับฉีดพ่นหลังการใช้งาน  
( Prestop )



น้ำยาทำความสะอาดเครื่องมือแพทย์  
( Medizym )



อุปกรณ์สำหรับตรวจประสิทธิภาพในการไล่อากาศ  
และการรั่วไหลของอากาศ  
( Bowie-dick type Test Pack )



เสื้อกาวน์พลาสติก  
( Plastic Gown )



เครื่องตรวจวัดค่าฮีโมโกลบินในเลือด  
( HemoCue )



เข็มฟอกเลือดที่ช่วยลดความเสียหาย  
ของหลอดเลือด  
( Hemodialysis Fistula Catheter )



น้ำยาควบคุมคุณภาพสำหรับ  
ใช้วิเคราะห์คุณภาพของ  
ฮีโมโกลบิน  
( Liquid Control )



เครื่องตรวจความเข้มข้นของเลือด  
( HemoCue Hb 201 )



ครีมทำความสะอาดผิวหนัง  
และคืนความชุ่มชื้น แบบไม่ต้องล้างออก  
( Remois Clean )



ถุงเก็บปัสสาวะอุจจาระทางหน้าท้อง  
( Digestive System Applacance )



วัสดุปิดแผล  
( Si Aid )



ถุงเก็บเกล็ดเลือดเข้มข้น  
( Platelet Storage )



ตาข่ายคลุมแผลเคลือบซิลิโคน  
( SI-Mesh )



เข็มเจาะปลายนิ้วแบบใช้ครั้งเดียว  
( Safety Lancet )



ผ้ายืดตาข่ายคลุมแผล  
( Elastic tubular net bandage )



สายดูดเสมหะระบบปิด  
( Closed Suction )



เครื่องมือตัดต่อลำไส้  
( Circular Stapler )



เครื่องตัดและเย็บกระเพาะอาหารและลำไส้  
( Linear Cutter Stapler )



## 2. กลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์



เครื่องมือผ่าตัด  
( Surgical Instruments )



อุปกรณ์ยกหัวใจระหว่างผ่าตัด  
( Tentacles )



อุปกรณ์สำหรับเลื่อยกระดูก  
( Sternum Saws )



โคมไฟสวมศีรษะสำหรับงานผ่าตัด  
( Neo Cordless LED Headlight )



เครื่องกระตุกหัวใจอัตโนมัติ  
( Automated External Defibrillator )



เครื่องควบคุมการให้อาหารอัตโนมัติ  
( Compat Ella Pump )



เครื่องส่องเส้นเลือด  
( Projaction vein Finder )



### การได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์แบบ Exclusive Distributor

ปัจจุบันบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยได้รับสิทธิเป็นตัวแทนจำหน่ายแบบ Exclusive Distributor จากผู้ผลิตทั้งหมดกว่า 47 ราย จากหลากหลายประเทศ เช่น สหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น สวีเดน เดนมาร์ก ออสเตรเลีย บริษัทมุ่งเน้นที่จะรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนถึงความร่วมมือระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทผู้ผลิตในการแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพของผลิตภัณฑ์

แบรนด์สินค้าของผู้ผลิต	ประเทศผู้ผลิต
Cardinal Health 200, LLC	USA
Eurotrol B.V.	Netherlands
HemoCue AB	Sweden
Aspen Surgical Products Inc.	USA
Famos Medizintechnik Vertriebs Gmbh	Germany
Geister Medizintechnik Gmbh	Germany
Sigma Medical Suppliers Corporation	Taiwan
Besmed Health Business Corp.	Taiwan
Whiteley Corporation Pty Ltd.	Australia
Gojo Industries, Inc	USA
Vitrex Medical A/S	Denmark
Medikit Co., Ltd.	Japan
MacoPharmma S.A.S	France
Pacific Hospital Supply Co., Ltd. (PAHSCO)	Taiwan
SP Medikal San Ltd.	Turkey
Welford Manufacturing (M) Sdn. Bhd.	Malaysia
Hersill, S.L.	Spain
Cair LGL	France
Hanshin Medical Co., Ltd.	Korea
Mahe Medical Co., Ltd.	Thailand
Lily Medical Corporation	Taiwan
TOZAI BOEKI KAISHA (Thailand) Ltd.	Thailand
Medvance (Thailand) Ltd.	Thailand
Sterileright Packaging MEF Inc.	Taiwan
BenQ Medical Technology Corporation	Taiwan
Hill-Rom, Inc.	USA

แบรนด์สินค้าของผู้ผลิต	ประเทศผู้ผลิต
Beijing Baixiang New Technology Co., Ltd.	China
Top Medical (2015) Co., Ltd.	Thailand
Poly Medicure Ltd.	India
Asia Industry Co., Ltd.	Thailand
LJUNGBERG & KOGL AB	Sweden
Shenzhen Vivolight Medical Devices & Technology Co., Ltd.	China
NiGK Corporation	Japan
Guangdong Baihe Medical Technology Co., Ltd.	China
Med-Con Thailand Co., Ltd.	Thailand
Bionics Co., Ltd.	Korea
Chem Tech Healthcare Co., Ltd.	Thailand
Tokyo Metal Create Co., Ltd.	Thailand
Thai Japan Medical Marketing Co., Ltd.	Thailand
Lantex Medical Technology	China
Sword Wuhan	China
Promised Hangzhou Meditech Co., Ltd.	China
Advance Medical Design, INC	USA
Zoll Medical (Thailand) Ltd	Thailand
ME Medical AG	Switzerland
Qingdao DMD Medical Technology Co., Ltd.	China
Sterylab S.r.l.	Italy

### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับสถานพยาบาลชั้นนำในประเทศ ทั้งโรงพยาบาล รัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน คลินิก และบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย โดยแบ่งประเภทลูกค้าออกเป็น 4 ประเภท แยกตามลักษณะของลูกค้า ดังนี้

#### 1. โรงพยาบาลรัฐบาล และศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติสภากาชาดไทย

เป็นลูกค้าโรงพยาบาลรัฐบาลทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด รวมถึงศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติสภากาชาดไทย ในปัจจุบันบริษัทมีฐานลูกค้ากว่า 691 ราย เช่น โรงพยาบาลราชวิถี โรงพยาบาลสุราษฎร์ธานี ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติสภากาชาดไทย โรงพยาบาลรามาริบัติ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ โรงพยาบาลศิริราช โรงพยาบาลลำปาง คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ เป็นต้น

ลูกค้ากลุ่มนี้เป็นลูกค้าหลักของบริษัทซึ่งมีการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ในปริมาณมาก มีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง และเป็นลูกค้าของบริษัทเป็นระยะเวลายาวนาน

การจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับโรงพยาบาลรัฐบาลเป็นไปตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 โดยมีวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง กระทำได้ 3 วิธีคือ 1) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป 2) วิธีคัดเลือก 3) วิธีเฉพาะเจาะจง

บริษัททำการจัดซื้อจัดจ้างผ่านวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding วงเงิน 500,000 บาท และวิธีสอบราคาซึ่งมีวงเงินเกิน 500,000 บาท แต่ไม่เกิน 5,000,000 บาท

## 2. โรงพยาบาลเอกชน

เป็นลูกค้าโรงพยาบาลเอกชนทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด ซึ่งบริษัทมีฐานลูกค้ากว่า 273 รายในปัจจุบัน เช่น เครือโรงพยาบาลกรุงเทพ โรงพยาบาลพระราม 9 กลุ่มโรงพยาบาลจุฬารัตน์ โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ เครือโรงพยาบาลพญาไท โรงพยาบาลวิภาวดี โรงพยาบาลเวชธานี โรงพยาบาลเพชรเวช โรงพยาบาลสมิติเวช โรงพยาบาลไทยนครินทร์ โรงพยาบาลศรีสวรงค์ เป็นต้น

การจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ให้กับโรงพยาบาลเอกชนจะนำส่งไปสั่งซื้อตามระเบียบของโรงพยาบาลนั้น ๆ

## 3. คลินิกและบุคลากรทางการแพทย์

เป็นลูกค้าคลินิก สถาบันการแพทย์ และบุคลากรทางการแพทย์ ปัจจุบันมีฐานลูกค้ากว่า 371 ราย บริษัทจะมีการเสนอราคาไปยังลูกค้าดังกล่าว ซึ่งก็จะได้รับใบสั่งซื้อ หรือลูกค้ามีการติดต่อสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทโดยตรงก็มี

## 4. ลูกค้าทั่วไป

เพื่อขยายช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงลูกค้าโดยตรงและกว้างขวางมากขึ้น ในปี 2563 บริษัทได้เปิดร้านค้า TM Care ซึ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางออนไลน์ Facebook Page, Line@ และบนเว็บไซต์ [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com) รวมถึง Lazada เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงช่องทางการจำหน่ายในทุกช่องทางการสื่อสารของบริษัท โดยที่ผ่านมามีได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ลูกค้าจำนวนเกินกว่าครึ่งมีการซื้อสินค้าซ้ำ ผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย เช่น เจลแอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ แผ่นเช็ดทำความสะอาดและฆ่าเชื้อโรค หน้ากากอนามัยทางการแพทย์ ผลิตภัณฑ์เช็ดทำความสะอาดร่างกายโดยไม่ต้องใช้น้ำล้างออกชนิดฟองโฟม ผ้าอ้อมผู้ใหญ่แบบกางเกง แผ่นเสริมซึมซับสำหรับผ้าอ้อมแบบกางเกง บริษัทจะคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้นในร้านค้าออนไลน์ของบริษัท

## การตลาดและการแข่งขัน

### นโยบายการแข่งขันและจำหน่ายผลิตภัณฑ์

บริษัทมีนโยบายในการจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล มีความปลอดภัย เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และความเป็นอยู่ที่ดี จึงได้รับความเชื่อถือเป็นที่ยอมรับของลูกค้า บริษัทกำหนดกลยุทธ์ทางการตลาดดังนี้

## 1) ด้านผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

### • มาตรฐานผลิตภัณฑ์

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์เป็นหลัก เน้นจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีคุณภาพ ได้รับมาตรฐานสากล และเป็นที่ยอมรับในวงการสาธารณสุขทั่วไป ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทนำเข้าจากบริษัทผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิต เช่น ระบบมาตรฐานการผลิตเครื่องมือแพทย์ (Good Manufacturing Practice : GMP) และระบบการบริหารจัดการคุณภาพอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ (Quality Management System) เช่น ISO13485 : 2003 รวมถึงผ่านการรับรองโดยสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.) บริษัทได้รับหนังสือรับรองการขายและหนังสือรับรองระบบคุณภาพการผลิต ซึ่งออกโดยหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน (Certified Body) ที่ทางราชการของประเทศผู้ผลิตรับรอง และผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.) ตามพระราชบัญญัติเครื่องมือแพทย์ พ.ศ. 2551

### • การจัดส่งผลิตภัณฑ์

บริษัทให้ความสำคัญในการควบคุมและจัดส่งผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าได้ตรงตามกำหนดเวลา โดยบริษัทมีรถขนส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทเอง แบ่งเขตการขนส่งอย่างเป็นระบบครอบคลุมในเขตกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล และมีคู่ค้าด้านการขนส่งที่มีความเชี่ยวชาญและเป็นที่ยอมรับบริการจัดส่งผลิตภัณฑ์ในเขตภูมิภาคต่าง ๆ ทั่วทั้งประเทศไทย ส่งผลให้สามารถจัดส่งและส่งมอบผลิตภัณฑ์ถึงลูกค้าได้ตามกำหนดเวลา โดยผลิตภัณฑ์อยู่ในสภาพสมบูรณ์ไม่เสียหายหรือชำรุด



### • การบริการหลังการขาย

บริษัทให้ความสำคัญกับบริการหลังการขายโดยมีผู้เชี่ยวชาญด้านผลิตภัณฑ์บริหารจัดการใช้งานผลิตภัณฑ์ การติดตั้งผลิตภัณฑ์ให้ใช้งานได้อย่างถูกต้อง ตลอดจนการให้คำแนะนำและให้บริการดูแลหลังการขายแก่ลูกค้า เช่น การให้บริการดูแลรักษาการใช้งานตามกำหนดเวลาเพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ หรือการซ่อมแซมเมื่อเกิดการบกพร่องในการใช้งาน

### • การจัดหาผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลาย และเพิ่มผลิตภัณฑ์กลุ่มเฉพาะทางมากยิ่งขึ้น

บริษัทมีนโยบายขยายการจัดจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในกลุ่มที่บริษัทจำหน่ายอยู่เดิมให้มีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์มากขึ้น โดยมุ่งเน้นขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมการผลิตใหม่ ๆ และยังไม่เคยมีผู้นำเข้าจำหน่ายในประเทศไทย โดยคำนึงถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานเป็นหลัก

ปัจจุบันบริษัทได้รับการติดต่อจากบริษัทผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์ต่าง ๆ หลายรายทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสนอให้บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่าย บริษัทมีหลักการในการคัดสรรผลิตภัณฑ์โดยคำนึงถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ได้มาตรฐานเป็นที่เชื่อถือได้เป็นสำคัญ

### • นโยบายการรับประกันคุณภาพผลิตภัณฑ์

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย โดยมีการรับรองมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายว่าผลิตภัณฑ์เป็นของแท้ ของใหม่ ไม่เคยผ่านการใช้งานมาก่อน และไม่เป็นของเก่าเก็บ ซึ่งจะมีการตรวจสอบผลิตภัณฑ์ก่อนการส่งมอบให้ลูกค้า เพื่อรับรองว่าผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายมีคุณภาพไม่ต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนด

สำหรับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์ เช่น กล้องใส่เครื่องมือผ่าตัด ทางบริษัทมีการรับประกันความชำรุดบกพร่องของผลิตภัณฑ์เป็นระยะเวลา 1 ปี ภายหลังจากติดตั้ง โดยภายในกำหนดเวลารับประกันดังกล่าว หากผลิตภัณฑ์เกิดชำรุดบกพร่องหรือขัดข้องอันเนื่องมาจากการใช้งานตามปกติ ทางบริษัทมีบริการซ่อมแซมผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย ซึ่งบริษัทมีทีมวิศวกรเครื่องมือแพทย์ซึ่งผ่านการอบรมวิธีการใช้งานและซ่อมบำรุงอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์เฉพาะทาง ในขณะเดียวกัน หากผลิตภัณฑ์ที่รับประกันเกิดชำรุดบกพร่องหรือขัดข้องในช่วงเวลารับประกัน ทางบริษัทสามารถนำผลิตภัณฑ์ไปเคลมต่อกับผู้ผลิตได้อีกต่อหนึ่ง

### • พัฒนาคุณภาพและบริการในทุก ๆ ด้าน

บริษัทมีนโยบายการพัฒนาคุณภาพในทุก ๆ ด้าน ภายใต้อิทธิพลของปรัชญา “คุณภาพ และบริการ คืองานของเรา” (“Quality and Service are Our Main Concerns”) ตั้งแต่ขั้นตอนการจัดหาผลิตภัณฑ์ การสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ การนำเสนอผลิตภัณฑ์ต่อลูกค้า มีระบบบริหารจัดการคลังสินค้าที่มีประสิทธิภาพ การบริการขนส่งผลิตภัณฑ์ที่รวดเร็วและทันเวลา การบริการติดตั้งอุปกรณ์และการสาธิตวิธีการใช้งานโดยทีมผู้เชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์นั้น ๆ ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย

### • ขยายผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า TM

เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน บริษัทได้จัดหาผู้รับจ้างผลิตสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ได้คุณภาพผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่บริษัทกำหนด เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์และสนองความต้องการของลูกค้า โดยปัจจุบันบริษัทมีผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า TM อยู่จำนวน 11 ผลิตภัณฑ์ บริษัทได้จัดตั้งแผนกวิจัย พัฒนา และออกแบบ ขึ้นเพื่อขยายผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า TM ให้มากขึ้น

### • การประเมินความพึงพอใจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจต่อผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท บริษัทจะดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าโดยทำการสุ่มตัวอย่างจากกลุ่มลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการของบริษัท โดยในปี 2563 บริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจจากกลุ่มตัวอย่างลูกค้า 50 ราย ซึ่งมีหัวข้อการประเมิน ได้แก่ คุณภาพของผลิตภัณฑ์ การบริการ การจัดส่งสินค้า

ความพึงพอใจต่อสินค้าและบริการ	พึงพอใจมากที่สุด	พึงพอใจมาก	พึงพอใจ
คุณภาพของผลิตภัณฑ์	61.52%	38.48%	-
การบริการ	62.87%	34.31%	2.82%
การจัดส่งสินค้า	49.04%	48.08%	2.88%



## 2) ด้านการขาย

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาขายตามต้นทุนของผลิตภัณฑ์บวกด้วยอัตรากำไรที่เหมาะสม หรือวิธีการบวกส่วนเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus Pricing) พิจารณาปรับราคาขายให้สอดคล้องกับต้นทุนราคาผลิตภัณฑ์ ตามภาวะการแข่งขันหรือตามสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทมีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน (Forward Contract) เพื่อลดความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตในต่างประเทศ

บริษัทรักษาและมุ่งสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าในระยะยาว จัดให้มีหน่วยงานรับข้อร้องเรียน มีการสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการ นอกจากนี้จัดให้มีนโยบายการให้ส่วนลดหรือการส่งเสริมการขายอื่น ๆ แก่ลูกค้า โดยพิจารณาประกอบกับมูลค่าที่ลูกค้าสั่งซื้อ พฤติกรรมการสั่งซื้อของลูกค้า และประวัติการชำระเงินของลูกค้าในอดีต บริษัทกำหนดให้มีการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าตามนโยบายและอำนาจการอนุมัติตามที่บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการแข่งขันด้านราคาหรือตัดราคาขายเพื่อแข่งขันกับคู่แข่งรายอื่น แต่จะมุ่งเน้นในเรื่องการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพที่ได้มาตรฐานเป็นสำคัญ

## 3) ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

การจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์เป็นการดำเนินการผ่านพนักงานขายที่มีประสิทธิภาพของบริษัท พนักงานขายทำหน้าที่ในการประสานงานการติดต่อซื้อขายระหว่างบริษัทกับลูกค้า สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเพื่อขยายตลาดในฐานะลูกค้าเดิมไว้ และฐานลูกค้ารายใหม่ให้กับบริษัททั้งผลิตภัณฑ์เดิมและผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยเน้นโรงพยาบาลรัฐบาลและโรงพยาบาลเอกชนในประเทศ บริษัทมีการแบ่งทีมขายแยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายและมีลักษณะการใช้งานของเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่แตกต่างกัน และแยกตามประเภทลูกค้าที่ตั้งอยู่ในภูมิภาคที่แตกต่างกัน (กรุงเทพฯ และปริมณฑล และต่างจังหวัด) พนักงานขายของบริษัทจะมีประสบการณ์ ความรู้ ความเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้า มีความเชี่ยวชาญในตัวผลิตภัณฑ์เป็นอย่างดี สามารถให้คำแนะนำและนำเสนอวิธีการใช้งานที่ถูกต้องให้แก่ลูกค้าได้ ตลอดจนชี้ให้เห็นถึงประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย

ด้วยพนักงานขายถือเป็นช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรทางการขายเพื่อเพิ่มความรู้และความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ บริษัทจัดให้มีการอบรมหรือสัมมนาวิชาการเพื่อเรียนรู้วิธีการใช้งานผลิตภัณฑ์ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอไม่ว่าจะเป็นการอบรมภายในโดยผู้เชี่ยวชาญผลิตภัณฑ์ของบริษัทเอง หรือบริษัทผู้ผลิตส่งเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญผลิตภัณฑ์มาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์นั้น จัดให้พนักงานขายได้เข้าร่วมงาน Distributor Training ที่จัดโดยบริษัทผู้ผลิต ทั้งนี้เพื่อให้บุคลากรของบริษัทมีความรู้เกี่ยวกับลักษณะการใช้งานของผลิตภัณฑ์ (Product Knowledge) เป็นอย่างดี

ในต้นปี 2563 บริษัทได้ขยายช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงลูกค้าโดยตรงและกว้างขวางมากขึ้น โดยเปิดร้านค้า TM Care ซึ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางออนไลน์ Facebook Page – TM Care Shop Line@-@tmcareshop และบนเว็บไซต์ [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com) นับแต่การเปิดร้านค้าออนไลน์ก็ได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้าเพิ่มมากขึ้นเป็นลำดับ บริษัทจะคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้นในร้านค้าออนไลน์ของบริษัท





นอกจากการขายผลิตภัณฑ์ทางช่องทางออนไลน์แล้ว เพื่อเพิ่มศักยภาพทางการขายจากการขยายธุรกิจ บริษัทได้ขยายฐานตลาดเดิมไปสู่ตลาดลูกค้าทั่วไป โดยการเปิดโชว์รูมแสดงสินค้าบางส่วนเพื่อจัดแสดงและจำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับผู้สูงอายุให้ครบวงจรและทันสมัยตามความต้องการของตลาดที่มีเพิ่มมากขึ้น และตอบสนองต่อการเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุของประเทศไทย



#### 4) ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมการขายและโฆษณาประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมีกิจกรรมทางการตลาดและการโฆษณาประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอเพื่อประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทางการแพทย์ได้รับทราบถึงลักษณะของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่าย นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์จากบริษัทผู้ผลิต

การจัดงานสัมมนาความรู้เชิงวิชาการ และการออกบูธในการประชุมเชิงวิชาการ ซึ่งจัดขึ้นสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้องในวงการแพทย์เป็นช่องทางหลักในการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรในวงการแพทย์ได้รู้จักผลิตภัณฑ์วิธีการใช้งาน และมีความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ที่ทางบริษัทจัดจำหน่าย อีกทั้งเป็นช่องทางที่บริษัทสามารถสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าที่นำมาประกอบกลยุทธ์ด้านการตลาดได้

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดมิให้เกิดกับพนักงานและบริษัท อันเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายทางธุรกิจบริษัทได้ จึงได้ลดการเข้าร่วมการออกบูธในการประชุมเชิงวิชาการ ในปี 2563 อย่างไรก็ตาม ได้เข้าร่วมการออกบูธในการประชุมเชิงวิชาการ ดังนี้

1. การประชุมวิชาการประจำปี 2563 ชมรมพยาบาลแผล ออสโตมี และควบคุมการขับถ่ายร่วมกับฝ่ายการพยาบาล โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ ในหัวข้อ “WOCN Moving Forward in the Disruptive Era” (พยาบาลแผล ออสโตมี และควบคุมการขับถ่ายก้าวไปข้างหน้า สู่ยุคโลกพลิกผัน) ณ โรงแรมปรี๊นท์ พาเลซ กรุงเทพฯ

2. การประชุมวิชาการ “Development in Transfusion Medicine 2020” โดยคณะกรรมการพัฒนาระบบงานธนาคารเลือด เขตสุขภาพที่ 12 ณ ห้องประชุมกลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ โรงพยาบาลศูนย์ยะลา จ.ยะลา
3. โครงการประชุมวิชาการธนาคารเลือดประจำปี 2021 “Best Practice in Blood transfusion service” โดยธนาคารเลือดและเวชศาสตร์บริการโลหิต โรงพยาบาลสรรพสิทธิประสงค์



นอกจากนี้ บริษัทยังมีการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการตลาดผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น หนังสือและวารสารต่างๆ เพื่อการเสริมสร้างภาพลักษณ์ของบริษัท สร้างการรับรู้ (Brand Recognition) และจดจำ (Brand Awareness) ต่อกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย รวมถึงการนำเสนอผลิตภัณฑ์ตัวอย่างให้ทดลองใช้จริงในกลุ่มอุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม การโฆษณาประชาสัมพันธ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ของบริษัทจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขและได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.) ด้วย

### 5) ด้านการบริหารสินค้าคงคลัง (Warehouse Management)

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัทเป็นอย่างมาก โดยได้พัฒนาระบบควบคุมการบริหารสินค้าคงคลัง (Warehouse Management System) ทำให้บริษัทสามารถพัฒนาการบริหารสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบปริมาณคงเหลือของสินค้าคงคลังได้ตลอดเวลา (Real Time) และสามารถใช้ระบบในการควบคุมการเบิกจ่ายแทนการใช้บุคลากร อีกทั้งยังเป็นการลดต้นทุนในการใช้บุคลากรในการจัดการสินค้าคงคลัง การลดความเสี่ยงด้านการขายและเบิกผลิตภัณฑ์ที่อาจไม่สัมพันธ์กัน และเป็นประโยชน์ในการบริหารสินค้าคงคลังที่มีอายุการเก็บรักษาเพื่อป้องกันผลิตภัณฑ์เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ตลอดจนเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดซื้อผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิต ทั้งนี้ การบริหารสินค้าคงคลัง ประเภทเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ของบริษัทจะใช้นโยบายผลิตภัณฑ์ใดที่จะหมดอายุก่อนจะถูกจำหน่ายออกไปก่อน เพื่อลดความเสียหายจากสินค้าหมดอายุและไม่เกิดการสูญเสีย หรือนโยบายการบริหารสินค้าคงคลังแบบ FEFO (First Expired, First Out) ซึ่งบริษัทได้เริ่มใช้งานระบบการบริหารสินค้าคงคลัง (Warehouse Management System) อย่างเป็นทางการตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2559 เป็นต้นมา

## โครงสร้างรายได้ของบริษัท

	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กลุ่มอุปกรณ์ และวัสดุสิ้นเปลือง	573.31	90.88	630.86	91.96	544.22	84.53
กลุ่มอุปกรณ์และ เครื่องมือทางการแพทย์	57.56	9.12	55.12	8.04	99.63	15.47
รวมรายได้ จากการขาย	630.87	100.00	685.98	100.00	643.85	100.00

## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

อุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ไทย ปัจจุบันอยู่ภายใต้ พ.ร.บ. เครื่องมือแพทย์ พ.ศ. 2551 โดยมีกองควบคุมเครื่องมือแพทย์ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) เป็นหน่วยงานในการกำกับ ดูแล และรับผิดชอบในการออกใบอนุญาตการผลิต/จำหน่าย/นำเข้าเครื่องมือแพทย์ที่ได้มาตรฐานตามที่สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.) กำหนด

จากข้อมูลกองควบคุมเครื่องมือแพทย์ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา ในปัจจุบันประเทศไทยมีผู้ประกอบการเครื่องมือแพทย์ที่จดทะเบียนเป็นสถานประกอบการ (ข้อมูลหลังสิงหาคม 2560) จำนวนรวม 3,442 ราย โดยแยกประเภทเป็นสถานประกอบการผลิตเครื่องมือแพทย์จำนวน 528 ราย และสถานประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ จำนวน 2,914 ราย แม้ว่าไทยจะมีผู้ผลิตเครื่องมือทางการแพทย์เป็นจำนวนมาก แต่ส่วนใหญ่เป็นผู้ผลิตวัสดุอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ใช้เทคโนโลยีการผลิตไม่ซับซ้อนมากนัก ส่งผลให้เทคโนโลยีในการผลิตเครื่องมือแพทย์ของไทยยังไม่ทัดเทียมกับผู้ผลิตในต่างประเทศ และเนื่องจากผู้ผลิตส่วนใหญ่ผลิตเครื่องมือแพทย์ที่ไม่ซับซ้อนมากนัก ทำให้ผลิตภัณฑ์มีลักษณะใกล้เคียงกัน

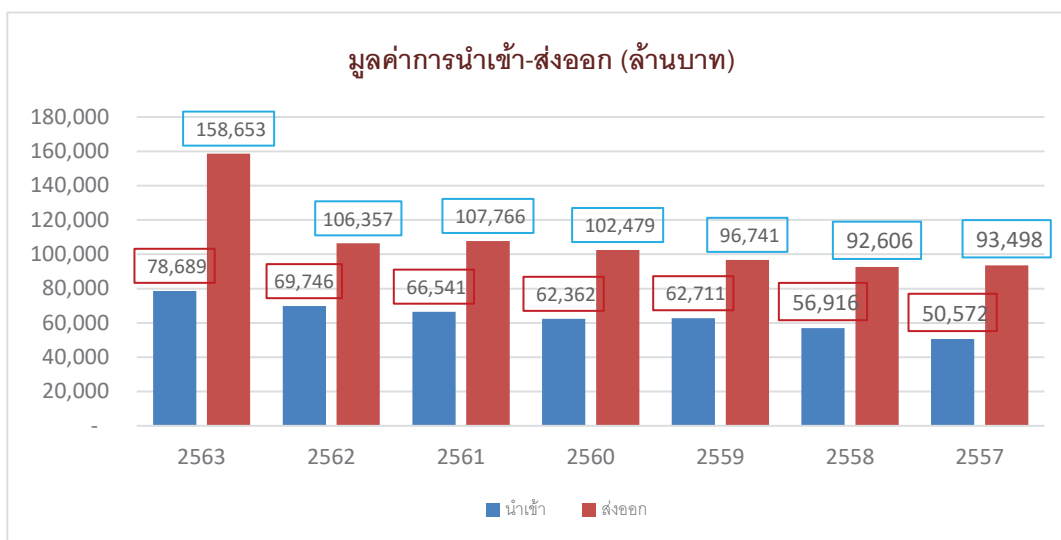
เครื่องมือแพทย์สามารถจำแนกตามลักษณะการใช้งานได้เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. วัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ คือวัสดุทางการแพทย์ที่ใช้ในการรักษาพยาบาลทั่วไป เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้แล้วหมดไป แปรสภาพ หรือไม่คงสภาพเดิม เช่น ถุงมือตรวจโรค ถุงมือยาง หลอดสวน หลอดฉีดยา เข็มฉีดยา สายยาง อุปกรณ์และเครื่องใช้อื่นๆ ทางทันตกรรม
2. ครุภัณฑ์ทางการแพทย์ เป็นเครื่องมือทางการแพทย์ที่มีลักษณะคงทนถาวร มีอายุการใช้งานไม่ต่ำกว่า 1 ปี ครอบคลุมตั้งแต่เครื่องมือที่ไม่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูง เช่น ชุดปฐมพยาบาลเช่น รถเข็นผู้ป่วย เตียงคนไข้ รวมไปถึงถึงอุปกรณ์และเครื่องใช้ในทางวิทยาศาสตร์การแพทย์ เช่น เครื่องมือทางศัลยกรรม ทันตกรรม เครื่องวินิจฉัยโรคด้วยไฟฟ้า เครื่องเอกซเรย์
3. น้ำยาและชุดวินิจฉัยโรค คือ เครื่องมืออุปกรณ์ในการวินิจฉัยโรค รวมถึงน้ำยาเคมีที่ใช้สำหรับเตรียมหรือเก็บตัวอย่างจากร่างกาย เช่น น้ำยาล้างไต ชุดตรวจการติดเชื้อ HIV

### สภาวะการค้าและการตลาด

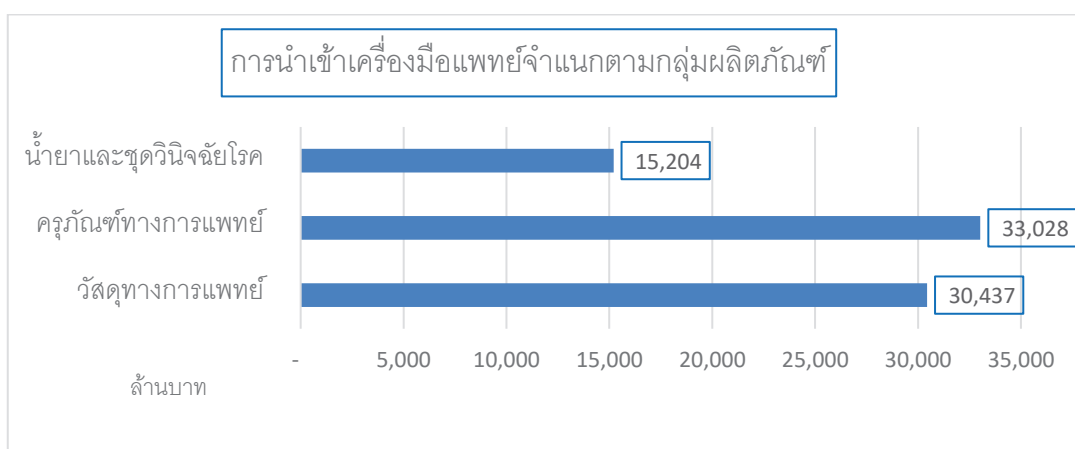
จากสถิติการนำเข้าและส่งออกของตลาดอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ไทย จากตั้งแต่ปี 2557-2563 พบว่ามีการขยายตัวได้ดีเพิ่มขึ้นทุกปี

ในปี 2563 มูลค่าการนำเข้าและส่งออกเครื่องมือแพทย์ไทยมีมูลค่ารวม 237,342 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีมูลค่า 176,089 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 34.79 การนำเข้าเครื่องมือแพทย์ในปี 2563 ขยายตัวร้อยละ 12.84 คิดเป็นมูลค่า 8,957 ล้านบาท การส่งออกเครื่องมือแพทย์ในปี 2563 ขยายตัวร้อยละ 49 คิดเป็นมูลค่า 52,297 ล้านบาท สะท้อนให้เห็นว่าสินค้าทางการแพทย์มีความต้องการจากผู้บริโภคสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีแนวโน้มการขยายตัวที่ดี ประกอบกับการแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ทำให้ความต้องการอุปกรณ์และวัสดุทางการแพทย์เพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด



ที่มา: Medical Device Intelligence (MeDIU)

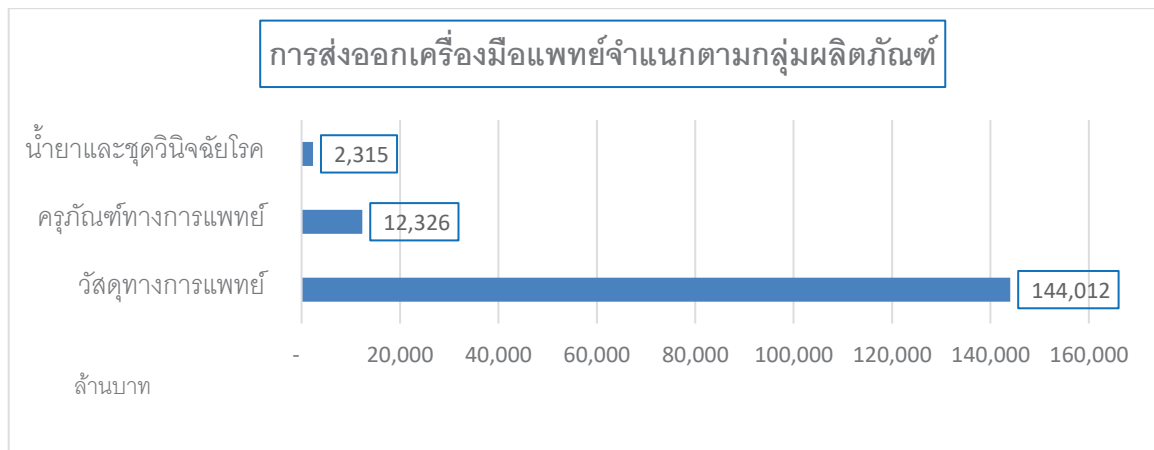
ในปี 2563 ประเทศไทยนำเข้าเครื่องมือแพทย์ มีมูลค่ารวม 78,689 ล้านบาท โดยผลิตภัณฑ์ที่ไทยนำเข้าส่วนใหญ่จะเป็นครุภัณฑ์ทางการแพทย์ มูลค่า 33,028 ล้านบาท วัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ มูลค่า 30,437 ล้านบาท และ น้ำยาและชุดวินิจฉัยโรคมูลค่า 15,204 ล้านบาท ประเทศคู่ค้าที่ไทยนำเข้าเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์มากที่สุดคือ สหรัฐอเมริกา รองลงมาได้แก่ จีน เยอรมนี ญี่ปุ่น



ที่มา: Medical Device Intelligence (MeDIU)

ในปี 2563 ประเทศไทยส่งออกเครื่องมือแพทย์ มีมูลค่ารวม 158,653 ล้านบาท โดยผลิตภัณฑ์ที่ไทยผลิตเพื่อส่งออกส่วนใหญ่จะเป็นวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ ซึ่งมีมูลค่า 144,012 ล้านบาท ครุภัณฑ์ทางการแพทย์มูลค่า 12,326 ล้านบาท และ น้ำยาและชุดวินิจฉัยโรคประเทศมูลค่า 2,315 ล้านบาท คู่ค้าที่ไทยส่งออกเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์มากที่สุดคือ สหรัฐอเมริกา รองลงมาได้แก่ ญี่ปุ่น เนเธอร์แลนด์ เยอรมนี



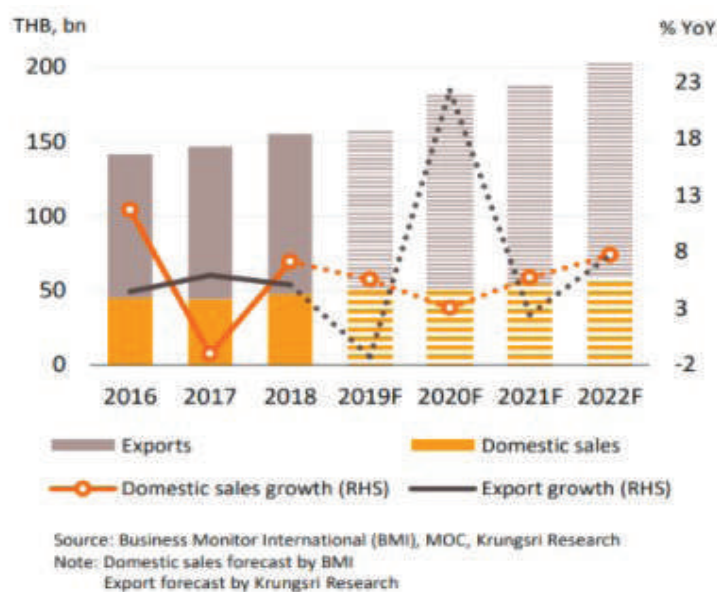


ที่มา: Medical Device Intelligence (MeDIU)

### แนวโน้มอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ประเทศไทย ปี 2563 - 2565

(ที่มา RIVERPLUS SUCCESS INDUSTRIAL SOLUTIONS / วิจัยกรุงศรี กุมภาพันธ์ 2561 / Thailand's MICE Industry Report โดย TCEB / ศูนย์วิจัยเศรษฐกิจ ธุรกิจและเศรษฐกิจฐานราก ธนาคารออมสิน เมษายน 2562)

ปี 2563 คาดว่ามูลค่าการจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ในประเทศจะเติบโตร้อยละ 3 ซึ่งเป็นอัตราต่ำสุดในรอบ 4 ปี โดยกลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์จะเติบโตได้ต่อเนื่อง จากความต้องการใช้อุปกรณ์เพื่อป้องกันการติดเชื้อไวรัส Covid-19 อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีมูลค่าไม่สูงนัก ขณะที่ผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูงอย่าง กลุ่มครุภัณฑ์ทางการแพทย์ได้รับผลกระทบจากจำนวนผู้เข้ารับบริการในโรงพยาบาลที่มีแนวโน้มลดลงต่อสถานการณ์การแพร่เชื้อโดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 2 มูลค่าการส่งออกคาดว่าจะเติบโตร้อยละ 20 – 24 จากความต้องการผลิตภัณฑ์ในกลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์และกลุ่มน้ำยาและชุดวินิจฉัยโรค





ปี 2564 – 2565 คาดว่ามูลค่าการจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ในประเทศจะเติบโตโดยเฉลี่ยร้อยละ 6.5 ต่อปี ขณะที่มูลค่าการส่งออกจะเฉลี่ยที่ร้อยละ 5 ต่อปี อุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ ยังคงมีแนวโน้มการเติบโตที่ดี เนื่องจากมีปัจจัยหนุนทั้งจากภาครัฐ และการเติบโตด้านอุปสงค์ และอุปทาน ดังนี้

1. นโยบายสนับสนุนจากภาครัฐในการให้สิทธิพิเศษการลงทุนกับธุรกิจอุปกรณ์การแพทย์ ส่งเสริม และผลักดันให้ไทยเป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub) ภายในปี 2568 ผ่านสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีกับนักลงทุน นอกจากนี้ อุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ยังอยู่ในอุตสาหกรรมเป้าหมายใหม่ (New S-Curve) ของภาครัฐที่มีแผนสนับสนุนการลงทุน ภายใต้ “อุตสาหกรรมการแพทย์ครบวงจร” ตามนโยบาย 4.0

การส่งเสริมให้เกิดการลงทุนในกลุ่มอุตสาหกรรมการแพทย์ครบวงจรประกอบไปด้วย 3 อุตสาหกรรมย่อย ได้แก่ การให้บริการทางการแพทย์สมัยใหม่ การวิจัยและผลิตอุปกรณ์ทางการแพทย์ และการวิจัยยา-ผลิตภัณฑ์เวชภัณฑ์ จะส่งผลให้พื้นที่ระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก (EEC) เป็นฐานการผลิตสำคัญของเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ นอกจากนั้น พื้นที่ระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก ยังมีแผนปฏิบัติการพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว เพื่อรองรับนักท่องเที่ยวกลุ่มรายได้ดี และกลุ่มเชิงสุขภาพ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดการลงทุนสร้างโรงพยาบาลและสถานบริการด้านสุขภาพ ส่งผลต่อเนื่องให้เกิดความต้องการกลุ่มสินค้าและบริการทางการแพทย์

2. การเจ็บป่วยที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นของคนไทย ทั้งกลุ่มโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง เช่น โรคท้องร่วง โรคปอดอักเสบ โรคความดันโลหิตสูง โดยเฉพาะจำนวนผู้ป่วยจากโรคเฉพาะทาง อาทิ โรคหัวใจ โรคหลอดเลือดสมอง โรคมะเร็ง และโรคเบาหวาน (ที่มาข้อมูลจากกระทรวงสาธารณสุข) และการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชากรผู้สูงอายุที่มีมากขึ้น จะหนุนความต้องการใช้บริการทางการแพทย์ที่ทันสมัยและเทคโนโลยีขั้นสูงมากขึ้น

3. สัดส่วนจำนวนผู้ป่วยต่างชาติที่เข้ามาใช้บริการในไทยมีแนวโน้มกระเตื้องขึ้นในปี 2564 – 2565 เนื่องจากไทยยังคงมีความได้เปรียบในด้านคุณภาพและมาตรฐานการรักษาเมื่อเทียบกับประเทศคู่แข่งในอาเซียน จะช่วยสนับสนุนให้ความต้องการอุปกรณ์การแพทย์ในไทยขยายตัวต่อเนื่อง ประกอบกับโรงพยาบาลของไทยมีความก้าวหน้าทันสมัยและมีความพร้อมด้านศูนย์แพทย์เฉพาะทาง โดยเฉพาะการรักษาโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง เช่น โรคหัวใจ โรคกระดูก ทั้งยังมีศูนย์ดูแลและบริบาลผู้ป่วยสูงอายุที่มีค่าใช้จ่ายต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศคู่แข่ง เช่น สิงคโปร์ และมาเลเซีย ส่งผลให้ไทยเป็นหนึ่งในจุดหมายปลายทางของนักท่องเที่ยวเชิงการแพทย์เป็นอันดับต้น ๆ ของโลก

4. ธุรกิจโรงพยาบาลมีแผนการขยายการลงทุนเพิ่มเติมทั้งการสร้างโรงพยาบาลแห่งใหม่ และการลงทุนทางด้านเครื่องมือแพทย์เพื่อรองรับผู้ป่วยทั้งชาวไทยและต่างชาติที่มีมากขึ้น

5. กลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ซึ่งมีสัดส่วนสูงยังทยอยเติบโตต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยหนุนจากการขยายตัวของการให้บริการสาธารณสุข และเป็นสินค้าจำเป็นที่ใช้กันทั่วไป เป็นวัสดุเครื่องมือแพทย์ที่ใช้แล้วทิ้ง ทำให้ยังคงมีความต้องการใช้ในสถานพยาบาลและผู้ป่วยทั่วไปค่อนข้างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะถุงมือยางทางการแพทย์ เป็นต้น

6. ตลาดน้ำยาและชุดวินิจฉัยโรคคาดว่าจะเติบโตได้ดี ภาครัฐเองได้มีการสนับสนุนสร้างหน่วยตรวจโรคเคลื่อนที่ในระดับชุมชน นำไปสู่ความต้องการใช้ตรวจวินิจฉัยโรคเพิ่มมากขึ้น สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการ เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) คาดว่าผู้ที่มีอายุมากกว่า 60 ปีขึ้นไปของไทยจะเพิ่มขึ้นจาก 112 ในปี 2561 เป็น 13.5 ล้านคนในปี 2566 และค่าใช้จ่ายด้านสุขภาพของผู้สูงอายุจะเพิ่มขึ้นเป็น 2.3 แสนล้านบาท (ร้อยละ 2.8 ของ GDP) ในปี 2565 จาก 6.3 หมื่นล้านบาท ปี 2553 (ร้อยละ 2.1 ของ GDP) (จากแผนพัฒนาสุขภาพแห่งชาติฉบับที่ 12 พ.ศ. 2560 – 2564)

7. ผู้จำหน่ายเครื่องมือแพทย์คาดว่าจะรายได้มีแนวโน้มเติบโตอยู่ในระดับดี เครื่องมือแพทย์ที่จำหน่ายส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ใช้แล้วทิ้ง เช่น ถุงมือยาง เลือกลูกอมผ่าตัด เข็มเจาะเลือดปลายนิ้ว ของบรรจุเวชภัณฑ์ทำให้

ปราศจากเชื้อ ทำให้มีความต้องการจากสถานพยาบาลทั้งรัฐและเอกชนอย่างสม่ำเสมอ ผู้ประกอบการรายใหญ่ส่วนใหญ่มีความสามารถในการทำกำไรและสามารถควบคุมต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

8. กระแสการใส่ใจสุขภาพของคนไทยเพิ่มขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 เป็นโอกาสของผู้ประกอบการที่จะมุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสุขภาพและสุขอนามัยรองรับความต้องการของผู้บริโภคอย่างระะยะยาว

### ภาพรวมจำนวนโรงพยาบาลในประเทศไทย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้แก่โรงพยาบาลรัฐบาล โรงพยาบาลเอกชน และคลินิกและบุคลากรทางการแพทย์ในประเทศไทย โดยโรงพยาบาลรัฐบาลเป็นลูกค้าหลักของบริษัท

ข้อมูลจำนวนโรงพยาบาลรัฐบาลและโรงพยาบาลเอกชนในประเทศไทย

โรงพยาบาล	จำนวน (แห่ง)
<b>โรงพยาบาลรัฐบาล</b>	
-โรงพยาบาลศูนย์/ทั่วไป	121
-โรงพยาบาลชุมชน	778
-โรงพยาบาลอื่นสังกัดกระทรวงสาธารณสุข <sup>/1</sup>	63
-โรงพยาบาลสังกัดกระทรวงอื่น <sup>/2</sup>	124
<b>รวมจำนวนโรงพยาบาลรัฐบาล</b>	<b>1,086</b>
<b>โรงพยาบาลเอกชน</b>	<b>401</b>

ที่มา: กองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักนโยบายและยุทธศาสตร์ กระทรวงสาธารณสุข ณ วันที่ 1 มีนาคม 2564

<sup>/1</sup>โรงพยาบาลอื่นสังกัดกระทรวงสาธารณสุข คือ โรงพยาบาลที่อยู่ในสังกัดกรมอื่น ๆ ในกระทรวงสาธารณสุข เช่น สถาบันโรคทรวงอก โรงพยาบาลศรีธัญญา โรงพยาบาลสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช โรงพยาบาลกำแพงเพชร เป็นต้น

<sup>/2</sup>โรงพยาบาลสังกัดกระทรวงอื่น คือ โรงพยาบาลที่ไม่ได้อยู่ในสังกัดหรือกรมที่กระทรวงสาธารณสุขดูแล แต่อยู่ในสังกัดอื่น เช่น กทม โรงพยาบาล

# ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแลบริหารจัดการความเสี่ยงในบริษัท ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารและตัวแทนจากฝ่ายต่างๆ มีหน้าที่จัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ

## 1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### 1.1 ความเสี่ยงในการเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์แบบ Exclusive Distributor โดยนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์จากต่างประเทศ ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำเป็นที่รู้จักในวงการแพทย์ทั่วไป เพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าในประเทศ ภายใต้ตราสินค้าของผู้ผลิต บริษัทมีการลงนามในสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) กับบริษัทผู้ผลิต อายุสัญญา 1 - 3 ปี การที่บริษัทไม่มีโรงงานผลิตสินค้าเป็นของตนเอง ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในการเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ หากในอนาคต บริษัทไม่ได้รับการต่ออายุในสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) จากบริษัทผู้ผลิต และ/หรือ บริษัทผู้ผลิตอุปกรณ์ทางการแพทย์ทำการจำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าเองโดยตรง หรือบริษัทผู้ผลิตยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอันมีสาเหตุมาจากคู่แข่งรายอื่น ๆ หรือ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) กับบริษัทผู้ผลิต เช่น เงื่อนไขการกำหนดยอดสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ขั้นต่ำที่บริษัทต้องสั่งซื้อจากบริษัทผู้ผลิต เป็นต้น จนทำให้บริษัทผู้ผลิตยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า ก็อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้พิจารณาแล้วว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในการขาย ประกอบกับบริษัทมีกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่เป็นโรงพยาบาลรัฐบาลและโรงพยาบาลเอกชนชั้นนำในประเทศไทย ซึ่งลักษณะการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไทยจะต้องใช้ความเชี่ยวชาญในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้า บริษัทจึงได้รับความไว้วางใจในการเป็นตัวแทนจำหน่าย เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ประกอบกับการบริการที่ดีที่ทำให้ลูกค้าประทับใจมาโดยตลอด จึงสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า

บริษัทมีจุดเด่น (Strength) ในฐานะตัวแทนจำหน่าย ได้แก่ การมีผลิตภัณฑ์ที่มีชื่อเสียง มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับของลูกค้า การมีทีมงานขายที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้า ตลอดจนมีทักษะในการขาย ทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิต และได้รับการต่ออายุสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) จากผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ หากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้บริษัทไม่สามารถบรรลุยอดสั่งซื้อขั้นต่ำตามที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) โดยทางบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อย่างสุดความสามารถแล้ว บริษัทก็จะมีภาระที่ลดลงจากการไม่สามารถบรรลุยอดสั่งซื้อขั้นต่ำและหารือกับผู้ผลิตให้เข้าใจร่วมกันได้ โดยไม่เป็นเหตุให้ต้องยกเลิกสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) แต่อย่างใด

ด้วยประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของผู้บริหารบริษัทที่ยาวนานกว่า 15 ปี มีการซื้อสินค้าจากผู้ผลิตมาเป็นระยะเวลานานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการมีประสบการณ์ในการขายและการบริการลูกค้าเป็นอย่างดี ทำให้บริษัทสามารถคัดเลือกเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีคุณภาพ มีมาตรฐานการผลิตจากบริษัทผู้ผลิตที่มีชื่อเสียงจากต่างประเทศ และเป็นที่ยอมรับของลูกค้ามาโดยตลอด บริษัทจึงได้รับการยอมรับและได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตกว่า 44 รายจาก 16 ประเทศ จึงเป็นการลดความเสี่ยงในกรณีที่ผู้ผลิตรายใดมีปัญหาในการดำเนินธุรกิจจนทำให้ไม่สามารถจำหน่ายสินค้าให้แก่บริษัทได้ บริษัทก็สามารถนำเข้าผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตรายอื่นที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายได้

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการเจรจากับผู้ผลิตเพื่อให้สินค้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่บริษัทจำหน่ายทุกรายการเป็นสินค้าที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายแบบ Exclusive Distributor

สำหรับกรณีที่บริษัทผู้ผลิตจะเข้ามาทำการจำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าเองโดยตรง โดยไม่แต่งตั้งบริษัทให้เป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทประเมินว่าโอกาสที่ผู้ผลิตจะเข้ามาทำการจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยเองโดยตรงเป็นไปได้ค่อนข้างน้อย เนื่องจากบริษัทผู้ผลิตต้องจัดให้มีบุคลากร รวมถึงมีค่าใช้จ่ายในการทำการตลาดในประเทศไทยเอง ซึ่งไม่ใช่เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของผู้ผลิตรายใหญ่ในต่างประเทศ

และในกรณีที่บริษัทผู้ผลิตยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามักเกิดจากการที่บริษัทผู้ผลิตในต่างประเทศมีการปรับโครงสร้างกิจการ เช่น การซื้อกิจการ การควบรวมกิจการ เป็นต้น ทำให้บริษัทผู้ผลิตอาจไม่เลือกบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายต่อ ซึ่งขึ้นอยู่กับนโยบายของบริษัทผู้ผลิต อย่างไรก็ตาม หากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว ทางบริษัทก็สามารถเจรจากับบริษัทผู้ผลิตรายใหม่ ๆ เพื่อนำสินค้าประเภทเดียวกันมาจำหน่ายได้

## 1.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์รายใหญ่ในประเทศสหรัฐอเมริกา

บริษัทมีการพึ่งพิงผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์รายใหญ่ที่เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์สิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัดในโรงพยาบาลในประเทศสหรัฐอเมริกา หากในอนาคตผู้ผลิตรายดังกล่าวประสบปัญหาในการดำเนินธุรกิจจนไม่สามารถขายสินค้าให้แก่บริษัทได้ หรือ ในกรณีที่เหตุการณ์ที่ทำให้บริษัทอาจจะไม่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์จากผู้ผลิตรายดังกล่าวในอนาคต เช่น ไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor Agreement) จากบริษัทผู้ผลิต และ/หรือ บริษัทผู้ผลิตทำการจำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าเองโดยตรง หรือ บริษัทผู้ผลิตยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอันมีสาเหตุมาจากคู่แข่งรายอื่น ๆ หรือ ในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ (Distributor Agreement) กับบริษัทผู้ผลิตรายดังกล่าว เช่น ไม่สามารถบรรลุเงื่อนไขยอดขายซึ่งผู้ผลิตกำหนดขั้นต่ำที่บริษัทต้องสั่งซื้อจากบริษัทผู้ผลิต เป็นต้น จนทำให้บริษัทผู้ผลิตยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า ก็อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทในการจัดซื้อเครื่องมือแพทย์จากผู้ผลิตรายใหญ่ และอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญได้

อย่างไรก็ตาม การที่ผู้ผลิตรายดังกล่าวเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์สิ้นเปลืองที่ใช้ในห้องผ่าตัดในโรงพยาบาลรายใหญ่ในประเทศสหรัฐอเมริกา มีฐานะทางการเงินที่ดี และมีรายได้รวมกว่า 100,000.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐต่อปี มีพนักงานรวมกว่า 30,000 คน จึงทำให้โอกาสที่จะเกิดปัญหาในการดำเนินธุรกิจของผู้ผลิตรายดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ สำหรับความเสี่ยงในการจะถูกยกเลิกการเป็นตัวแทนจำหน่ายนั้น บริษัทเชื่อว่าการที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าแบบ Exclusive Distributor จากผู้ผลิตรายดังกล่าว นับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทเป็นเวลาต่อเนื่องกันนานกว่า 18 ปี มีการซื้อสินค้าจาก

ผู้ผลิตรายดังกล่าวมาเป็นระยะเวลานานอย่างต่อเนื่อง และที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการสั่งซื้อจากผู้ผลิตรายดังกล่าว บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าบริษัทจะยังคงเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าแบบ Exclusive Distributor จากผู้ผลิตรายดังกล่าวได้อย่างต่อเนื่อง

### 1.3 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ในปัจจุบันประเทศไทยมีสถานประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ (ข้อมูลหลังสิงหาคม 2560) จำนวนรวมกว่า 3,442 ราย (ข้อมูลจากกองควบคุมเครื่องมือแพทย์ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา) การจดทะเบียนสถานประกอบการดังกล่าวนี้ไม่มีอุปสรรคในการเข้ามาแข่งขัน (Low Barrier to Entry) มากนัก จึงทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการมีผู้ประกอบการเพิ่มขึ้นในประเทศ โดยเฉพาะผู้ประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับการมีสินค้าที่มีผู้ประกอบการผลิตหรือผู้ประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์รายอื่น ๆ ที่มีการจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นที่มีมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ใกล้เคียงกับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่าย ทำให้ลูกค้าอาจเลือกซื้อผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายรายอื่นทดแทนกันได้ง่าย

ถึงแม้ว่าเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่จำหน่ายในประเทศไทยมีความหลากหลายของประเภทผลิตภัณฑ์ ลักษณะการใช้งาน คุณภาพผลิตภัณฑ์ และตราสินค้าจำนวนมากจากหลายประเทศทั่วโลก แต่ผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่บริษัทจำหน่ายทั้งหมดนั้น เป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในการขาย ประกอบกับบริษัทมีกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่เป็นโรงพยาบาลรัฐบาลและโรงพยาบาลเอกชนชั้นนำในประเทศไทย ทำให้บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าแบบ Exclusive Distributor อีกทั้งผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายมีความหลากหลาย และส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ชนิดใช้ครั้งเดียวทิ้ง โดยในปัจจุบันบริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มการจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ที่มีนวัตกรรมใหม่ๆ ให้มากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันกับคู่แข่ง และตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า ทำให้บริษัทสามารถจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในประเทศไทยอย่างต่อเนื่องในระยะยาว

### 1.4 ความเสี่ยงจากกฎหนี้การค้า

บริษัทมีนโยบายการเรียกเก็บหนี้สำหรับลูกค้าประเภทต่าง ๆ ดังนี้

ประเภทลูกค้า	นโยบายการให้เครดิตเทอม
โรงพยาบาลรัฐบาล	90 วัน
โรงพยาบาลเอกชน	60 – 90 วัน
คลินิกและบุคลากรทางการแพทย์	เงินสด หรือ 30 วัน

บริษัทมีรายได้จากโรงพยาบาลรัฐบาลเป็นหลัก โรงพยาบาลรัฐบาลหลายแห่งมักมีประวัติการจ่ายชำระหนี้ที่ค่อนข้างล่าช้ากว่านโยบายที่บริษัทตั้งไว้ เนื่องจากต้องรอการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการรับชำระหนี้ค่าสินค้าจากลูกค้าโรงพยาบาลรัฐบาลที่ล่าช้าจากนโยบายที่ตั้งไว้ อย่างไรก็ตาม จากข้อมูลประวัติการรับชำระเงินในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีหนี้สูญจากการเรียกเก็บเงินจากลูกค้าโรงพยาบาลรัฐบาลหรือลูกค้ากลุ่มอื่น ๆ เลย เนื่องจากบริษัทจัดให้มีพนักงานเก็บเงินครอบคลุมภูมิภาคต่าง ที่คอยติดตามการเก็บเงินอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการติดตามหนี้จากลูกค้า ผ่านพนักงานขายของบริษัท โดยบริษัทกำหนดให้พนักงานขายติดตามการชำระเงินจากลูกค้าที่อยู่ในความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ ทำให้บริษัทมีความมั่นใจว่าความเสี่ยงที่บริษัทจะมีหนี้สูญจากการรับชำระเงินที่ล่าช้าจากลูกค้าโรงพยาบาลรัฐบาลมีน้อยมาก

## 2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

### 2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรหลักในการบริหารงาน

ปัจจุบันบริษัทบริหารงานโดยผู้บริหารหลักคือ นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร และนางสุนทรี จวรรโงบุตร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทร่วมกันตั้งแต่ปี 2545 โดยนายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร ประธานบริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 21.429 ของทุนชำระแล้วของบริษัท และนางสุนทรี จวรรโงบุตร ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 24.548 ของทุนชำระแล้วของบริษัท โดยทั้งสองท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในธุรกิจเครื่องมือแพทย์มาเป็นเวลานาน เป็นผู้วิสัยทัศน์และมีหน้าที่โดยตรงในการกำหนดนโยบาย ทิศทาง และการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท ดังนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าว อาจทำให้บริษัทประสบปัญหาในการดำเนินธุรกิจในอนาคตได้

อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีบริษัทได้เริ่มใช้แนวทางการบริหารงานอย่างมืออาชีพ มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำงานให้แก่ผู้บริหารท่านอื่น ๆ และพนักงานแต่ละฝ่ายอย่างชัดเจน เพื่อเป็นการกระจายอำนาจการจัดการ และลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงกรรมการทั้งสองท่านในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแต่งตั้งบุคลากรของบริษัทที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ในการทำงาน ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารหลักในสายงานด้านต่าง ๆ ตามความรู้ความสามารถของแต่ละท่าน ตลอดจนมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารที่จำเป็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องระหว่างผู้บริหารและพนักงานบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดให้ผู้บริหารในระดับต่าง ๆ ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและกำหนดทิศทางของบริษัทให้มากขึ้น มีการกระจายอำนาจการบริหาร มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในงานด้านต่าง ๆ อย่างชัดเจน ดังนั้นแม้ว่านายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร และนางสุนทรี จวรรโงบุตร ยังคงเป็นผู้กำหนดนโยบายหลักของบริษัท แต่ผู้บริหารหลักในแต่ละฝ่ายก็เป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจดำเนินการด้านต่าง ๆ ในรายละเอียด ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกรรมการและผู้บริหารหลักได้ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการสรรหาผู้บริหารมืออาชีพและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเข้ามาร่วมงานกับบริษัทเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับแผนการขยายธุรกิจ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงให้กับบริษัทในระยะยาวต่อไป

## 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

### 3.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อเพื่อการนำเข้าสินค้าจากสถาบันการเงินเป็นวงเงินกู้ระยะสั้นในประเภท ทรัสต์รีซีทีเป็นอัตราดอกเบี้ยอัตราตลาด (MMR: Money Market Rate) บริษัทได้ใช้วงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการนำเข้าและจัดหาสินค้าเพื่อจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 วงเงินสินเชื่อทรัสต์รีซีทีมียอดคงค้างรวม 109.62 ล้านบาท ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยย่อมส่งผลกระทบต่อต้นทุนการเงินของบริษัทโดยในภาวะที่ดอกเบี้ยขาขึ้น อาจทำให้บริษัทมีภาระต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น และอาจส่งผลการดำเนินงานของบริษัทลดลง

### 3.2 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศ โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 80 ของยอดซื้อรวมในปี 2563 ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินค่าสินค้าจะใช้เงินสกุลดอลลาร์



สหรัฐอเมริกาเป็นหลัก ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 64 ของมูลค่านำเข้าในปี 2563 ในขณะที่ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด ดังนั้น บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เมื่อสถานการณ์ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกาก็จะส่งผลให้จำนวนเงินที่บริษัทต้องชำระค่าสินค้าสูงขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายของสินค้าบริษัทให้สูงขึ้นตามไปด้วย ในขณะเดียวกัน หากค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นก็อาจส่งผลให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทลดลงได้ และยังส่งต่อกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ทุกครั้งที่นำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถกำหนดต้นทุนสินค้าที่จำหน่าย และป้องกันความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทซึ่งการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะอยู่ในดุลยพินิจของผู้บริหารของบริษัทและเป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

การทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราล่วงหน้าจะทำให้บริษัททราบต้นทุนสินค้าขายที่แน่นอน และลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

## ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้อถือหุ้น

### หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 154,000,000 บาทและเรียกชำระแล้วจำนวน 153,999,993.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 307,999,987 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

### ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท (นับรวมผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละของทุน ชำระแล้ว)
<b>1. กลุ่มครอบครัวจรรโลงบุตร</b>		
1.1 นางสุนทรี จรรโลงบุตร <sup>/1</sup>	75,607,500	24.548
1.2 นายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร <sup>/2</sup>	66,000,000	21.429
1.3 นางสาวแพรว จรรโลงบุตร <sup>/3</sup>	22,485,070	7.300
1.4 นางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร <sup>/4</sup>	22,000,000	7.143
2. นายชิดพรหม ปานปรีชา	6,000,000	1.948
3. นางอรุณรัตน์ จันทนขจรพิง	4,539,300	1.474
4. นายสมศักดิ์ นัฐกรานต์นุวัฒน์	4,000,000	1.299
5. นายปิยะฉัตร เลิศอมรพงษ์	3,700,000	1.201
6. นางสาวสุพรรณิ ปัญญาสาคร	3,100,000	1.006
7. นายรุ่งโรจน์ นภาอำมพร	2,900,000	0.942
8. นายปิติชา ผาสุพงษ์	2,873,200	0.933
9. นายฉัตรชัย เลิศอมรพงษ์	2,633,000	0.855
10. นายกีวิน เฮอร์น เบเกอร์	2,593,900	0.842
11. ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ	89,567,017	29.080
<b>รวม</b>	<b>307,999,987</b>	<b>100.00</b>

ที่มา : บริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ : <sup>/1</sup> นางสุนทรี จรรโลงบุตร เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท

<sup>/2</sup> นายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร และประธานบริหารของบริษัท

<sup>/3</sup> นางสาวแพรว จรรโลงบุตร เป็นกรรมการ กรรมการบริหาร และเป็นบุตรของนายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร และนางสุนทรี จรรโลงบุตร และเป็นพี่สาวของนางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร

<sup>/4</sup> นางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน และเป็นบุตรของนายแพทย์ศุภพงษ์ จรรโลงบุตร และนางสุนทรี จรรโลงบุตร และเป็นน้องสาวของนางสาวแพรว จรรโลงบุตร

## โครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)



### บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)

ทุนจดทะเบียน	= 154 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	= 153,999,993.50 บาท
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	= 0.50 บาท
ธุรกิจ	= ดำเนินธุรกิจจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์

80 %



### บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร์ จำกัด

ทุนจดทะเบียน	= 125 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	= 125 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	= 100 บาท
ธุรกิจ	= สถานที่รับดูแลผู้สูงอายุทุกภาวะ และเป็นโรงพยาบาลเฉพาะทาง กายภาพฟื้นฟูผู้สูงอายุ และ ผู้ป่วยอัมพฤกษ์อัมพาต

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือ หลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยต้องแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมครั้งต่อไป

### การจ่ายเงินปันผลในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

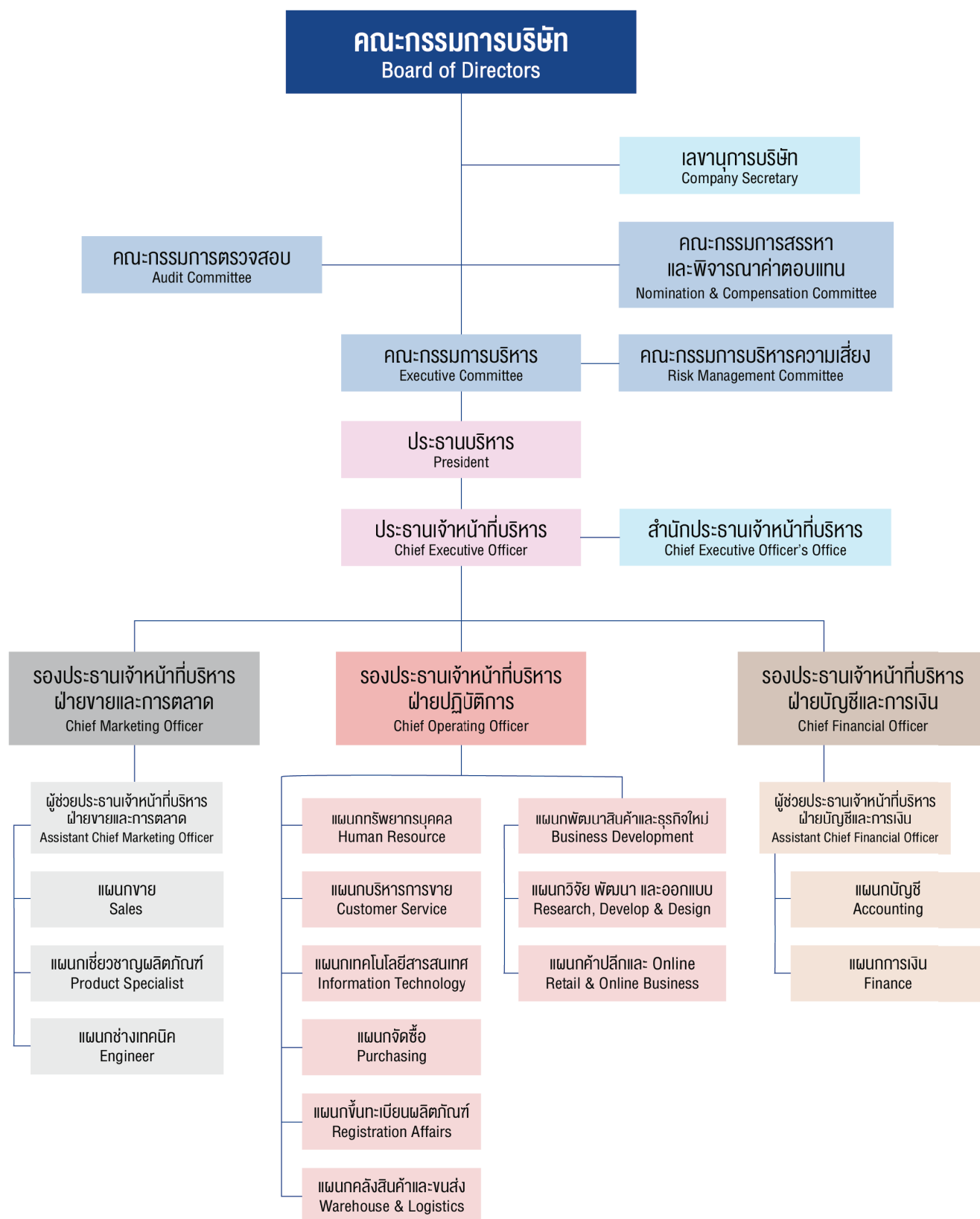
รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
1.กำไรสุทธิ (บาท)	60,925,390	48,298,272	35,371,615
2.จำนวนหุ้น	307,999,987	307,999,987	307,999,987
3.อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.13	0.0974	0.0812
4.รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้นประมาณ (บาท)	40,039,998.31	29,999,198.73	25,009,598.94
5.อัตราจ่ายเงินปันผล (ร้อยละของกำไรสุทธิ)	66%	62%	71%

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อย

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยต้องแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมครั้งต่อไป

# โครงสร้างการจัดการ (Organization Chart)



## โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารของบริษัท

### คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 10 ท่าน โดยเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 6 ท่าน

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง ครั้งแรก
1. แพทย์หญิงอภิญญา เวชภูติ	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	30 มีนาคม 2559
2. นายพิชิต ทรัพย์รุ่งเรือง	รองประธานกรรมการ	30 มีนาคม 2559
3. นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร	กรรมการ	30 มีนาคม 2559
4. นางสุนทรี จวรรโงบุตร	กรรมการ	30 มีนาคม 2559
5. นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร	กรรมการ	30 มีนาคม 2559
6. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์	กรรมการ	30 มีนาคม 2559
7. ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	30 มีนาคม 2559
8. นางรัตนา อนุภาสนันท์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	30 มีนาคม 2559
9. นายจุมพจน์ เชื้อสาย	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	30 มีนาคม 2559
10. นางสาวแพร จวรรโงบุตร	กรรมการ	24 เมษายน 2562

ประธานกรรมการบริษัทมีได้เป็นบุคคลเดียวกับกับประธานบริหารเพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 4 ท่านมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทโดยมี นางสาวสุพัตรา แกมแก้ว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทน/ผูกพันบริษัท คือ นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร นางสุนทรี จวรรโงบุตร นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร หรือนายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์ สองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

### การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานบริหารอย่างชัดเจน และไม่ใช่บุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ มีหน้าที่รับผิดชอบเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ ขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการควบคุมการบริหารงานของบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
2. ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการได้แสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ



3. กำกับดูแลให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

#### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 ได้ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของผู้ถือหุ้น และหน้าที่อื่นใดของกรรมการตามที่กำหนดไว้ในประกาศข้อกำหนด พระราชบัญญัติ หรือกฎหมายอื่นใดที่กำกับดูแลบริษัท
2. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดยเลือกจากกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการชุดย่อย
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัท
5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
7. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินการต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัท เช่น การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัท ในการปฏิบัติตนและการดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
8. พิจารณานุมัติการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
10. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

11. กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี กำกับควบคุม ติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป็นประจำทุกปี
12. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และกำหนดค่าตอบแทน
13. กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ
14. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยมีความตั้งใจและระมัดระวัง ในการปฏิบัติงาน
15. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
16. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้และความสมเหตุสมผล
17. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
18. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
19. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้ คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจ ดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
20. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการ ประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
21. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการ พิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
22. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบ บัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญ ๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
24. คณะกรรมการควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
25. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
26. รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ถือครองหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือหุ้นในบริษัทให้ ที่ประชุมคณะกรรมการทราบในการประชุมครั้งถัดไป

### **วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตาม ข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับ ส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน (มติของคณะกรรมการกรณีดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่) โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนั้น จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

### **คณะกรรมการตรวจสอบ**

ประกอบไปด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งคณะ

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร.ลักขณา	ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นางรตนา	อนุภาสนันท์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3. นายจุมพจน์	เชื้อสาย	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและเห็นชอบโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นางรตนา อนุภาสนันท์ จบการศึกษาระดับปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และจบการศึกษาระดับปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยติทรอยส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา รวมถึงเคยดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจราชการกรมสรรพากร (ช่วงเวลาระหว่างวันที่ 20 พฤศจิกายน 2556 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2558)

### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 ได้ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและค่าตอบแทนประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
11. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
12. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
13. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
14. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 16 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551

#### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้งจนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก

- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

#### **คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางรัตนา อนุภาสนันท์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นางสุนทรี จรรโลงบุตร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

#### **ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

##### **ด้านการสรรหา**

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมา และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูง ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่บริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษานวัตกรรมที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

### คณะกรรมการบริหาร

ประกอบไปด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารลำดับ 1 ถึง 4

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายแพทย์สุภาพษ์ จรรโลงบุตร		ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสุนทรี จรรโลงบุตร		กรรมการบริหาร
3. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์		กรรมการบริหาร
4. นางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร		กรรมการบริหาร
5. นางสาวแพรว <sup>/1</sup> จรรโลงบุตร		กรรมการบริหาร

หมายเหตุ <sup>/1</sup> ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 11 พฤษภาคม 2563

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุมและคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสมเพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอ



ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว

3. พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
4. พิจารณาปรับปรุงแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท
5. พิจารณานุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการทำสัญญาต่าง ๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
7. รับผิดชอบให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทและเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์หรือการกระทำที่ผิดปกติหรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันทั่วถึง และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
11. ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
12. การดำเนินเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใด ๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณานุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประกอบไปด้วยกรรมการ ผู้จัดการแผนก และพนักงาน ของบริษัท

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นางสาวสุนทรี	จรรโลงบุตร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายมานิต	วงศ์ไพศาลลักษณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวปรางฉาย	จรรโลงบุตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางอัญญา	ตั้งสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายธรรมบุญ	แสงทองดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวประวีณา	ทาสุนทร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวแพร	จรรโลงบุตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นางสาวชฎานิส	ณรงค์ <sup>1</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นายต่อศักดิ์	พรสวาท <sup>2</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นางสาวอุสุมา	ปีแก้ว <sup>3</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
11. นางทิพวรรณ แก้วประเสริฐ <sup>/4</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง
12. นางสาวอุทุมพร มนูญธรรมพร <sup>/5</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง
13. นางสาวชนันท์ทิพัฒน์ คำสร้อย <sup>/6</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : <sup>/1,2</sup> ได้รับการแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562

: <sup>/3</sup> ได้รับการแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2563

: <sup>/4,5</sup> ได้รับการแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2563

: <sup>/6</sup> ได้รับการแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2563

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารโดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
- ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
- มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- รายงานผลของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
- จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
- ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท
- จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
- ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

### การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสำหรับปี 2563

ในระหว่างปี 2563 ได้มีการประชุมตามวาระปกติ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### ตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการปี 2563

ชื่อ – นามสกุล	ปี 2563				
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหาร	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563
	รวม 6 ครั้ง	รวม 4 ครั้ง	รวม 1 ครั้ง	รวม 10 ครั้ง	รวม 1 ครั้ง
1. แพทย์หญิงอภิรณีย์ เวชภูติ	6/6	-	-	-	1/1
2. นายพิชิต ทรัพย์รุ่งเรือง	6/6	-	-	-	1/1
3. นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร	6/6	-	-	10/10	1/1
4. นางสาวสุนทรี จวรรโงบุตร	6/6	-	1/1	10/10	1/1
5. นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร	6/6	-	-	10/10	1/1
6. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์	6/6	-	-	10/10	1/1
7. ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	6/6	4/4	1/1	-	1/1
8. นางรัตนา อนุภาสนันท์	6/6	4/4	1/1	-	1/1
9. นายจุมพจน์ เชื้อสาย <sup>1/</sup>	6/6	4/4	-	-	1/1
10. นางสาวแพรว จวรรโงบุตร <sup>2/</sup>	5/6	-	-	10/10	1/1

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> เป็นการประชุม e-meeting จำนวน 1 ครั้ง

: <sup>2/</sup> เป็นการประชุม e-meeting จำนวน 2 ครั้ง

### คณะผู้บริหาร

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร	ประธานบริหาร
2. นางสาวสุนทรี จวรรโงบุตร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รักษาการรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายขายและการตลาด
4. นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานบริหาร ไว้ดังนี้

1. ควบคุมการดำเนินงาน การวางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่าง ๆ
3. เป็นผู้มีความสามารถในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใด ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานบริหาร จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ใน ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการใน ลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ รายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้ดังนี้

1. มีอำนาจควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร กำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร ตามลำดับ
2. พิจารณาการจัดสรรงบประมาณประจำปีฝ่ายบริหารจัดทำ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของแต่ละหน่วยงาน
3. พิจารณาประเมินการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าจากภายใน หรือภายนอกบริษัท
4. มีอำนาจสั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการจัดซื้อ และใช้จ่ายเงินในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท และค่าใช้จ่าย ในการดำเนินงาน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และรายจ่ายลงทุนให้เป็นตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร ภายในอำนาจอนุมัติที่กำหนด
6. พิจารณานำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทไปก่อการผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้างร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อ นำเสนอคณะกรรมการบริหารอนุมัติ
7. พิจารณาผลกำไร และขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
8. ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทตามการให้อำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้ นโยบายคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับบริษัท และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด) ที่ทำกับบริษัท

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา มอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือประธานบริหารเห็นเหมาะสมได้ โดยมีตารางอำนาจอนุมัติที่สำคัญดังนี้

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานบริหาร (President)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1. การทบทวนงบประมาณประจำปี	-	เกิน $\pm 10\%$ ของงบประมาณ	ไม่เกิน $\pm 10\%$ ของงบประมาณ	-	-
2. การขอใช้งบประมาณลงทุน - วงเงินที่ขอใช้งบประมาณ	เกิน 50.00 ล้านบาท/ครั้ง	ไม่เกิน 50.00 ล้านบาท/ครั้ง	ไม่เกิน 30.00 ล้านบาท/ครั้ง	ไม่เกิน 5.00 ล้านบาท/ครั้ง	ไม่เกิน 1.00 ล้านบาท/ครั้ง
3. การขอใช้ค่าใช้จ่ายเกินงบประมาณ - งบประมาณแต่ละประเภท - ประเภทที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณไว้	- เกิน 10.00 ล้านบาทต่อรายการ	- เกิน 20% ของงบประมาณแต่ละประเภท - ไม่เกิน 10.00 ล้านบาทต่อรายการ	- ไม่เกิน 20% ของงบประมาณแต่ละประเภท - ไม่เกิน 3.00 ล้านบาทต่อรายการ	- - ไม่เกิน 0.10 ล้านบาทต่อรายการ	- -
4. ด้านการเงินและบัญชี - การขอเงินสินเชื่อเพื่อสถาบันการเงิน	วงเงินเกิน 100.00 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 100.00 ล้านบาท	-	-	-
5. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง - การซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบต่างประเทศ - การซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบในประเทศ - การจัดซื้อจัดจ้างอื่นๆ (นอกเหนือจากการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ) - การจ้างเหมาหรือจ้างอื่นๆ นอกเหนือจาก - การอนุมัติค่าใช้จ่ายต่างๆ นอกเหนือจาก งบลงทุน และการจัดซื้อจัดจ้างที่ระบุไว้ - การเบิกเงินตรองจ่าย ต่อครั้ง	- วงเงินเกิน 50.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 5.00 ล้านบาท - วงเงินเกิน 10,000,000 บาท	- วงเงินไม่เกิน 50.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 10,000,000 บาท	- วงเงินไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 15.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 15.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 15.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 2.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 500,000 บาท	- วงเงินไม่เกิน 10.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 10.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 10.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 10.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 1.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 300,000 บาท	- วงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 1.00 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 0.05 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท
6. การจัดซื้อจัดหาและภาระจ่ายทรัพย์สิน - การจัดซื้อสินทรัพย์ถาวรประเภท อสังหาริมทรัพย์ - การจำหน่ายทรัพย์สิน ประเภทอสังหาริมทรัพย์ - การจำหน่ายทรัพย์สิน	- เกิน 50.00 ล้านบาท - มูลค่าตามบัญชีเกิน 20.00 ล้านบาท	- ไม่เกิน 50.00 ล้านบาท - มูลค่าตามบัญชีไม่เกิน 20.00 ล้านบาท	- ไม่เกิน 20.00 ล้านบาท - มูลค่าตามบัญชีไม่เกิน 10.00 ล้านบาท	- ไม่เกิน 10.00 ล้านบาท -	- -



ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานบริหาร (President)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(ยกเว้นอสังหาริมทรัพย์และสินค้า)	-มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 20.00 ล้านบาท	-มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 20.00 ล้านบาท	-มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 5.00 ล้านบาท	-มูลค่าคงเหลือตามบัญชีไม่เกิน 2.00 ล้านบาท	-
7. <b>ด้านบริหารงานบุคคล</b> - ค่าใช้จ่ายการสัมมนา/ฝึกอบรม ต่อครั้ง	เกินกว่า 1,000,000 บาท	เกินกว่า 500,000 บาท	ไม่เกิน 500,000 บาท	ไม่เกิน 50,000 บาท	-

หมายเหตุ : - อำนวยการอนุมัติดังกล่าวข้างต้นได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 และมีการทบทวนจากที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

- ผู้มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าว จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้ส่วนเสีย
- การทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องดำเนินการตามขั้นตอนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมาย กฎระเบียบและประกาศคำสั่งที่เกี่ยวข้อง

\* คณะกรรมการบริหารของบริษัทมีหน้าที่การกำหนดกรอบงบประมาณค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายเป็นรายปี และมีการพิจารณาค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับค่าใช้จ่ายที่ตั้งงบประมาณไว้เป็นรายเดือน

## เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีมติแต่งตั้งให้นางสาวสุพัตรา แกมแก้ว ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 ของ แบบ 56-1

### หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
  - 1.1 ทะเบียนกรรมการ
  - 1.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - 1.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารและส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้ความหมายรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มี การเปลี่ยนแปลงข้อความ

  - (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
  - (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
  - 6.1 การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
  - 6.2 การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
  - 6.3 การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

### ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวสุพัตรา แกมแก้ว

อายุ 49 ปี

คุณวุฒิการศึกษา : ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

ประวัติการฝึกอบรม : หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

รุ่น 61/2015

: หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท สมาคมจดทะเบียนไทย รุ่นที่ 1/2560

### คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความเหมาะสม โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และเปรียบเทียบอ้างอิงกับข้อมูลคำตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท คำตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### 1) คำตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 มีมติอนุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2563 วงเงินรวมไม่เกิน 3 ล้านบาท ประกอบด้วยเบี้ยประชุมซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมซึ่งยังคงอัตราเดิม และโบนัสประจำปีไม่เกิน 200,000 บาทต่อท่าน โดยให้มีผลบังคับใช้สำหรับกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้เสนอและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมปี 2563
<u>คณะกรรมการบริษัท</u>	
- ประธานกรรมการบริษัท	16,000 บาท/ท่าน/ครั้ง
- กรรมการบริษัท	11,000 บาท/ท่าน/ครั้ง
<u>คณะกรรมการตรวจสอบ</u>	
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	16,000 บาท/ท่าน/ครั้ง
- กรรมการตรวจสอบ	11,000 บาท/ท่าน/ครั้ง
<u>คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน</u>	
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	16,000 บาท/ท่าน/ครั้ง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	11,000 บาท/ท่าน/ครั้ง

## คำตอบแทนกรรมการปี 2562 - 2563

รายชื่อกรรมการ	ปี 2563			ปี 2562		
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา และ พิจารณา คำตอบ แทน	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา และ พิจารณา คำตอบ แทน
1. แพทย์หญิงอภิมรย์ เวชภูติ	96,000	-	-	95,000	-	-
2. นายพิชิต ทรัพย์รุ่งเรือง	66,000	-	-	65,000	-	-
3.* นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร	-	-	-	-	-	-
4.* นางสาวสุนทรี จวรรโงบุตร	-	-	-	-	-	-
5.* นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร	-	-	-	-	-	-
6.* นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์	-	-	-	-	-	-
7. ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	66,000	64,000	11,000	65,000	63,000	-
8. นางรัตนา อนุภาสนันท์	66,000	44,000	16,000	65,000	43,000	15,000
9. นายจุมพจน์ เชื้อสาย	66,000	44,000	-	65,000	43,000	10,000
10. นางสาวแพรว จวรรโงบุตร	-	-	-	-	-	-
รวม	360,000	152,000	27,000	220,000	140,000	47,000

หมายเหตุ : \*กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารไม่ขอรับคำตอบแทนกรรมการมีผลตั้งแต่วันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2563 วันที่ 17 มิถุนายน 2563

## 2) คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการต่าง ๆ อาทิ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ รถประจำตำแหน่ง โทรศัพท์มือถือ รวมทั้งค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถประจำตำแหน่งและโทรศัพท์มือถือ เช่น ค่าน้ำมันรถ ค่าบริการโทรศัพท์รายเดือน เป็นต้น

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2563		ปี 2562	
	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
เงินเดือน โบนัส เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม/เงินทดแทน ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	4	36.13	4	35.78
รวม	4	36.13	4	35.78

## คำตอบแทนอื่น

– ไม่มี –

การถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนหุ้น (หุ้น)		
	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี
1. แพทย์หญิงอภิรมย์ เวชภูติ -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
2. นายพิชิต ทรัพย์รุ่งเรือง -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
3. ดร. ลักษณา ลีละยุทธโยธิน -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
4. นางรัตนา อนุภาสนันท์ -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
5. นายแพทย์ศุภพงษ์ จรรย์โงบุตร คู่สมรส	66,000,000 75,607,500	66,000,000 75,346,500	- 261,000
6. นางสุนทรี จรรย์โงบุตร คู่สมรส	75,607,500 66,000,000	75,346,500 66,000,000	261,000 -
7. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์ -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
8. นายจุมพจน์ เขียวสาย -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	-	-	-
9. นางสาวปรางฉาย จรรย์โงบุตร -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	22,000,00	22,000,000	-
10. นางสาวแพรว จรรย์โงบุตร -ไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม-	22,485,070	22,485,070	-

## บุคลากร

## จำนวนพนักงาน (ไม่รวมคณะผู้บริหาร)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีจำนวนพนักงานรวม 108 คน แสดงได้ดังนี้

จำนวนพนักงาน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)
แผนกขาย	40	48
แผนกบริหารการขาย	10	10
แผนกเชี่ยวชาญผลิตภัณฑ์	4	3
แผนกบัญชีและการเงิน	16	16
แผนกจัดซื้อ	3	2
แผนกทรัพยากรบุคคล	6	5
แผนกขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์	3	3
แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ	2	2
แผนกช่างเทคนิค	2	1
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4	3
แผนกคลังสินค้าและขนส่ง <sup>1/</sup>	10	10
แผนกพัฒนาสินค้าและธุรกิจใหม่	1	1
แผนกค่าปลีกและออนไลน์	2	2
แผนกวิจัย พัฒนา และออกแบบ <sup>2/</sup>	-	-
<b>รวม</b>	<b>108</b>	<b>100</b>

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> นอกจากฝ่ายคลังสินค้าและขนส่งที่เป็นพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทยังมีการว่าจ้างบุคคลภายนอก (Outsource) โดยว่าจ้างให้บริษัท แพนชนสง จำกัด ทำหน้าที่ให้บริการดูแลคลังสินค้าและบรรจุสินค้าที่อยู่ในคลังสินค้าของบริษัท

<sup>2/</sup> จัดตั้งเมื่อต้นปี 2563 เพื่อพัฒนาสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทโดยมีผู้จัดการแผนกพัฒนาสินค้าและธุรกิจใหม่เป็นผู้รับผิดชอบดูแล

## ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทมีการกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ที่สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท พนักงานของบริษัทจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าคอมมิชชั่น ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยง ค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินที่สำคัญ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกกองทุนภายใต้ระเบียบกองทุน การทำประกันสุขภาพกลุ่มให้กับผู้บริหารและพนักงาน กองทุนประกันสังคม กองทุนเงินทดแทนสวัสดิการด้านเครื่องแบบ



พนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือต่าง ๆ เช่น เงินช่วยเหลือมาปณกิจศพบิดามารดาของพนักงาน การเยี่ยมไข้ สวัสดิการการ  
ท่องเที่ยวและสัมมนา สวัสดิการตรวจสอบสุขภาพพนักงาน สวัสดิการทุนการศึกษาให้แก่บุตรของพนักงาน

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทน	ปี 2563	ปี 2562
เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าพาหนะและเบี้ยเลี้ยง ค่าคอมมิชชั่น	65.88	62.79
รวมค่าตอบแทนพนักงาน	65.88	62.79

### ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

### นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนานุคลากรเพื่อเสริมสร้างความสามารถและประสิทธิภาพในการ  
ปฏิบัติงานให้แก่พนักงาน จึงได้กำหนดแผนการพัฒนานุคลากรเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงานของแต่ละฝ่ายงาน ทั้งการอบรม  
ภายในบริษัท เพื่อส่งเสริมและพัฒนาทักษะในการทำงานของพนักงานให้สามารถทำงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และการ  
อบรมภายนอกบริษัท โดยสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานนั้น ๆ  
เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน

ในปี 2563 บริษัทได้จัดให้มีการอบรมทั้งเป็นการจัดอบรมภายใน และเข้าร่วมอบรมจากสถาบันภายนอกสำหรับ  
พนักงานทั้งสิ้น 12 หลักสูตร มีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงาน 339 ชั่วโมง

### การจัดฝึกอบรมภายในบริษัท

เพื่อส่งเสริมและพัฒนาทักษะในการทำงานของพนักงานให้สามารถทำงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทได้จัดให้  
มีการอบรมและพัฒนาความรู้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ในปี 2563 บริษัทจัดให้มีการอบรม เช่น

1. การเชิญวิทยากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ มาบรรยายให้ความรู้ในหัวข้อการนำทีมขายสู่เป้าหมายธุรกิจให้กับ  
พนักงานขาย
2. การเชิญตัวแทนจากผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์ที่เป็นคู่ค้าของบริษัทมาอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความ  
เข้าใจในตัวผลิตภัณฑ์ต่างๆ แก่พนักงานขาย และผู้เชี่ยวชาญผลิตภัณฑ์ อย่างสม่ำเสมอ
3. การฝึกอบรมก่อนการทำงาน เช่น การปฐมพยาบาลพนักงานใหม่ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับบริษัท
4. การจัดสัมมนาประจำปีโดยการเชิญวิทยากรที่มีความรู้มาอบรมให้องค์ความรู้ใหม่ ๆ กับพนักงาน
5. การจัดอบรมเรื่องเทคนิคการประยุกต์ใช้งาน Excel อย่างมืออาชีพ



### การจัดฝึกอบรมภายนอกบริษัท

นอกเหนือจากการจัดฝึกอบรมภายในบริษัทแล้ว บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการทำงานนั้น ๆ เช่น

1. พนักงานแผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ เข้าร่วมอบรมกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับงานเทคโนโลยีสารสนเทศ และ Cyber Security – ความเสี่ยงที่มองข้ามไม่ได้
2. พนักงานแผนกขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์ เข้าร่วมอบรมการจัดระบบเอกสารการส่งออกและนำเข้าให้ถูกต้องตามระเบียบศุลกากร และ พ.ร.บ. ศุลกากร 2560 การจัดเตรียมเอกสารขึ้นทะเบียนอย่างไร ภายหลังกฎหมายใหม่บังคับใช้
3. พนักงานแผนกทรัพยากรบุคคล เข้าร่วมอบรม How to Develop a Risk Management Plan (HRP) เทคนิคการสรรหาและวิธีการสัมภาษณ์เพื่อคัดเลือกบุคคลากรให้เหมาะสมถูกต้อง และกฎหมายข้อมูลส่วนบุคคลกับการจ้างงานและการบริหารทรัพยากรบุคคล
4. พนักงานแผนกบัญชีและการเงิน เข้าร่วมอบรมการบันทึกบัญชีลูกหนี้ การบริหารลูกหนี้ และหนี้สูญ การจัดทำ Transfer Pricing Document ร้องรับการตรวจสอบและชี้แจงสรรพากร และ Updates on taxes and foreign investment issues
5. เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย / สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เช่น แนวทางการดำเนินการตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA การแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง และพ้นจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ หลักสูตรเชิงปฏิบัติการเขียนสไลด์พรีเซนต์และสื่อสารองค์กร
6. พนักงานแผนกเลขานุการ เข้าร่วมอบรมหลักสูตรกลยุทธ์เลขาฯ มีขอชาวผู้บริหาร รุ่นที่ 2/2563

### การจัดกิจกรรมในองค์กร

นอกจากการพัฒนาบุคลากรในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพแล้ว บริษัทจัดให้มีกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ของพนักงานทุกระดับภายในองค์กรในรูปแบบกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรมปีใหม่ กิจกรรมสันทนาการ กิจกรรมอบรมสัมมนา กิจกรรมการปฏิบัติธรรม กิจกรรมการออกกำลังกาย เป็นต้น โดยมีกำหนดการจัดกิจกรรมตามนโยบายประจำปีและขึ้นอยู่กับการประกอบการของบริษัทในปีนั้น ๆ ด้วย



## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทในทุกระดับชั้นทั้งในส่วนของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานระดับปฏิบัติงาน และเพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุนและสาธารณชนทั่วไป ซึ่งรวมถึงการกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ถูกนำมาทบทวนทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2564 ทบทวนนโยบายโดยสรุปได้ดังนี้

### หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยวางหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายโดยตลอด เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ ที่พิจารณา สิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมแทน สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการและผู้สอบบัญชี สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า เป็นต้น และได้ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือร่อนสิทธิของผู้ถือหุ้น

#### 1. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายในระยะเวลา 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบบัญชีของบริษัท ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยปฏิบัติตามแนวทางการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และในกรณีหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

- 1.1 บริษัทมีการเปิดเผยนโยบายในการสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2 บริษัทจัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน ระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม
- 1.3 บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่ควรมีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งเป็นจดหมายข่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.5 บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมทั้งเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

## 2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1 บริษัทได้ส่งเสริมมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 2.2 สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพียง โดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธาน และประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
- 2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ
- 2.4 ส่งเสริม หรือจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 2.5 สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง
- 2.6 ประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามหรือเสนอความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัทต่อที่ประชุม

## 3. การจัดทำรายงานการประชุม และการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3.1 บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเกณฑ์ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.2 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็น การบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมทั้งการบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม
- 3.3 จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และเผยแพร่รายงานการประชุมในเว็บไซต์ของบริษัท

## หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นว่าคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำกวดดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถใช้สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องส่งหนังสือมอบฉันทะที่ระบุรายละเอียดครบถ้วนพร้อมทั้งสำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทางหรือเอกสารแสดงตนอื่นๆ ตามที่กำหนดกลับมายังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งเป็นจดหมายข่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งบนเว็บไซต์ของบริษัท

3. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยบริษัทขอสงวนสิทธิพิจารณาเฉพาะบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งเป็นจดหมายข่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

### การป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายจำกัดการใช้อข้อมูลภายในให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายในแผนกหรือบริษัทเท่านั้น สำหรับงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ที่ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้จัดการขึ้นไปเท่านั้น บริษัทมีบทลงโทษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้อข้อมูลภายในที่ทำให้เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน

บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบหรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ออกประกาศแจ้งให้ทราบทั่วกันถึงช่วงระยะเวลาการงดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้า

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานบริหาร มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานรายการซื้อขาย – หุ้น / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และรายงานให้คณะกรรมการทราบในการประชุมครั้งถัดไปนับจากที่ได้ทำรายการซื้อขาย – หุ้น

### การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์



2. กรณีที่มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ก่อนเสนออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำธุรกรรมนั้น ๆ

### **หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี บริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านทางกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท

บริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ ดังนี้

#### **1. ผู้ถือหุ้น**

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม มุ่งมั่นสร้างผลการดำเนินงานที่ดีเพื่อสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมบนสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการซื้อขายและโอนหุ้น สิทธิในการรับเงินปันผล สิทธิในการรับข่าวสารข้อมูลของบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

#### **2. พนักงาน**

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับ เนื่องจากพนักงานเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานและคุณภาพชีวิตของพนักงานเป็นสำคัญ

### **ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน**

บริษัทตระหนักถึงความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงานเป็นสิ่งสำคัญยิ่ง เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ และพนักงานทุกคน จะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้การบริหารงานความปลอดภัยได้รับความร่วมมือและมีประสิทธิภาพ บริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยในการทำงาน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นนายจ้างและลูกจ้างรวมทั้งสิ้น 10 ท่าน เพื่อพิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงานรวมทั้งความปลอดภัยนอกงาน และติดตามให้มีการปฏิบัติ เพื่อควบคุมและป้องกันการสูญเสียอันเนื่องมาจาก



อุบัติเหตุ อัคคีภัยและความเจ็บป่วยเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน รวมทั้งการส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกในการดูแลสุขภาพของพนักงาน

จากการควบคุม ติดตาม และป้องกันด้านความปลอดภัยในการทำงาน ทำให้ในปี 2563 บริษัทได้มีการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ปฏิบัติงานแต่อย่างใด



### ค่าตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทมีการจ้างงานอย่างยุติธรรม ซึ่งพิจารณาจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ ในประเภทธุรกิจและอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน มีการกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนที่สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค บริษัทจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น การประกันสุขภาพพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวถึงแก่กรรม การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน การจัดสัมมนาประจำปี การให้ทุนการศึกษาบุตรพนักงานของบริษัท เป็นต้น

### การพัฒนาพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างความสามารถและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้แก่พนักงาน จึงได้กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนศักยภาพในการทำงานของแต่ละฝ่ายงาน ทั้งการอบรมภายในบริษัท เพื่อส่งเสริมและพัฒนาทักษะในการทำงานของพนักงานให้สามารถทำงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และการอบรมภายนอกบริษัท โดยสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานนั้น ๆ

### ช่องทางการร้องเรียนของพนักงานและการดำเนินการ

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็น โดยจัดให้มีกล่องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัทที่ตั้งอยู่ในจุดที่เหมาะสม แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้เปิดกล่องรับเรื่องร้องเรียน โดยมีคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายทำการตรวจสอบข้อร้องเรียนดังกล่าวด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียนเป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมาย

กำหนด และจะไม่กระทำการอันใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียน คณะทำงานจะรายงานผลให้กับคณะกรรมการบริหารทราบ กรณีสรุปว่าได้มีการละเมิดหรือกระทำความผิดเกิดขึ้นจริง พนักงานผู้นั้นจะได้รับโทษทางวินัยตามบทลงโทษที่บริษัทกำหนด

### การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณค่าของพนักงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้ทุกส่วนงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล ซึ่งนับเป็นรากฐานของการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการสร้างมนุษยสัมพันธ์ในสังคม

1. ส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานและความเสมอภาค โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชชาติ พันธุ์ หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ ความยากจน ความพิการ ผู้ป่วยหรือเป็นโรค อายุ
2. หลีกเลี่ยงและไม่สนับสนุนกิจการใดที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
3. การรักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล และการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ประวัติการทำงาน ประวัติสุขภาพ การถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานจะกระทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย

### 3. ลูกค้า

บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน การรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ การให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียมภายใต้นโยบายการกำหนดราคาที่มี จัดให้มีช่องทางที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการผ่านนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำความผิด

บริษัทจัดให้มีการประเมินความพึงพอใจต่อสินค้าและบริการของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยการสุ่มส่งแบบสอบถามไปยังกลุ่มลูกค้า เพื่อนำผลประเมินมาพิจารณาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ บริการ และกระบวนการทำงานของบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

### 4. คู่ค้า

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสมโดยพิจารณาเรื่องคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ ความต้องการของตลาด ราคา เงื่อนไขทางการค้า และชื่อเสียงของคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด

การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่าย

### 5. เจ้าหนี้

บริษัทเคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาการกู้ยืม เงื่อนไขค้ำประกันที่มีอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ ไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางการแก้ไขปัญหาโดยใช้หลักความสมเหตุสมผลและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

## 6. คู่แข่ง

การปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รวมถึงหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในแง่ร้าย

## 7. ชุมชนและสังคม

บริษัทมีจิตสำนึกถึงบทบาทหน้าที่การเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชนและสังคม ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยพิจารณาตามความเหมาะสม

## 8. สิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยถือเป็นภารกิจหลักอย่างหนึ่งของบริษัทโดยส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ะมัดระวังไม่ให้เกิดการดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด รวมถึงการจัดกิจกรรมหรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อันเป็นกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์และการบริการสังคมอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมุ่งเน้นการส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เช่น การใช้น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ สนับสนุนให้นำวัสดุกลับมาใช้ใหม่ เช่น การใช้กระดาษสองหน้า การนำกล่องหรือถุงกลับมาใช้ซ้ำ จัดให้มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานด้วยการรณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปิดเครื่องคอมพิวเตอร์ ปิดเครื่องปรับอากาศ และสวิตช์ไฟในช่วงพักรับประทานอาหารหรือในขณะที่ไม่มีบุคคลากรอยู่ในห้องทำงานเป็นเวลานาน

### นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำผิด (Whistle Blowing)

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแส เพื่อให้บริษัทได้รับทราบเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันนำมาซึ่งความเสื่อมเสียในทรัพย์สินและชื่อเสียงของบริษัท ทั้งจากพนักงานภายในและบุคคลภายนอก

#### 1. การรับข้อร้องเรียนและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือกรณีถูกละเมิด

บริษัทได้กำหนดช่องทางการให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิมายังกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัท และเลขานุการบริษัท/นักลงทุนสัมพันธ์ โดยเบาะแส ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม

##### ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

(1) เลขานุการบริษัท/นักลงทุนสัมพันธ์ บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 02-933-6112 : 8401 8402	(2) คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310 www.technomedical.co.th
---	---

Hotline 1360 : 8401 8402

โทรสาร 02-9339763

e-mail : [info@technomedical.co.th](mailto:info@technomedical.co.th)

[www.technomedical.co.th](http://www.technomedical.co.th)

## 2. การดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทจัดตั้งคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายเพื่อทำการพิจารณารวบรวมและตรวจสอบข้อเท็จจริงภายในระยะเวลา 30-60 วัน หลังจากนั้นจัดทำรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงพร้อมความเห็นและข้อเสนอแนะเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในกรณีที่พบว่ามีความผิดเกิดขึ้นจริงประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะกำหนดให้ตั้งคณะกรรมการสอบสวน ข้อร้องเรียนที่ยุติแล้วจะรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และผู้ร้องเรียนทราบต่อไป

## 3. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน

บริษัทคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน โดยการเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสไว้เป็นความลับ และจะไม่เปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว

### การล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

### นโยบายการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส บริษัทจึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน และประกาศเป็นนโยบายเพื่อส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และบริษัทย่อย ดำเนินกิจการอย่างมีจิตสำนึก

1. ไม่เสนอให้คำตอบแทน จ้างสินบน เรียกร้อง ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่น หรือหน่วยงานอื่นไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท
2. ไม่ทำธุรกรรมโดยไม่ชอบ ซึ่งเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ บุคคลหรือหน่วยงานอื่น โดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. ไม่บริจาคเงินหรือจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกหรือให้เงินสนับสนุนใดๆ แก่บุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นเพื่อเป็นช่องทางในการจ่ายสินบน
4. ไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมให้แก่พรรคการเมือง กลุ่มทางการเมืองหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินของธุรกิจหรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง

### การดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2563 บริษัทได้เผยแพร่ สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยประกาศนโยบายให้พนักงานรับทราบในการประชุมพนักงาน

ประจำเดือน รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำผิด

#### **หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและโปร่งใส คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงิน ผ่านช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ข้อมูลสำคัญที่บริษัทจะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงินต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทจะดูแลให้คุณภาพของรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ อาทิ จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทน และรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ทั้งนี้ ข้อมูลต่าง ๆ ข้างต้น นอกจากจะเปิดเผยสู่สาธารณะผ่านช่องทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

#### **นักลงทุนสัมพันธ์**

บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ในการให้ข้อมูลสารสนเทศ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยสามารถติดต่อได้ทาง e-mail : [info@technomedical.co.th](mailto:info@technomedical.co.th) หรือโทรศัพท์ 02-933-6112 ต่อ 8401 8402 หรือ Hotline 1360 ต่อ 8401 8402 หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.technomedical.co.th](http://www.technomedical.co.th)

ผู้บริหารได้มีโอกาสดพบปะผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และนักลงทุน ผ่านกิจกรรม บริษัทจัดระเบียบวันพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2563 บริษัทเข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจัดระเบียบวันพบผู้ลงทุน จำนวน 4 ครั้ง ผ่านระบบ MS Teams เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัท

#### **หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการของบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้ถือหุ้นโดยรวม และมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายบริษัท รวมถึงกำกับดูแล ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่

ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถดูใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ รวมทั้งอัตราค่าตอบแทนที่กำหนดสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

กรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ สื่อของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังจากการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

### โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ โดยปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 4 ท่าน กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ จึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายในด้านการศึกษา เพศ อายุ ทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท (Board Diversity)

กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 40 ของคณะกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และมีจำนวนกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิงจำนวน 3 ท่าน

บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการของบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าตลอดปี และแจ้งกรรมการแต่ละท่านให้ทราบในไตรมาสที่ 3 เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาได้อย่างเหมาะสม การประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจน ทั้งวาระเพื่ออนุมัติ เพื่อทราบ และเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารการ



ประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้อาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมและครบเป็นองค์ประชุม ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง กรรมการทุกคนควรมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี

คณะกรรมการจัดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท

### วาระการดำรงตำแหน่ง

บริษัทได้มีนโยบายในการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการคราวละ 3 ปีกรรมการแต่ละท่านสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 ปีบริบูรณ์ คณะกรรมการไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการชุดย่อย แต่ได้ยึดถือความรู้ ความสามารถที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไป

ในระยะเวลา 3 ปี กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) หรือใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสามมากที่สุด ต้องออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งนี้อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระได้ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งนับจากวันแต่งตั้งจนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มขึ้นอีก 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### 1. การสรรหาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลโดยพิจารณาจากบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และเชี่ยวชาญในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และมีประสบการณ์ ประวัติการทำงานที่ดี มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร เมื่อตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ และการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติเห็นชอบ

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทนั้น บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย โดยกรรมการของบริษัทต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตาม

กฎหมายกำหนดและมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
  - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ และกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## 2. การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและเห็นชอบโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมทั้งหมดวาระลง และ/หรือเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบที่สรรหามาได้จะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

### คุณสมบัติคณะกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

### คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระตามที่กล่าวข้างต้น และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
4. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
5. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

### 3. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์สูงสุดกับธุรกิจบริษัท มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ มีภาวะความเป็นผู้นำและมีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร

### จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นภาระและความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอื่นจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยนำ COSO-ERM ที่มีการจัดกลุ่มองค์ประกอบของกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็น 8 องค์ประกอบ มาเป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยประกอบไปด้วย สภาพแวดล้อมภายในองค์กร การกำหนดวัตถุประสงค์ การบ่งชี้เหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมเพื่อการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทอย่างน้อย 1 คน โดยหน้าที่และความรับผิดชอบได้แสดงไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ”

## แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความเหมาะสม โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของกรรมการหรือผู้บริหารแต่ละราย และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับอัตราค่าตอบแทนในตลาดหรืออุตสาหกรรมด้วย ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขและเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกันของกรรมการ การประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้คณะกรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี จากนั้นจึงรวบรวมคะแนนการประเมิน สรุปผล และรายงานให้คณะกรรมการทราบ

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ แบ่งตาม 6 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีผลการประเมินทั้งคณะในปี 2563 อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 92.54

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติรายบุคคล เป็นเครื่องมือช่วยให้กรรมการได้ทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง เพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคลที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) การประชุมคณะกรรมการ 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทรายบุคคลในปี 2563 อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 90.95

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) การประชุมคณะกรรมการ 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะในปี 2563 อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 97.78

ผลการประเมินของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะในปี 2563 อยู่ในระดับดีมาก คิดเป็นร้อยละ 86.00

ผลการประเมินของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งคณะในปี 2563 อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 92.42

### การประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2563 กำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้หัวข้อสำหรับการประเมินเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกอบด้วยหัวข้อดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การรับผิดชอบต่อตำแหน่ง
9. ความรู้ทางด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ทั้งนี้ผลการประเมินการปฏิบัติงานปี 2563 ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอยู่ในระดับดีเยี่ยม

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ ความเข้าใจ ในธุรกิจการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพเต็มความสามารถ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัท พัฒนาความรู้ โดยสนับสนุนให้เข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน ทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่น ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในปี 2563 มีกรรมการที่เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้



ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่เข้าร่วมอบรม
1. แพทย์หญิงอภิรณีย์ เวชภูติ	ประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส 5) คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> </ul>
2. นางสุนทรี จรรโลงบุตร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> <li>พลังงานสำหรับผู้บริหาร (Executive Energy Program) สถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย</li> </ul>
3. นางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การกรอกงบสรรพากรพื้นที่ 20 สรรพากรพื้นที่ 20</li> <li>ภาพรวมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>เรื่องเล่าข่าวทุจริตและผิดมาตรฐานบัญชีของบริษัทจดทะเบียน สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การวางแผนและเตรียมพร้อมก่อนการบังคับใช้ปี 2563 สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>ผลกระทบ TFRS 16 เรื่องสัญญาเช่าที่มีต่อการเงินในมุมมองของผู้ใช้ข้อมูลทางการเงิน สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>พรบ. คู่มือกรขอข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และกฎหมายดิจิทัลที่เกี่ยวข้อง สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>หลักการพื้นฐานของมาตรฐานการรายงานทางการเงินแต่ละฉบับ TFRS ทุกฉบับ ปี 2563 สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>การบัญชีและการวางแผนภาษีที่ถูกต้องสำหรับธุรกิจทั่วไป สภาวิชาชีพบัญชี</li> </ul>

## การเข้าอบรมของเลขานุการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่เข้าร่วมอบรม
1. นางสาวสุพัตรา แกมแก้ว	เลขานุการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ แนวทางการดำเนินการตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) สมาคมจดทะเบียนไทย</li> <li>■ หลักสูตรเชิงปฏิบัติการเขียนสไตล์ฟิอาร์และสื่อสารองค์กร บริษัท เอเคดี โซลูชั่น จำกัด</li> <li>■ การแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง และพ้นจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> </ul>

## แผนสืบทอดตำแหน่งงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายในการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรในเชิงรุก เพื่อป้องกันปัญหาการขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งงานที่สำคัญขององค์กรในอนาคต โดยการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานเพื่อสร้างความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการองค์กร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณของผู้บริหาร โดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีขั้นตอนกระบวนการในการวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่โปร่งใสของตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญ ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ และมีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนดสามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดทำข้อมูลผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณา โดยมีมอบหมายให้แผนกทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการพัฒนาศักยภาพของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งตามแผนการที่กำหนด

## การปฐมนิเทศคณะกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการและผู้บริหารใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และและการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานจัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นของบริษัท ได้แก่ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะและแนวทางการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## การประชุมกันเองระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้ประชุมกันเองตามความเหมาะสม เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้อภิปรายหารือ ปัญหาต่าง ๆ ที่เกิดในบริษัท และประเด็นเสนอแนะที่ควรนำไปพัฒนาการดำเนินการของบริษัท

## การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทเพื่อความโปร่งใส โดยกรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้เก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

## จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชนชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ตามกฎหมาย
5. เปิดให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบรูณ์ของสินค้าและบริการ
6. เปิดเผยแพร่ข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติลงทุนในโครงการโรงพยาบาลและสถานดูแลผู้สูงอายุ ต่อมาบริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อดำเนินโครงการในนามบริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 125 ล้านบาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปลงทุนโดยการถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนี้ บริษัทได้กำหนดขึ้นเพื่อใช้เป็นกลไกที่สำคัญที่จะนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานของกิจการที่บริษัทที่เข้าไปลงทุนหรือจะเข้าไปลงทุนในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท

กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมโดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำ

รายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

### คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2560 – ปี 2562 ให้แก่ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ดังนี้

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2563 (บาท)	ปี 2562 (บาท)	ปี 2561 (บาท)
ค่าสอบบัญชีประจำปีสำหรับการเงินประจำปีและรายได้ไตรมาสของบริษัท	1,265,000	1,265,000	1,215,000
ค่าสอบบัญชีสำหรับการเงินประจำปีและรายได้ไตรมาสของบริษัทย่อย	80,000	-	-

#### ค่าบริการอื่น

- ไม่มี -

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ

บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยกเว้นเรื่องดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการไม่ได้เปิดเผยนโยบายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทั้งระยะสั้นและระยะยาว เนื่องจากเป็นข้อมูลภายในไม่สมควรเปิดเผย แต่มีการเปิดเผยตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร
2. บริษัทไม่มีการจัดตั้ง CG Committee เนื่องจากคณะกรรมการบริษัททั้งคณะทำหน้าที่เสมือนเป็น CG Committee มีขอบเขตความรับผิดชอบ รวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงยังไม่พิจารณาจัดตั้ง CG Committee
3. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ แต่ยึดถือความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่กรรมการแต่ละท่านมีเป็นหลักสำคัญ
4. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระน้อยกว่าร้อยละ 50 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ จากหลากหลายสาขาอาชีพ จำนวน 10 ท่าน มีจำนวนกรรมการอิสระ 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 40 โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

## ความรับผิดชอบต่อสังคม (รายงานแห่งความยั่งยืน)

บริษัท และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

### 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องซื่อสัตย์ สุจริต มีความโปร่งใสเชื่อถือตรงในการประกอบกิจการ สามารถตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่บริษัทได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย

### 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีแนวทางปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรอบคอบ เอาใจใส่ และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล ไม่หาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้องจากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนต้องปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความอดทนอดกลั้น ขยันหมั่นเพียร และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและบริษัท ไม่เสนอให้ค่าตอบแทน จ่ายสินบน เรียกรับสินบน ตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่น หรือหน่วยงานอื่นในรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท ยกเว้นแต่เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือในเทศกาลหรือประเพณีนิยม

### 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณค่าพนักงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้ทุกส่วนงานของบริษัทต้องปฏิบัติอยู่บนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้มีสิทธิและเสรีภาพอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล ซึ่งนับเป็นรากฐานของการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการสร้างมนุษยสัมพันธ์ในสังคม ดังนั้น บริษัทจึงมีแนวทางที่จะส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานและความเสมอภาค โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติพันธุ์ หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ

### 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ด้วยเชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าและผลตอบแทนให้แก่กิจการ เนื่องจากการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ของบริษัทจำเป็นต้องใช้ความรู้ ความสามารถ รวมทั้งความทุ่มเททั้งแรงกายและแรงใจในการทำงานให้บรรลุเป้าหมาย ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัท โดยผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของหลักจริยธรรมต่อบุคคลารทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ บริหารงานด้วยความไม่ลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่ม

ประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมและปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจด้วยการรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล



#### 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีนโยบายที่จะจัดหาและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพได้ตามมาตรฐานที่กำหนด ให้กับลูกค้าหรือผู้บริโภค โดยบริษัทมีการคัดเลือกและจัดซื้อ จัดหา สินค้าที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ชั้นนำที่มีชื่อเสียง ทั้งต่างประเทศและในประเทศ ซึ่งเป็นสินค้าคุณภาพที่ผ่านกระบวนการผลิตที่ถูกควบคุมด้วยเครื่องจักรที่มีความแม่นยำและมีการตรวจสอบคุณภาพ จนกระทั่งการส่งมอบสินค้าถึงมือลูกค้า ตลอดจนมีการบริการหลังการขาย มีความเอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าทั้งด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน ด้วยราคาที่เหมาะสมและคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า บริษัทยึดปณิธานในการสร้างสรรคงานคุณภาพในทุก ๆ ด้าน เพื่อลูกค้า ภายใต้สโลแกนของบริษัท “คุณภาพ และบริการ คืองานของเรา “Quality and Service are Our Main Concerns”

#### 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการรักษาสภาพแวดล้อม ตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยถือเป็นภารกิจหลักอย่างหนึ่งของบริษัทโดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสภาพแวดล้อม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ระมัดระวังไม่ให้เกิดการดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด รวมถึงการจัดกิจกรรมหรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อันเป็นกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์และการบริการสังคมอย่างต่อเนื่อง

#### 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีจิตสำนึกถึงบทบาทหน้าที่การเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยต้องปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ใกล้เคียงเกี่ยวกับสภาพแวดล้อม รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชนและสังคม ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยพิจารณาตามความเหมาะสม



บริษัทได้บริจาคถุงยังชีพกับให้ผู้ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ให้กับมูลนิธิจะมีมูลมุขินีน เพื่อเด็กกำพร้า 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ และมอบเงินสนับสนุนทุนการศึกษาให้แก่โรงเรียนสุเหร่าดอนสะแกอย่างต่อเนื่อง โดยโรงเรียนเป็นโรงเรียนอยู่ในละแวกที่ตั้งของบริษัท



#### 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานมีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การพัฒนาสินค้าที่นำมาจำหน่าย เพื่อเพิ่มมูลค่า ตลอดจนเพื่อเป็นการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นองค์กรวิชาชีพในธุรกิจนำเข้า และจัดจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ บุคลากรสาธารณสุข เพื่อให้เกิดการใช้เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่เหมาะสมและเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาให้ประชากรไทยใช้เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่มีมาตรฐาน ทั้งนี้ เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้สิ่งต่าง ๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างสูงสุด

ปี 2563 บริษัทสนับสนุนให้นิสิตมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ออกแบบการประกวดหน้ากากอนามัยเพื่อป้องกันเชื้อไวรัส Covid-19 ในหลักสูตรนวัตกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสุขภาวะที่ดี โดยผู้ชนะรางวัลได้ออกแบบหน้ากากผ้า “ไทยนิยม” โดยใช้ผ้าไหมซึ่งเป็นผ้าที่เป็นเอกลักษณ์ของไทยเป็นจุดขาย

นอกจากนี้บริษัทยังได้สรรหาสินค้าที่นำมาจำหน่ายที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค เช่น สินค้า TM Stericap จุกปิดปลายวัสดุทางการแพทย์ เพื่อให้ผู้ป่วยได้เข้าถึงอุปกรณ์การแพทย์ที่มีนวัตกรรมและได้มาตรฐาน



TM Stericap จุกปิดปลายวัสดุทางการแพทย์

## กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีจิตสำนึกถึงบทบาทหน้าที่การเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รับผิดชอบต่อสังคม และให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชน สังคม โดยส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน ตลอดจนการจัดกิจกรรมเพื่อบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ต่อสังคมในทุก ๆ ปี โดยมีวัตถุประสงค์หลักที่จะให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกต่อการพัฒนาสังคม

### 1. การสนับสนุนกิจกรรมทางด้านสังคม

- บริษัทให้การสนับสนุนอาหารให้กับผู้บริจาคโลหิตในกิจกรรมรับบริจาคโลหิต จัดโดยศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย เป็นประจำต่อเนื่องทุกปี ในปี 2563 ได้สนับสนุนอาหารบวดย่อยเผือกในกิจกรรมรับบริจาคโลหิตรวม 3 ครั้ง
- สนับสนุนโครงการทัศนศึกษาเพื่อการเรียนรู้ให้กับมูลนิธิอะมิวมิวมินีน เพื่อเด็กกำพร้า 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้
- บริจาคเงินสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น มูลนิธิพระดาบส โครงการหนึ่งล้านกล้าความดีตอบแทนคุณแผ่นดิน
- สนับสนุนเงินสมทบการแข่งขันเปตองมหาจุฬาลงกรณ (กองทุนหมอเจ้าฟ้า) คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- สนับสนุนการแข่งขันกีฬากาญจนาภิเษก ครั้งที่ 5 เพื่อนำรายได้ไปพัฒนาระบบการศึกษา และจัดหาอุปกรณ์การเรียนให้กับโรงเรียนที่ขาดแคลน
- บริจาคเครื่องให้สารละลายทางหลอดเลือดดำ เพื่อลดเวลาและค่าใช้จ่ายในการดูแลผู้ป่วยให้แก่คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

### 2. การสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา

- สนับสนุนทุนการศึกษาสมาคมศิษย์เก่า สมาคมศิษย์เก่าบัณฑิตวิทยาลัย
- สนับสนุนโครงการผลิตหนังสือเสียง “หนังสือระบบเดซี่” เพื่อส่งเสริมการศึกษา มูลนิธิคนตาบอดไทย
- สนับสนุนอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับ วิทยาลัยแพทยศาสตร์นานาชาติจุฬาภรณ์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เพื่อประกอบการเรียนรู้ของบุคลากรทางการแพทย์
- สนับสนุนอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับ หน่วยงานศัลยกรรมหัวใจและทรวงอก โรงพยาบาลราชวิถี เพื่อเป็นสื่อในการเรียนการสอน
- บริจาคเงินเพื่อปรับปรุงสนามฟุตบอล โรงเรียนดำนสวิวิทยา จังหวัดชุมพร



3. การปลูกฝังจิตสำนึกให้แก่พนักงานเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ผ่านสื่อและกิจกรรมภายในบริษัท



นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นหนึ่งในสมาชิกของสมาคมอุตสาหกรรมเทคโนโลยีเครื่องมือแพทย์ไทย (THAIMED) ในการมีส่วนร่วมและเป็นตัวแทนบริษัทสมาชิกที่มีบทบาทสำคัญในวงการอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ของไทย รวมถึงการมีส่วนร่วมให้มีการรักษามาตรฐานคุณภาพและข้อบังคับทางกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือแพทย์ให้เป็นมาตรฐานและเป็นที่ยอมรับ ตลอดจนเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม และเป็นการเตรียมความพร้อมในการเปิดเสรีทางด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพซึ่งรวมถึงเครื่องมือแพทย์ของประเทศไทยด้วย



## การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในรวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท การควบคุมภายในจะครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายในที่บริษัทจัดไว้ เพื่อช่วยให้บริษัทมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ในเรื่องของระบบข้อมูลและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ ในเรื่องดังนี้

1. ได้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย กระบวนการทำงานของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ทรัพย์สินของบริษัทมีอยู่จริง และได้มีการควบคุมดูแล จัดเก็บ รักษา เป็นอย่างดี
3. การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด
4. วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ของบริษัท ได้มีการบรรลุและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัท เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### การตรวจสอบภายใน

บริษัทได้กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบ โดยการใช้บริการของสำนักงานตรวจสอบภายนอก เพื่อกำกับดูแลการทำงานในด้านต่างๆ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและตรวจสอบ ประเมินการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจว่าระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้จัดให้มีขึ้นอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ในปี 2562 บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (Outsource) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

โดยมีนางสาวปรางฉาย จรรโลงบุตร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติแผนงาน สำหรับใช้ติดตามและตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนงานและนโยบายที่บริษัทกำหนด ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทควบคุมต้นทุน พอยท์ คอนซัลติง จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ในฐานะหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นผู้ตรวจสอบภายในเนื่องจากมีประวัติและประสบการณ์การตรวจสอบบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความน่าเชื่อถือ

### นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงถือเป็นรากฐานสำคัญของการบริหารธุรกิจ โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงไม่ว่าจะเป็นการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง ตลอดจนการควบคุมดูแลและทบทวนความเสี่ยงเป็นประจำถือเป็นการบริหารเชิงรุกที่บริษัทต้องทำ และนำมาปฏิบัติ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท และผู้บริหารสายงานหลักต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปัจจุบันมีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด 13 ท่าน บริษัทได้นำ COSO-ERM ที่มีการจัดกลุ่มองค์ประกอบของกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็น 8 องค์ประกอบมาประกอบในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

#### 1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

เป็นองค์ประกอบพื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงองค์กรเนื่องจากเป็นตัวกำหนดโครงสร้าง และวินัยในการทำงาน สภาพแวดล้อมภายในองค์กรมีผลต่อวิธีการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ วิธีการจัดโครงสร้างของกิจกรรมทางธุรกิจ รวมทั้งวิธีการระบุประเมินและจัดการกับความเสี่ยง

#### 2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายการดำเนินธุรกิจก่อนที่จะทำการระบุเหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายนั้น โดยวัตถุประสงค์ต้องสอดคล้องกับการยอมรับในความเสี่ยง (Risk Appetite)

#### 3. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

เป็นการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร ปัจจัยภายนอกเช่น สภาวะเศรษฐกิจการเมืองการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ ปัจจัยภายใน เช่น บุคลากร กระบวนการ เทคโนโลยี



#### 4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงช่วยให้องค์กรทราบว่าเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือความไม่แน่นอนนั้นจะส่งผลกระทบต่อการบริหารขององค์กรอย่างไร โดยการวิเคราะห์ใน 2 ด้าน คือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact)

#### 5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

ฝ่ายบริหารต้องเลือกวิธีการจัดการกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ วิธีการจัดการกับความเสี่ยงประกอบด้วยหลักการหลีกเลี่ยงการยอมรับ การลด และการกระจายความเสี่ยง

#### 6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

เป็นนโยบายและกระบวนการที่จะช่วยให้แน่ใจว่า วิธีจัดการความเสี่ยงที่กำหนดในขั้นตอนก่อนหน้าได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างถูกต้อง องค์กรต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมนั้นอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรทุกระดับชั้นและทุกงาน (All Functions)

#### 7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

ต้องมีการระบุถึงสารสนเทศที่จะเป็นทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรและมีระบบสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กร เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบได้ การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพยังครอบคลุมถึงการสื่อสารจากระดับบนลงล่าง ระดับล่างไปสู่นบน และการสื่อสารระหว่างหน่วยงานตามแนวทางของ COSO นั้น สารสนเทศมีความสำคัญและจำเป็นในทุกระดับชั้นขององค์กรเนื่องจากเราต้องใช้สารสนเทศในการระบุ ประเมิน และกำหนดวิธีการจัดการกับความเสี่ยงและใช้ในด้านอื่น ๆ เพื่อดำเนินงานให้ไปสู่เป้าหมายที่กำหนดไว้ให้ได้

#### 8. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม มีการควบคุมและจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ จึงต้องมีการติดตามผล ประกอบด้วย ความเสี่ยง กิจกรรมที่ควบคุม ผลลัพธ์ของการทำกิจกรรม ระยะเวลาการดำเนินงาน ความคืบหน้า ปัญหาและอุปสรรค ซึ่งมีการติดตามผลดังนี้

1. หน่วยงานที่มีความเสี่ยงติดตามประเมินวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานจริงและมีประสิทธิผล สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
2. มีการตรวจสอบเพื่อแนะนำให้ปรับปรุงข้อบกพร่องให้เหมาะสมกับเวลา
3. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายการบัญชีที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีรายการดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการปี 2563 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด	ธุรกิจปกติ	บริษัทฯ ขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นสื่อการเรียนการสอนแก่ผู้บริหาร ผู้ป่วย หรือผู้สูงอายุ	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท	4,186.92	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นรายการที่สมควรและเป็นรายการทางการขายปกติ
บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด	ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	บริษัทได้มีการสำรองจ่ายค่าปรับปรุงที่ดิน(ถมที่) ที่จะมีการซื้อขายระหว่างกันให้กับบริษัทย่อย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท	58,666.74	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
นางสุนทรี จรรย์โงบุตร	ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	บริษัทได้มีการสำรองจ่ายค่าปรับปรุงลานจอดรถให้แก่กรรมการบริษัท เนื่องจากลานจอดรถดังกล่าวบริษัทจะทำการเช่าเป็นพื้นที่สำหรับจอดรถพนักงาน	เป็นกรรมการของบริษัท	110,000.00	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล (ในปี 2564 ได้มีการชำระคืนรายการระหว่างกันเรียบร้อยแล้ว)

### นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการสำหรับมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 ได้ทบทวนนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน เนื่องจากบริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น

## มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

### 1. การทำรายการที่มีเงื่อนไขการค้าปกติ

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

### 2. การทำรายการระหว่างกันอื่น ๆ นอกเหนือจากข้อ 1

กรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัท หรือบริษัทย่อย จะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัท หรือบริษัทย่อย จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อบริษัทพิจารณาอนุมัติการดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

### นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัท หรือบริษัทย่อย มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัท หรือบริษัทย่อย จะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัท หรือบริษัทย่อย จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัท หรือบริษัทย่อย จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ

คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

### มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม (ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทก็มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทด้วย

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) “TM” ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบโดยประกอบด้วย

1. ดร. ลักขณา ลีละยุทโยธิน ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นางรัตนา อนุภาสนันท์ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3. นายจุมพจน์ เชื้อสาย กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยในการประชุมแต่ละครั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เสนอความเห็น และรับฟังความคิดเห็น ในเรื่องต่าง ๆ โดยได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาสซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

## การรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องครบถ้วน รวมถึงได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้แสดงฐานะการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและให้ข้อมูลอย่างทันเวลาตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้แต่งตั้งสำนักงานตรวจสอบภายนอกทำหน้าที่ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับแนวทางการตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงแก้ไขระบบควบคุมภายในที่ได้มีการตรวจสอบและสอบทานไปแล้วอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายในว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

## การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะนำเสนอความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อรับทราบการดำเนินงาน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานแนวปฏิบัติ ประเมิน และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอกับสภาพธุรกิจ รวมถึงการติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการความเสี่ยงได้จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือสภาวะวิกฤติบรรเทาความเสียหายและสามารถฟื้นฟูธุรกิจได้อย่างรวดเร็ว เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียกับธุรกิจ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบกับแนวทางและมาตรการรองรับของแผนบริหารความต่อเนื่องดังกล่าว

## รายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอ ดำเนินตามเงื่อนไขทางธุรกิจดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป มีเงื่อนไขการค้าปกติ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

## การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้บริษัทมีการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบาย กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างเคร่งครัด สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายถูกต้องแล้ว

## การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยประจำปี 2564 เนื่องจากมีความเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ มีอัตราค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม ปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรให้เสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยแต่งตั้ง นายพิศิษฐ์ ธีวเรืองโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 2803 หรือนายอัศวเดช เปลียนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5389 หรือนางสาวกรทิพย์ วาณิชวิเศษกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6947 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานบัญชีและผู้สอบบัญชีตามที่เสนอ ไม่มีความสัมพันธ์และส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

## การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2563 และได้มีการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และได้รายงานผลการประเมินให้กับคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ

จากการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รายงานข้างต้น มีความเห็นโดยรวมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบอย่างเพียงพอและครบถ้วนแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)



(ดร. ลักขณา ลีละยุทธโยธิน)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



## รายงานคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารของ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) “TM” ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารประกอบด้วย

- |                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| 1. นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นางสาวสุนทรี จวรรโงบุตร    | กรรมการบริหาร       |
| 3. นายมานิต วงศ์ไพศาลลักษณ์   | กรรมการบริหาร       |
| 4. นางสาวปรางฉาย จวรรโงบุตร   | กรรมการบริหาร       |
| 5. นางสาวแพรว จวรรโงบุตร      | กรรมการบริหาร       |

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมรวม 10 ครั้ง คณะกรรมการบริหารได้ดำเนินการตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ นโยบาย แผนงาน
2. ควบคุมการบริหารงาน กำกับดูแลให้บริษัทดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่กำหนด
3. พิจารณางบประมาณประจำปี และควบคุมดูแลค่าใช้จ่ายให้เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้
4. ขยายการเป็นตัวแทนจำหน่าย และผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อให้ครอบคลุมความต้องการของตลาดที่ยังคงเพิ่มขึ้น
5. ขยายผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า TM เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน
6. การติดตามงานที่มีความสำคัญตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

แม้ในปี 2563 ทั่วโลกจะเกิดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ด้วยการบริหารจัดการที่ดี ทำให้บริษัทยังคงมีผลประกอบการอยู่ในระดับเป็นที่พึงพอใจ คณะกรรมการบริหารยังคงกำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย และกำกับดูแล เพื่อสร้างผลประกอบการที่ดียิ่งขึ้นต่อไป

ในนามคณะกรรมการบริหาร  
บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร )

ประธานกรรมการบริหาร

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) “TM” ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคณะกรรมการประกอบด้วย

1. นางรัตนา อนุภาสนันท์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นางสุนทรี จวรโงบุตร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

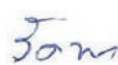
ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้มีการประชุม 1 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ดำเนินการตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ โดยสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 และได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อครบกำหนดไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเข้ามายังบริษัทแต่อย่างใด
2. พิจารณาคำตอบแทนประจำปี 2563 ของกรรมการ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ เชื่อมโยงกับการผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท
3. จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4. พิจารณาทบทวนแบบประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการ
5. พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจ
6. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และรายงานให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และรายงานให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)



( นางรัตนา อนุภาสนันท์ )

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

# รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบดูแลกิจการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งรับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท สารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายบัญชีและคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบทางการเงินไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ สามารถให้ความเชื่อถือได้ว่าฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 นั้น ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

ขอแสดงความนับถือ



แพทย์หญิงอภิมย์ เวชภูติ  
ประธานกรรมการบริษัท



นายแพทย์ศุภพงษ์ จวรรโงบุตร  
ประธานบริหาร

## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

งบกำไรขาดทุน	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		การเปลี่ยนแปลง (งบการเงินเฉพาะกิจการ)	
	งวด 12 เดือน	งวด 12 เดือน	งวด 12 เดือน		
	31-ธ.ค.-63	31-ธ.ค.-63	31-ธ.ค.-62		
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย - สุทธิ	630.87	630.87	685.98	55.11	-8.0%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	- 5.04	- 5.04	7.17	12.21	-170.3%
รายได้อื่น	0.75	0.46	3.70	3.24	-87.6%
<b>รวมรายได้</b>	<b>626.58</b>	<b>626.29</b>	<b>696.85</b>	<b>70.56</b>	<b>-10.1%</b>
ต้นทุนขาย	383.78	383.78	416.13	32.35	-7.8%
กำไรขั้นต้น (ไม่รวมรายได้อื่น)	247.09	247.09	269.85	22.76	-8.4%
<b>อัตรากำไรขั้นต้น</b>	<b>39.2%</b>	<b>39.2%</b>	<b>39.3%</b>		
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	93.13	93.13	107.41	14.28	-13.3%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	96.97	95.91	88.31	7.60	8.6%
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>52.70</b>	<b>53.47</b>	<b>85.00</b>	<b>31.53</b>	<b>-37.1%</b>
ต้นทุนทางการเงิน	7.62	7.62	6.24	1.38	22.1%
ขาดทุน(กลับรายการขาดทุน)จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	- 6.94	- 6.94	2.87	9.81	-341.8%
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>52.02</b>	<b>52.79</b>	<b>75.89</b>	<b>23.10</b>	<b>-30.4%</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.10	11.10	14.96	3.86	-25.8%
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>40.92</b>	<b>41.69</b>	<b>60.93</b>	<b>19.24</b>	<b>-31.6%</b>
<b>อัตรากำไรสุทธิ</b>	<b>6.5%</b>	<b>6.6%</b>	<b>8.9%</b>		
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	41.07				
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	- 0.15				

เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 80 ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 125 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับโรงพยาบาลขนาดเล็กและสถานดูแลผู้สูงอายุ ปัจจุบันโครงการดังกล่าวอยู่ในระหว่างการออกแบบสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่มีรายได้จากการดำเนินงาน

### รายได้จากการขาย - สุทธิ

บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 630.87 ล้านบาท ลดลง 55.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยยอดขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง ลดลงจากเดิม 630.86 ล้านบาท ในปี 2562 เป็น 573.31 ล้านบาทในปี 2563 หรือลดลงร้อยละ 9.1 และ ยอดขายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากเดิม 55.12 ล้านบาทในปี 2562 เป็น 57.56 ล้าน

บาทในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.4 การลดลงของรายได้จากการขายเกิดจากการยกเลิกการขายสินค้าบางรายการในกลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์เฉพาะทางเกี่ยวกับการผ่าตัดหัวใจ

นอกจากนี้ บริษัทมีรายการพิเศษในไตรมาส 1 ปี 2562 โดยเป็นรายการขายคืนสินค้ามูลค่า 65 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ยกเลิกการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของผู้ผลิตรายหนึ่ง ซึ่งเป็นสินค้าในกลุ่มอุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์เฉพาะทางเกี่ยวกับการผ่าตัดหัวใจ และได้ขายสินค้าที่ซื้อทั้งหมดกลับคืนบริษัทผู้ผลิตนั้น

### กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 5.04 ล้านบาท ลดลง 12.21 ล้านบาท หรือร้อยละ 170.3 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการอ่อนค่าของค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับเงินตราต่างประเทศ ได้แก่ ดอลลาร์สหรัฐ และยูโร เป็นต้น โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสแรกของปี 2563 ที่ค่าเงินบาทอ่อนค่าอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการจ่ายชำระหนี้ค่าสินค้าให้แก่เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

### รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 0.46 ล้านบาท ลดลง 3.24 ล้านบาทหรือร้อยละ 87.6 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากในปี 2562 บริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะและเงินลงทุน ในขณะที่ปีนี้มีรายการดังกล่าว รายได้อื่นในงบการเงินรวมประกอบด้วยรายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากประจำของบริษัทย่อย

### ต้นทุนขายและอัตรากำไรขั้นต้น

บริษัทมีต้นทุนขาย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 383.78 ล้านบาท ลดลง 32.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.8 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สัมพันธ์กับรายได้จากการขายสินค้าที่ลดลง และบริษัทมีกำไรขั้นต้น เท่ากับ 247.09 ล้านบาท ลดลง 22.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.4 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สืบเนื่องจากรายได้ลดลง

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทลดลงเล็กน้อย จากเดิมร้อยละ 39.3 ในปี 2562 เป็นร้อยละ 39.2 ในปี 2563 สืบเนื่องจากในปี 2563 บริษัทมีการประมูลขายสินค้าซึ่งมีการแข่งขันสูง ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลง

### ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่าย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 93.13 ล้านบาท ลดลง 14.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.3 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สืบเนื่องจากการลดขายของบริษัทลดลงเมื่อเทียบกับปี 2562 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายกลุ่มที่ผันแปรตามยอดขายลดลง ได้แก่ ค่าคอมมิชชั่น ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า ค่าสินค้าตัวอย่าง เป็นต้น นอกจากนี้ โรคระบาดโควิด-19 ส่งผลให้ไม่สามารถจัดบูธแสดงสินค้า ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายส่วนนี้ลดลงอย่างมาก

### ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 95.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.6 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงาน เช่น เงินเดือน ค่าใช้จ่ายในการอบรมพนักงาน ฯลฯ และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทมีอาคารสำนักงานใหม่ ซึ่งสร้างแล้วเสร็จในไตรมาส 1 ปี 2563

งบการเงินรวม บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 96.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการเนื่องจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเสื่อมราคา ค่าที่ปรึกษาโครงการ เป็นต้น

### ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินสำหรับงวดปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 7.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.38 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.1 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีการกู้ยืมระยะสั้นเพื่อซื้อสินค้า (Trust Receipt) เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันกับปีก่อน เพราะบริษัทต้องการเงินทุนหมุนเวียนมากขึ้นเพื่อซื้อสินค้าขายในช่วงที่โควิดระบาด ในขณะที่ปี 2562 บริษัทมีความต้องการเงินทุนหมุนเวียนน้อยกว่า เพราะได้ขายคืนสินค้ากลุ่มผ้าตัดหัวใจที่ไม่ได้เป็นตัวแทนจำหน่ายแล้ว ส่งผลให้ปี 2562 มีต้นทุนทางการเงินต่ำกว่าปี 2563

### ขาดทุน(กลับรายการขาดทุน)จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทมีการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับงวดปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม เท่ากับ 6.94 ล้านบาท สืบเนื่องจากบริษัทมีการรับชำระจากลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกิน 12 เดือน ส่งผลให้ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลดลงและกำไรเพิ่มขึ้น แต่ในปี 2562 บริษัทมีผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 2.87 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวดบริษัทมีลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกิน 12 เดือนเพิ่มขึ้นในงวดดังกล่าว

### ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับงวดปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 11.10 ล้านบาท ลดลง 3.86 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.8 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งสัมพันธ์กับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ลดลง 23.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.4

### กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิ สำหรับงวดปีเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 41.69 ล้านบาท ลดลง 19.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.6 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 60.93 ล้านบาท สาเหตุหลักอันเนื่องมาจากการลดลงของรายได้ ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารและต้นทุนทางการเงิน ตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น งบการเงินรวมมีกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 40.92 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทยังมีผลขาดทุนในปี 2563 จำนวน 0.77 ล้านบาท



## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

**บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด**

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้ายังได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค “ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ” ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทและบริษัทย่อยตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## ความถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวดบัญชีของรายได้จากการขายสินค้า

### คำอธิบายเกี่ยวกับความเสี่ยง

รายได้จากการขายสินค้าเป็นการเพิ่มขึ้นของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในรูปของกระแสรับเข้าของสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระที่ต้องปฏิบัติของบริษัท โดยการโอนสินค้าให้แก่ลูกค้าซึ่งเกี่ยวข้องกับกิจกรรมหลักทางธุรกิจของบริษัท รายได้จากการขายมีนัยสำคัญโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงิน ทั้งนี้ บริษัทมีช่องทางและลักษณะของการขายสินค้าที่หลากหลายไม่ว่าจะเป็นการขายสินค้าโดยส่งมอบตามปกติ การขายสินค้าโดยยังไม่ได้ส่งมอบ การฝากขายสินค้าไว้ ณ สถานประกอบการของลูกค้า และการขายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ซึ่งเริ่มมีขึ้นในปี 2563 เช่น ผ่านเว็บไซต์และสื่อออนไลน์ของบริษัท Platform ของกิจการตัวแทนขายสินค้า เป็นต้น การขายสินค้าของบริษัทจึงมีปริมาณรายการจำนวนมากในแต่ละปีและจำเป็นต้องได้รับความเชื่อมั่นว่ารายการขายสินค้านั้นได้ถูกบันทึกบัญชีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรงงวดบัญชี

ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีที่สำคัญและข้อมูลอื่นเกี่ยวกับรายได้จากการขายสินค้าเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 และข้อ 21

### การตอบสนองต่อความเสี่ยง

ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีการตรวจสอบบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้ในการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่ได้รับระบุและประเมินไว้เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และไม่ก่อให้เกิดการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน

- การอ่าน สอบถามและทำความเข้าใจเกี่ยวกับวงจรรายได้และนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าของบริษัท
- การทดสอบและประเมินผลความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการออกแบบและการปฏิบัติการของระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้
- การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายสินค้า
- การทดสอบในเนื้อหาของรายได้จากการขายสินค้า เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายสินค้าและการตรวจตัดยอดขายก่อนและหลังวันสิ้นปีว่าบันทึกไว้ถูกต้องตรงงวดบัญชีหรือไม่

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าที่รวมอยู่ในเอกสารหรือรายงานเหล่านั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้นจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นดังกล่าวข้างต้น หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลรับทราบและจัดให้มีการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม

### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทและบริษัทย่อยหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- การระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- การทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย
- การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- การสรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- การประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- การได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัทและบริษัทย่อย ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นซึ่งข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่จะมีต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายเมธี รัตนศรีเมธา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 3425

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ 2564



**บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบแสดงฐานะการเงิน**
**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**
**สินทรัพย์**

หมายเหตุ	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	171,240,504	53,479,513	149,843,615
เงินลงทุนชั่วคราว	6 -	-	50,201,438
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	5 209,107,616	209,107,616	199,727,201
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7 150,179,272	150,179,272	161,689,329
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			
- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,953,767	4,580,193	7,021,018
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	3,550,691	3,550,691	5,405,706
- ภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,449,030	1,961,438	5,596,755
- เงินทดรองจ่าย	4 1,965,760	1,965,760	1,896,927
- ลูกหนี้อื่น	1,435,370	1,435,370	-
- อื่น ๆ	141,497	13,623	152,432
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	8 48,400,000	48,400,000	-
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>593,423,507</b>	<b>474,673,476</b>	<b>581,534,421</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำ			
กับธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	12 8,179,365	8,179,365	34,591,475
เงินลงทุนในกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	6 2,978,571	2,978,571	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน	1, 2 -	100,000,000	-
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	8 -	-	46,800,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9 121,389,608	116,182,679	109,416,758
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	2, 10 3,056,772	3,056,772	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	11 3,290,810	2,874,364	2,040,734
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	19 2,900,449	2,900,449	4,450,966
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	1,152,140	1,136,540	1,136,540
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>142,947,715</b>	<b>237,308,740</b>	<b>198,436,473</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>736,371,222</b>	<b>711,982,216</b>	<b>779,970,894</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	156,124,213	156,124,213
เจ้าหนี้การค้า		48,259,978	48,259,978
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	13,362,726	13,362,726
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2, 15	1,514,536	1,514,536
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,788,792	3,788,792
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	14	29,567,891	29,407,106
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>252,618,136</b>	<b>252,457,351</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	13	1,062,915	1,062,915
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	2, 15	552,914	552,914
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	16	9,752,239	9,752,239
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>11,368,068</b>	<b>11,368,068</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>263,986,204</b>	<b>263,825,419</b>

บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 308,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	154,000,000	154,000,000	154,000,000
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 307,999,987 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	153,999,994	153,999,994	153,999,994
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	17	184,034,596	184,034,596
กำไรสะสม			
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	17	15,010,000	12,920,000
- ที่ยังไม่ได้จัดสรร		94,494,784	95,551,960
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		447,539,374	446,506,550
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1, 2	24,845,644	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>472,385,018</b>	<b>446,506,550</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>736,371,222</b>	<b>779,970,894</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

รายละเอียด	หมายเหตุ	บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2563	2562
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย - สุทธิ	21	630,866,567	630,866,567	685,979,621
รายได้อื่น		755,095	467,390	3,699,568
<b>รวมรายได้</b>		<b>631,621,662</b>	<b>631,333,957</b>	<b>689,679,189</b>
<b>ต้นทุนขาย</b>	21	383,781,669	383,781,669	416,134,736
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	16, 23	93,129,775	93,129,775	107,412,814
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 11, 16, 23, 26	96,969,435	95,909,951	88,314,435
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน		5,040,183	5,040,183	(7,173,511)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>578,921,062</b>	<b>577,861,578</b>	<b>604,688,474</b>
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>52,700,600</b>	<b>53,472,379</b>	<b>84,990,715</b>
<b>ต้นทุนทางการเงิน</b>	13, 15	7,615,135	7,615,135	6,235,487
<b>ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	2, 5, 26	<b>(6,936,331)</b>	<b>(6,936,331)</b>	<b>2,871,601</b>
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>52,021,796</b>	<b>52,793,575</b>	<b>75,883,627</b>
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	19	11,103,460	11,103,460	14,958,237
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>40,918,336</b>	<b>41,690,115</b>	<b>60,925,390</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
รายการที่จะ ไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- กำไรจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของ				
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (สุทธิจากค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้จำนวน 475,468 บาท) ในปี 2562				
	16, 19	-	-	1,901,875
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>40,918,336</b>	<b>41,690,115</b>	<b>62,827,265</b>
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		41,072,692	41,690,115	60,925,390
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(154,356)	-	-
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>40,918,336</b>	<b>41,690,115</b>	<b>60,925,390</b>
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		41,072,692	41,690,115	62,827,265
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(154,356)	-	-
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>40,918,336</b>	<b>41,690,115</b>	<b>62,827,265</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>		<b>0.133</b>	<b>0.135</b>	<b>0.198</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		บาท					
		งบการเงินรวม					
		กำไรสะสม			ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
		ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรร เป็นทุนสำรอง ตามกฎหมาย			ที่ยังไม่ได้ จัดสรร
หมายเหตุ							
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		153,999,994	184,034,596	12,920,000	95,551,960	-	446,506,550
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	17	-	-	2,090,000	(2,090,000)	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	1, 2	-	-	-	-	25,000,000	25,000,000
จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	20	-	-	-	(40,039,868)	-	(40,039,868)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	41,072,692	(154,356)	40,918,336
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		153,999,994	184,034,596	15,010,000	94,494,784	24,845,644	472,385,018

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

		บาท				
		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		กำไรสะสม				
หมายเหตุ	ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	จัดสรร		รวมส่วนของ	
	และชำระ		เป็นทุนสำรอง	ที่ยังไม่ได้จัดสรร		
	เต็มมูลค่าแล้ว	มูลค่าหุ้น	ตามกฎหมาย			ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		153,999,994	184,034,596	9,870,000	65,773,894	413,678,484
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	17	-	-	3,050,000	(3,050,000)	-
จ่ายเงินปันผล	20	-	-	-	(29,999,199)	(29,999,199)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	62,827,265	62,827,265
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		153,999,994	184,034,596	12,920,000	95,551,960	446,506,550
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	17	-	-	2,090,000	(2,090,000)	-
จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	20	-	-	-	(40,039,868)	(40,039,868)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	41,690,115	41,690,115
ยอดคงเหลือสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		153,999,994	184,034,596	15,010,000	95,112,207	448,156,797

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบกระแสเงินสด**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**

	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรสำหรับปี	40,918,336	41,690,115	60,925,390
ปรับปรุงด้วย			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11,103,460	11,103,460	14,958,237
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	14,544,712	14,517,194	7,612,734
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,247,646	1,247,646	3,268,838
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(584,685)	(584,685)	(26,093)
ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากการลดลงของมูลค่าและสินค้าเสื่อมสภาพ	(1,298,113)	(1,298,113)	2,867,479
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	87,129	87,129	144,303
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(239,010)	(239,010)	(2,014,766)
ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนชั่วคราว	97,468	97,468	(904,667)
ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากการซื้อขายของลูกหนี้การค้า	(6,936,331)	(6,936,331)	2,871,601
ดอกเบี้ยรับ	(528,598)	(240,893)	(713,049)
ดอกเบี้ยจ่าย	7,615,135	7,615,135	6,235,487
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	(2,444,084)	(2,444,084)	41,055,526
สินค้าคงเหลือ	8,507,596	8,507,596	30,512,735
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,550,467	6,413,247	(5,497,448)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(15,600)	-	2,924
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	(50,803,301)	(50,803,301)	22,845,230
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,106,373	4,945,588	(5,925,077)
จ่ายชำระหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(150,000)	(150,000)	(6,549,929)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	31,778,600	33,528,161	171,669,455
จ่ายภาษีเงินได้	(8,439,876)	(8,439,876)	(18,172,433)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>23,338,724</b>	<b>25,088,285</b>	<b>153,497,022</b>



## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	-	-	(145,000,000)
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ลดลง	26,412,110	26,412,110	7,172,966
อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(20,098,129)	(14,870,211)	(14,017,935)
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากการถมที่	(1,600,000)	(1,600,000)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(1,691,690)	(1,268,715)	(145,300)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	(100,000,000)	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	25,000,000	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุน			
ในกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	47,125,399	47,125,399	95,703,229
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	239,402	239,402	2,072,171
รับดอกเบี้ย	552,026	390,581	671,871
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>75,939,118</b>	<b>(43,571,434)</b>	<b>(53,542,998)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(20,539,901)	(20,539,901)	10,665,618
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง	(2,786,640)	(2,786,640)	(567,186)
เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น	5,750,000	5,750,000	9,940,000
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(12,886,305)	(12,886,305)	(12,846,057)
จ่ายเงินปันผลและเงินปันผลระหว่างกาล	(40,039,868)	(40,039,868)	(29,999,199)
จ่ายดอกเบี้ย	(7,378,239)	(7,378,239)	(6,104,117)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(77,880,953)</b>	<b>(77,880,953)</b>	<b>(28,910,941)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>21,396,889</b>	<b>(96,364,102)</b>	<b>71,043,083</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>149,843,615</b>	<b>149,843,615</b>	<b>78,800,532</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>171,240,504</b>	<b>53,479,513</b>	<b>149,843,615</b>

**บริษัท เทคโนเมดิคอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**

	บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
<b>ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>			
<b>ก. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>			
เงินสดในมือ	50,000	30,000	30,000
บัญชีกระแสรายวันกับธนาคาร	39,201,398	39,179,307	137,917,627
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	131,989,106	14,270,206	11,895,988
<b>รวม</b>	<b>171,240,504</b>	<b>53,479,513</b>	<b>149,843,615</b>
<b>ข. รายการที่ไม่เป็นเงินสด</b>			
ซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยยังไม่จ่ายชำระเงินแก่ผู้ขาย	1,307,148	1,307,148	1,081,394
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ถาวร	-	-	437,108
อุปกรณ์ที่รับโอนมาจากสินค้าคงเหลือ	4,399,522	4,399,522	9,525,043
สินค้าคงเหลือที่รับโอนมาจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	1,364,041
สินค้าคงเหลือที่รับโอนมาจากอุปกรณ์	98,948	98,948	5,228,510
สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่รับโอนมาจากอุปกรณ์	2,612,928	2,612,928	-
เงินลงทุนชั่วคราวที่โอนมาเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวม			
ที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	46,248,212	46,248,212	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เป็นครั้งแรก	3,511,562	3,511,562	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายที่รับโอนมาจากที่ดินที่ไม่ได้			
ใช้ในการดำเนินงาน	48,400,000	48,400,000	-
<b>ค. ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>			
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดตามสัญญาเช่า	3,024,000	3,024,000	-

**หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้**

## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดในประเทศไทยเมื่อวันที่ 14 มกราคม 2545 และต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2559 บริษัทได้แปรสภาพการเป็นนิติบุคคลจากการเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เป็นบริษัทมหาชนจำกัดภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2559 บริษัทดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการซื้อและขายไปซึ่งวัสดุ เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ทุกชนิด

บริษัทมีสถานประกอบการจดทะเบียนตั้งอยู่ที่เลขที่ 29 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร

บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด (“TMNC”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 80 จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดในประเทศไทย เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 โดยดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับโรงพยาบาลขนาดเล็กและสถานดูแล ผู้สูงอายุ และมีสำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่ที่เลขที่ 39 ซอยลาดพร้าว 92 แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้ถูกจัดทำขึ้นเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยและเป็นภาษาไทย ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยรวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น งบการเงินนี้จึงมีวัตถุประสงค์ที่ถูกจัดทำขึ้นเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยเท่านั้น

ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยไว้เป็นอย่างอื่นในสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ งบการเงินนี้ถูกจัดทำขึ้นโดยถือเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่	ทุนจด	สัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัท (ร้อยละ)
		จัดตั้งขึ้นและ ประกอบกิจการ	ทะเบียนที่ ชำระแล้ว (บาท)	
บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด	โรงพยาบาลขนาดเล็ก และสถานดูแลผู้สูงอายุ	ประเทศไทย	125,000,000	80

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการทำงบการเงินรวมแล้ว

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี (TAS) และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชี (TSIC) และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRIC) ที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทยกเว้น

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 และฉบับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ระบุวิธีที่กิจการต้องใช้ในการจัดประเภทและวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินหนี้สินทางการเงิน และสัญญาที่จะซื้อหรือจะขายรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงิน ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 แบ่งออกเป็น 3 ส่วนดังนี้

1. การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า
2. การด้อยค่า
3. การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ส่งผลกระทบให้กลุ่มบริษัทต้องจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับปี 2563 ใหม่ รวมถึงต้องรับรู้การด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินตามแนวทางที่กล่าวไว้ในสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน นอกจากนี้ ไม่มีการปรับตัวเลขของข้อมูลเปรียบเทียบงวดก่อนๆ ใหม่ในส่วนของการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าเนื่องจากบริษัทใช้ทางเลือกการปรับปรุงย้อนหลังโดยรับรู้ผลกระทบสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาใช้ครั้งแรก ณ วันที่นำมาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรก (วันที่ 1 มกราคม 2563)

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลกระทบจากการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของบัญชี “ลูกหนี้การค้า” เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.1 ล้านบาทจากยอดเดิมที่เคยรายงานไว้ ซึ่งไม่มีการปรับตัวเลขของข้อมูลเปรียบเทียบงวดก่อนๆ ใหม่เนื่องจากกลุ่มบริษัทใช้ทางเลือกการปรับปรุงย้อนหลังโดยรับรู้ผลกระทบสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาใช้ครั้งแรก ณ วันที่นำมาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรก (วันที่ 1 มกราคม 2563) โดยบริษัทรับรู้ผลกระทบดังกล่าวในกำไรหรือขาดทุนทันที

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 กำหนดให้ผู้เข้าร่วมรับรู้สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าทุกสัญญาด้วยมูลค่าปัจจุบันหรือกระแสเงินสดคิดลดของจำนวนเงินที่จ่ายตลอดอายุของสัญญาเช่าโดยใช้ อัตราคิดลดที่เหมาะสมกับสถานการณ์และกิจการ อย่างไรก็ตาม มีข้อยกเว้นให้สำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นที่มีระยะเวลาไม่เกิน 12 เดือนหรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำซึ่งสามารถบันทึกการจ่ายตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายได้ สิทธิประโยชน์การใช้ต้องมีการคิดค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงไปตลอดอายุของสัญญาเช่า ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชี ซึ่งถูกนำไปแสดงยอดสุทธิกับหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกทยอยตัดจ่ายเป็นต้นทุนทางการเงินตลอดอายุของสัญญาเช่า ด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ส่วนการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าในแต่ละงวดจะจำแนกออกเป็นส่วนที่เป็นเงินต้น และดอกเบี้ย

ในฝั่งผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทและบันทึกบัญชีเกี่ยวกับสัญญาเช่าโดยจำแนกออกเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าเงินทุน (เดิมเรียกว่าสัญญาเช่าการเงิน) เช่นเดิม จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงหรือผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญในฝั่งผู้ให้เช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 ส่งผลกระทบให้กลุ่มบริษัทต้องบันทึกรับรู้รายการสิทธิการใช้ (สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน) และหนี้สินตามสัญญาเช่าพื้นที่คลังเก็บสินค้า (หนี้สินไม่หมุนเวียน) ซึ่งมีอายุของสัญญาเช่าเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 1 ปี 5 เดือน โดยยอดคงเหลือของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนและหนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นจากที่เคยรายงานไว้ประมาณ 3.5 ล้านบาท (สุทธิจากดอกเบี้ยรอตัดบัญชีประมาณ 0.2 ล้านบาท) ส่วนผลกระทบที่มีต่อกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จไม่เป็นสาระสำคัญ (ดูหมายเหตุ 10 และ 15)

ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่กลุ่มบริษัทนำมาใช้การคิดลดกระแสเงินสดเท่ากับร้อยละ 6.025% ต่อปี นอกจากนี้ ไม่มีการปรับตัวเลขของข้อมูลเปรียบเทียบงวดก่อนๆ ใหม่เนื่องจากกลุ่มบริษัทใช้ทางเลือกการปรับปรุงย้อนหลังโดยรับรู้ผลกระทบสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาใช้ครั้งแรก ณ วันที่นำมาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรก (วันที่ 1 มกราคม 2563)

## บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศหลายฉบับซึ่งถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษาในระหว่างปี 2563 เกี่ยวกับการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 โดยกลุ่มบริษัทยังไม่ได้นำมาเริ่มถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินนี้และไม่มีนโยบายในการนำมาเริ่มถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ทั้งนี้ มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง โดยอ้างอิงตามการปรับปรุงของกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน ได้แก่ TAS 1, TAS 8, TAS 34, TAS 37, TAS 38, TFRS 2, TFRS 3, TFRS 6, TFRIC 12, TFRIC 19, TFRIC 20, TFRIC 22, TSIC 32 โดยการปรับปรุงกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินประกอบด้วยคำนิยามที่ทันสมัยของสินทรัพย์และหนี้สิน เกณฑ์ที่ทันสมัยในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน นอกจากนี้ ยังรวมถึงหลักการใหม่และแนวปฏิบัติที่ได้ถูกเพิ่มเติมเข้าไปดังต่อไปนี้
  - การวัดมูลค่าซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์ในการวัดมูลค่า
  - การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึงเมื่อใดที่จะจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
  - กิจกรรมที่เสนอรายงาน
  - เมื่อใดสินทรัพย์และหนี้สินจะถูกเอาออกจากงบการเงิน

กรอบแนวคิดยังได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงเกี่ยวกับคำนิยามของธุรกิจ ได้แก่ TFRS 3 โดยการปรับปรุงมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยให้กิจการใช้ในการกำหนดว่ารายการค่านั้นต้องบันทึกการเป็น “การรวมธุรกิจ” หรือ “การซื้อสินทรัพย์” หรือไม่
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงเกี่ยวกับคำนิยามของความสำเร็จสำคัญ ได้แก่ TAS 1, TAS 8, TAS 10, TAS 34, TAS 37 โดยการปรับปรุงจะช่วยให้เกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้นของคำนิยามของความสำเร็จสำคัญ

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงได้แก่ TFRS 7, TFRS 9 โดยการปรับปรุงเกี่ยวข้องกับการปรับเปลี่ยนข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะเพื่อเป็นการบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากธุรกรรมการกู้ยืม (Interbank offer rates - IBORs) นอกจากนี้ การปรับปรุงได้กำหนดให้กิจการให้ข้อมูลเพิ่มเติมกับนักลงทุนเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากความไม่แน่นอนใด ๆ นั้น

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นและเชื่อว่าเมื่อนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทเปิดเผยข้อมูลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในลักษณะของตัวเลขที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้ถูกจัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ซึ่งได้ถูกนำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินภายในประเทศ

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะบริษัทบันทึกด้วยวิธีราคาทุนและแสดงในราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยจะถูกรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผลแล้ว

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายการบัญชีที่มีนัยสำคัญระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้นซึ่งรวมถึงผลตอบแทนผันแปรจากบริษัทนั้นเพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมได้สิ้นสุดลง



## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อยโดยที่ไม่ได้ทำให้บริษัทใหญ่สูญเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทบันทึกส่วนเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น แต่หากการเปลี่ยนแปลงมีผลทำให้เกิดการสูญเสียอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย มูลค่าของส่วนได้เสียคงเหลือที่ถืออยู่จะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### การใช้ประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าวผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบงวดปัจจุบันและอนาคต

ทั้งนี้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งอาจมีความไม่แน่นอนที่สำคัญมาเกี่ยวข้องได้แก่

- มูลค่าสุทธิที่จะได้รับและการประมาณค่าเพื่อสินค้าเสื่อมสภาพ
- อายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน
- ข้อพิจารณาการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาและอัตราคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- งวดบัญชีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี
- สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันจากหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน
- มูลค่ายุติธรรมและการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน หนี้สินทางการเงินและเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ

ในส่วนของการคาดการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามสถานการณ์และประเมินผลกระทบจากเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด อย่างไรก็ดี สถานการณ์ COVID-19 นั้นมีความไม่แน่นอนสูงและอาจส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทรวมถึงการประมาณการและใช้ดุลยพินิจเพื่อประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สินหรือประมาณการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในงบการเงินซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงไปได้ตามการประเมินสถานการณ์ COVID-19 ในแต่ละช่วงเวลาของฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดบันทึกในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนประกอบด้วย เงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงิน รายการเทียบเท่าเงินสดเป็นเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ซึ่งครบกำหนดภายในสามเดือนหรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้และมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อยหรือไม่มีนัยสำคัญ

เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันแสดงเป็นรายการแยกต่างหากภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

#### เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ได้แก่ เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่บริษัทถือไว้เพื่อค้าซึ่งแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนและกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ในกรณีที่มีการจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก (มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมที่ออกหน่วยลงทุนนั้นซึ่งถือเป็นข้อมูลระดับ 1 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม)

ในส่วนของเงินลงทุนในกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชีซึ่งไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทใช้ข้อผ่อนปรนบางประการของแนวปฏิบัติทางการบัญชีเรื่อง “มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)” ซึ่งออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในเดือนเมษายน 2563 (มีผลบังคับใช้สำหรับปี 2563 เท่านั้น) ในส่วนของการที่บริษัทสามารถวัดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

#### ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อการด้อยค่า (2563) /ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (2562)

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาที่จะรับรู้ในใบแจ้งหนี้หรือในจำนวนที่ค้างรับสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า/ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าตามนโยบายที่กล่าวไว้ในส่วนของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามจำนวนหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บจากลูกหนี้ไม่ได้ ทั้งนี้ โดยการประมาณจากประสบการณ์การเรียกเก็บหนี้ในอดีตควบคู่กับการวิเคราะห์สถานะปัจจุบันของลูกหนี้

## บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### สินค้าย่อย

สินค้าย่อยแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ย (Average)

ต้นทุนสินค้าย่อยประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าย่อยอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจตามปกติหักด้วยต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มที่จำเป็นในการขาย

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพโดยพิจารณาจากสภาพและอายุของสินค้าย่อยและประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีตของบริษัท

#### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และที่ดินที่ไม่ได้ในการดำเนินงานหรือสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

ที่ดินทั้งที่ใช้และไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานหรือสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เมื่อมีการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ออกจากบัญชี กลุ่มบริษัทจะบันทึกตัดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชีพร้อมกับบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเลิกใช้หรือตัดจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ต้นทุนการรื้อถอนขนย้ายและบูรณะสินทรัพย์ (ถ้ามี) ถือเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์จะถูกพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ ส่วนมูลค่าของสินทรัพย์ถูกประมาณการด้วยมูลค่าที่กิจการคาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้นหากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการให้ประโยชน์ กลุ่มบริษัททบทวนวิธีการคิดค่าเสื่อมราคา มูลค่าของสินทรัพย์และอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์อย่างน้อยทุกสิ้นปีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	3 - 5
ยานพาหนะ	5
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	5

บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างการก่อสร้างหรือติดตั้ง

### สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี)

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย (1) จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก (2) การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใดๆ (3) ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใดๆ ที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) และ (4) ประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า (ถ้ามีและเป็นสาระสำคัญ)

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้องดังนี้

	ระยะเวลา
พื้นที่คลังเก็บสินค้า	1 ปี 5 เดือน
ยานพาหนะ	5 ปี

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์และระบบเชื่อมต่อกับระบบงานของลูกค้าซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าใช้จ่ายจัดบัญชีสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทจัดบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์เป็นระยะเวลา 10 ปี และ 5 ปี ตามลำดับ

### ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน (ถ้ามี) จะไม่ถูกตัดจำหน่าย แต่จะได้รับการทดสอบว่ามีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน วิธีการตัดจำหน่าย มูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นปีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

**บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562****การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน (มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนที่จำเป็นในการขายสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) โดยที่การทบทวนจะพิจารณาจากสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าโดยการลดมูลค่าของราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าโดยถือเป็นรายได้อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง ทั้งนี้ การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นสุทธิจากค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายประหนึ่งว่าไม่มีการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้นในปีก่อนๆ

**ต้นทุนการกู้ยืม**

กลุ่มบริษัทบันทึกดอกเบี้ยจ่ายซึ่งเกิดจากหนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการก่อสร้างอาคารเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์นั้นและหยุดบันทึกต้นทุนทางการเงินดังกล่าวเป็นต้นทุนของสินทรัพย์เมื่อการก่อสร้างแล้วเสร็จพร้อมใช้งานตามความประสงค์

**เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

**หนี้สินตามสัญญาเช่า**

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าต้องคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม (อัตราดอกเบี้ยของการกู้ยืมถั่วเฉลี่ยที่มีระยะเวลาใกล้เคียงกันและมีลักษณะคล้ายคลึงกันกับสินทรัพย์อ้างอิง) ของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระประกอบด้วย (1) การจ่ายชำระคงที่หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใดๆ (2) การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราซึ่งให้ใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (ถ้ามี) (3) จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ (ถ้ามี) (4) ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น (ถ้ามี) และ (5) การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่าหากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า (ถ้ามี)

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ภายหลังจากสัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าโดย (1) การเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) (2) การลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้วและ (3) การวัดมูลค่าใหม่ตามมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการประเมินใหม่หรือการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าใดๆ หรือเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่คงที่โดยเนื้อหามีการปรับปรุง (ถ้ามี) ทั้งนี้ ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่ได้รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) ถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

รายจ่ายค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (ไม่เกิน 12 เดือนนับแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล) และสัญญาเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของการเช่าที่เกี่ยวข้อง

### ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการและตามเกณฑ์คงค้าง

#### ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการสมทบเงินซึ่งได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจ่ายเงินสมทบไปยังกองทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานประเภทโครงการผลประโยชน์ซึ่งจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อเลิกจ้างคำนวณโดยการประมาณผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับในอนาคตสำหรับการทำงานของพนักงานในอดีตและปัจจุบัน ซึ่งผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้เป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันซึ่งคำนวณเป็นรายปีหรืออย่างน้อยทุกสามปีโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัย ค่าใช้จ่ายจากการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่ถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประกอบด้วยต้นทุนบริการปัจจุบัน ต้นทุนบริการในอดีตและต้นทุนดอกเบี้ยซึ่งแสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุน ส่วนกำไร/ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยแสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

### ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามกาลเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

### เงินตราต่างประเทศ

#### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งมีการป้องกันความเสี่ยงแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นและปรับกระทบด้วยกำไร/ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องที่มีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าและวัดมูลค่าจะบันทึกเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

### การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่กลุ่มบริษัทจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ตลาดที่มีสภาพคล่องเป็นตลาดที่รายการสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ เกิดขึ้นซึ่งมีความถี่และปริมาณเพียงพอเพื่อให้ข้อมูลราคาอย่างต่อเนื่อง ผู้ร่วมตลาดได้แก่ ผู้ซื้อและผู้ขายในตลาดหลักหรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุดสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ โดยผู้ร่วมตลาดต้องมีความเป็นอิสระจากกัน มีความรอบรู้และความเข้าใจอย่างสมเหตุสมผล สามารถที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ และเต็มใจที่จะเข้าทำรายการสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ



## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

เพื่อให้การวัดมูลค่ายุติธรรมและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินมีความสม่ำเสมอและสามารถเปรียบเทียบได้ จึงมีการกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมให้ลำดับความสำคัญสูงสุดกับราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (“ข้อมูลระดับ 1”) รองลงมาคือข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 2”) และต่ำสุดคือข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ (“ข้อมูลระดับ 3”)

ข้อมูลระดับ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขายที่ไม่ต้องปรับปรุงในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึง ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

ข้อมูลระดับ 3 ได้แก่ ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งนำมาใช้กับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นๆ

### เครื่องมือทางการเงิน

#### การรับรู้รายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกด้วยต้นทุนการทำรายการกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าโดยอ้างอิงตามโมเดลธุรกิจที่ใช้ในการจัดการสินทรัพย์และตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ โดยแบ่งออกเป็นสามวิธีคือ ราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ต้องมีการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินใหม่ในส่วนที่ได้รับผลกระทบ

หนี้สินทางการเงินถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนการทำรายการ หนี้สินทางการเงินจัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายยกเว้นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (โดยหนี้สินดังกล่าวให้รวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์) และไม่สามารถจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินใหม่ได้

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน
- ลูกหนี้การค้า
- ลูกหนี้อื่นๆ (รวมถึงเงินทดรองจ่ายและเงินมัดจำหรือเงินประกันที่ขอคืนได้)

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ไม่มี

สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

- เงินลงทุนชั่วคราว
- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
- เจ้าหนี้การค้า
- เจ้าหนี้อื่นๆ (รวมถึงรายการค้างจ่ายต่างๆ)
- เงินกู้ยืมระยะยาว
- หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

- หนี้สินตราสารอนุพันธ์

#### การค้ำค่า

ขาดทุนจากการค้ำค่า (ซึ่งเดิมก่อนปี 2563 บางรายการในงบการเงินหมายถึง หนี้สงสัยจะสูญ) สำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected credit loss) ของสินทรัพย์ทางการเงินให้รับรู้เป็นขั้นตามวิธีการทั่วไป (General approach) ดังนี้

- ขั้นที่ 1 (performing) กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นโดยไม่มีการปรับลดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ขั้นที่ 2 (under-performing) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและไม่ได้พิจารณาว่าอยู่ในระดับต่ำ กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณเช่นเดียวกับขั้นที่ 1

## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

- ขั้นที่ 3 (credit-impaired) เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นจนถึงจุดที่พิจารณาได้ว่าเกิดการด้อยค่าด้านเครดิตขึ้น กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในกำไรหรือขาดทุนดอกเบี้ยรับ (ถ้ามี) คำนวณจากราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นปรับลดด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา กิจการสามารถใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณาตามที่กล่าวถึงข้างต้น ทั้งนี้ในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับทั้งวิธีการทั่วไปและวิธีการอย่างง่าย ต้องนำข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต (Historical credit loss) มาประกอบกันกับข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) ในส่วนของสินทรัพย์นั้นและปัจจัยสำคัญๆ ของสภาพแวดล้อมเชิงเศรษฐกิจ

ในส่วนของลูกหนี้ต่างๆ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มประชากรโดยให้ความสำคัญไปที่ข้อมูลยอดคงค้างตามอายุหนี้ (Aging balance information) โดยจัดเก็บข้อมูลย้อนหลังสำหรับ Historical credit loss ประมาณ 1 ปี อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลย้อนหลังบางประการของแนวปฏิบัติทางการบัญชีเรื่อง “มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)” ซึ่งออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในเดือนเมษายน 2563 (มีผลบังคับใช้สำหรับปี 2563 เท่านั้น) ในส่วนของการไม่ต้องนำ Forward-looking information มาประกอบสำหรับสินทรัพย์ที่ใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาและวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

### การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีป้องกันความเสี่ยงมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงผลกระทบในงบการเงินซึ่งเกิดจากกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ใช้เครื่องมือทางการเงินในการจัดการฐานะเปิดที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงและวิธีการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องแบ่งออกเป็น 3 ประเภทได้แก่ การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด และการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิของหน่วยงานต่างประเทศ

ตราสารอนุพันธ์เป็นเครื่องมือทางการเงินที่ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน ตราสารอนุพันธ์ไม่ได้มีวัตถุประสงค์ไว้เพื่อการค้า อย่างไรก็ตาม ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขการกำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงถือเป็นรายการเพื่อค้า ตราสารอนุพันธ์ถูกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม หลังจากนั้นจะมีการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่ กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ได้แก่ ราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งถือเป็นข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมโดยราคาคงกล่าวแสดงมูลค่าปัจจุบันของเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ที่ใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าด้วยวิธีราคาตลาดโดยข้อมูลหลักที่ใช้ในการประเมินได้แก่ ข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนในท้องถิ่นที่ปรับปรุงให้เหมาะสมกับตราสารที่ออกซึ่งคำนวณโดยธนาคารที่เป็นคู่สัญญา

### การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากรายการค้านั้นและสามารถวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีการพิจารณาถึงลักษณะ จำนวนเงิน จังหวะเวลาและความไม่แน่นอนของรายได้รวมถึงกระแสเงินสดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้จากการขายรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งด้วยจำนวนเงินที่สุทธิจากส่วนลดเมื่อส่งมอบ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญรวมถึงการควบคุมในตัวสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว

รายได้จากการขายโดยยังไม่ส่งมอบรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งด้วยจำนวนเงินที่สุทธิจากส่วนลดเมื่อออกใบแจ้งหนี้โดยลูกค้าได้ยอมรับสินค้านั้นและรับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญรวมถึงการควบคุมในตัวสินค้าแล้ว ทั้งนี้ ข้อตกลงการขายที่แจ้งหนี้แล้วแต่ยังไม่ส่งมอบสินค้ามีเนื้อหาระบุแยกออกมาว่าสินค้านั้นเป็นของลูกค้าโดยสินค้าอยู่ในสภาพที่พร้อมจะส่งมอบให้แก่ลูกค้าและจัดเก็บแยกไว้ต่างหากโดยกลุ่มบริษัทไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสินค้านั้นหรือให้ลูกค้ารายอื่นใช้ประโยชน์จากสินค้านั้นได้

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสินทรัพย์หากมีนัยสำคัญ

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้จากกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีซึ่งกลุ่มบริษัทรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

## บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ ภาษีที่ต้องจ่ายชำระหรือสามารถขอคืนได้จากกำไรหรือขาดทุนทางภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตลอดจนการปรับปรุงภาษีที่ค้างชำระในงวดก่อน ๆ

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี โดยผลต่างชั่วคราวต่อไปนี้อาจถูกนำมาร่วมพิจารณาได้แก่ การรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินในครั้งแรกซึ่งไม่กระทบต่อทั้งกำไรทางบัญชีหรือกำไรทางภาษีหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในระยะเวลาอันใกล้ จำนวนภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีพิจารณาจากการเคลื่อนไหวที่เกิดขึ้นจริงของสินทรัพย์และหนี้สินตามบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่มีการประกาศใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากการบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกในระหว่างปี

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### 4. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อบริษัท / บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ทีเอ็ม เนิร์สซิง แคร่ จำกัด	โรงพยาบาลขนาดเล็กและสถานดูแล ผู้สูงอายุ (ในประเทศไทย)	บริษัทย่อย
ผู้บริหารที่สำคัญ	-	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่ก็ตาม)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ	จำนวนเงินตามที่ตกลงร่วมกัน

รายการบัญชีที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
ขายสินค้า		
บริษัทย่อย	-	4 -
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ		
- ผลประโยชน์ระยะสั้น	33,289	32,939 29,549
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,906	2,906 3,194
รวม	36,195	35,845 32,743

ยอดคงเหลือกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
เงินทดรองจ่าย		
บริษัทย่อย	-	59 -
กรรมการ	110	110 -
รวม	110	169 -



**บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**
**5. ลูกหนี้การค้า - สุทธิ**

ลูกหนี้การค้า - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	129,831	129,831	119,330
ค้างชำระ :			
ไม่เกิน 3 เดือน	51,067	51,067	55,841
ระหว่าง 3 เดือนถึง 6 เดือน	20,405	20,405	15,911
ระหว่าง 6 เดือนถึง 12 เดือน	7,805	7,805	8,645
เกินกว่า 12 เดือน	841	841	7,777
รวม	209,949	209,949	207,504
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับผลขาดทุนด้าน			
เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	( 841)	( 841)	( 7,777)
สุทธิ	209,108	209,108	199,727

ทั้งนี้ ค่าเผื่อการด้อยค่าลดลงในระหว่างปี 2563 เนื่องจากบริษัทสามารถเรียกเก็บชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกินกว่า 12 เดือน ณ สิ้นปี 2562 ได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 7.8 ล้านบาท

**6. เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนในกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี**

	พันบาท		
	2563	2562	
	มูลค่ายุติธรรม/ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน
หน่วยลงทุนของกองทุนรวม	2,979	50,201	50,000
บวก ค่าไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า			
ยุติธรรมของเงินลงทุน	-	-	201
รวม	2,979	50,201	50,201

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินลงทุนดังกล่าวข้างต้นมีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาทุน

## บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 7. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

สินค้าคงเหลือ - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	136,668	136,668	138,711
สินค้านำระหว่างทาง	17,420	17,420	28,801
รวม	154,088	154,088	167,512
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	( 3,909)	( 3,909)	( 5,823)
สุทธิ	150,179	150,179	161,689

## 8. ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานหรือสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

ในปี 2560 ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณาทบทวนแผนการลงทุนก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่และได้สำรวจสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและพบว่า บริษัทมีที่ดินผืนหนึ่งบนถนนรามคำแหง เขตสะพานสูง กรุงเทพฯ ซึ่งมีเนื้อที่ดิน 2 - 3 - 65 ไร่ (1,165 ตารางวา) โดยบริษัทซื้อมาในราคาประมาณ 46.8 ล้านบาทในปี 2556 เพื่อรองรับแผนการก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่ในขณะนั้นแต่ในปัจจุบันไม่ได้ถูกนำมาใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงได้โอนที่ดินดังกล่าวด้วยราคาตามบัญชีข้างต้นออกจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และแสดงรายการเป็น “ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน” ซึ่งแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ ราคาประเมินของที่ดินดังกล่าวครั้งล่าสุดในเดือนพฤศจิกายน 2562 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธี Market Approach มีจำนวนเงินประมาณ 88.0 ล้านบาท

เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัทในช่วงสิ้นปี 2563 บริษัทได้เข้าสู่แผนการขายที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานดังกล่าวให้แก่บริษัทย่อย (TMNC) โดยจะทำสัญญาซื้อ-ขายในราคาเทียบเคียงกับมูลค่ายุติธรรมซึ่งสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 48.4 ล้านบาท (มูลค่ายุติธรรมล่าสุดในช่วงต้นเดือนกุมภาพันธ์ 2564 มีจำนวนเงินประมาณ 76.9 ล้านบาท) แผนการขายดังกล่าวคาดว่าจะเสร็จสิ้นสมบูรณ์ภายในเดือนมิถุนายน 2564 ดังนั้นบริษัทจึงจัดประเภทและแสดงรายการที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานดังกล่าวเป็น “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย” ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการและงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม (พันบาท)				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	42,406	-	-	-	42,406
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,342	592	-	37,559	59,493
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	18,559	5,924	440	75	24,118
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	7,464	3,528	636	-	10,356
ยานพาหนะ	20,957	2,041	1,415	( 2,850)	18,733
งานระหว่างก่อสร้าง	37,194	8,971	-	( 37,634)	8,531
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	11,206	350	141	4,293	15,708
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>159,128</b>	<b>21,406</b>	<b>2,632</b>	<b>1,443</b>	<b>179,345</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	12,502	2,655	-	-	15,157
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	16,147	1,811	432	-	17,526
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	4,968	1,968	636	-	6,300
ยานพาหนะ	14,392	1,950	1,415	( 238)	14,689
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	1,702	2,652	64	( 7)	4,283
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>49,711</b>	<b>11,036</b>	<b>2,547</b>	<b>( 245)</b>	<b>57,955</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>109,417</b>				<b>121,390</b>

## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	42,406	-	-	-	42,406
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,342	592	-	37,559	59,493
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	18,559	5,659	440	75	23,853
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	7,464	3,376	636	-	10,204
ยานพาหนะ	20,957	2,041	1,415	( 2,850)	18,733
งานระหว่างก่อสร้าง	37,194	4,272	-	( 37,634)	3,832
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	11,206	238	141	4,293	15,596
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>159,128</b>	<b>16,178</b>	<b>2,632</b>	<b>1,443</b>	<b>174,117</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	12,502	2,655	-	-	15,157
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	16,147	1,805	432	-	17,520
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	4,968	1,956	636	-	6,288
ยานพาหนะ	14,392	1,950	1,415	( 238)	14,689
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	1,702	2,649	64	( 7)	4,280
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>49,711</b>	<b>11,015</b>	<b>2,547</b>	<b>( 245)</b>	<b>57,934</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>109,417</b>				<b>116,183</b>

**บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**
**งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)**

	ยอดคงเหลือ	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่				ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2562
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	42,406	-	-	-	42,406
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,342	-	-	-	21,342
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	17,896	907	244	-	18,559
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	5,894	2,120	550	-	7,464
ยานพาหนะ	24,833	4,494	8,370	-	20,957
งานระหว่างก่อสร้าง	27,451	9,743	-	-	37,194
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	11,883	9,525	73	( 10,129)	11,206
รวมราคาทุน	151,705	26,789	9,237	( 10,129)	159,128
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	11,435	1,067	-	-	12,502
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	14,950	1,400	203	-	16,147
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อ	4,238	1,266	536	-	4,968
ยานพาหนะ	20,762	1,952	8,322	-	14,392
อุปกรณ์เพื่อการสาธิต	5,228	1,399	25	( 4,900)	1,702
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	56,613	7,084	9,086	( 4,900)	49,711
สุทธิ	95,092				109,417

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2563 และ 2562 มีจำนวนเงินประมาณ 11.6 ล้านบาทและ 7.1 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของเครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีจำนวนเงินประมาณ 28.2 ล้านบาทและ 22.9 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทได้จดทะเบียนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดิน (รวมที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานตามที่กล่าวในหมายเหตุ 8) ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีประมาณ 143.7 ล้านบาทและ 135.2 ล้านบาทเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะสั้นและวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุ 12 และ 13)

บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

10. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>				
พื้นที่คลังเก็บสินค้า	3,512	-	-	3,512
ยานพาหนะ	2,613	-	-	2,613
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>6,125</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,125</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
พื้นที่คลังเก็บสินค้า	-	2,498	-	2,498
ยานพาหนะ	-	570	-	570
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>-</b>	<b>3,068</b>	<b>-</b>	<b>3,068</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>6,125</b>			<b>3,057</b>

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน	5,098	1,691	-	6,789
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	( 3,057)	( 441)	-	( 3,498)
สุทธิ	2,041	1,250	-	3,291

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน	5,098	1,268	-	6,366
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	( 3,057)	( 435)	-	( 3,492)
สุทธิ	2,041	833	-	2,874

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2562
ราคาทุน	4,953	145	-	5,098
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	( 2,609)	( 448)	-	( 3,057)
สุทธิ	2,344	( 303)	-	2,041

ค่าใช้จ่ายตัดบัญชีสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านบาท ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 12. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563      2562
เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน	46,500	46,500      52,200
เงินกู้ยืมภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีท	109,624	109,624      124,605
รวม	156,124	156,124      176,805

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศเจ็ดแห่งและหกแห่ง ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน สัญญาทรัสต์รีซีทและวงเงินหนังสือค้ำประกันบริษัทเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 736 ล้านบาทในปี 2563 และ 577 ล้านบาทในปี 2562 ซึ่งเงินเบิกเกินบัญชีมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ MOR เงินกู้ยืมประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ MMR, MLR, MOR-2 ส่วนเงินกู้ยืมภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีท (ครบกำหนดในระหว่าง 3-6 เดือน) มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ MMR วงเงินสินเชื่อข้างต้นค้ำประกันโดยเงินฝากประจำของบริษัทกับธนาคารดังกล่าวจำนวนเงินรวมประมาณ 8.2 ล้านบาท และ 34.5 ล้านบาท ในปี 2563 และ 2562 ตามลำดับ และการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัทตามที่กล่าวในหมายเหตุ 9 โดยในระหว่างปี 2563 บริษัทมีการไถ่ถอนหลักประกันประเภทเงินฝากธนาคารจำนวน 26 ล้านบาทซึ่งเคยใช้ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน สัญญาทรัสต์รีซีทและวงเงินหนังสือค้ำประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเนื่องจากมูลค่าของหลักประกันอื่นๆสูงกว่าวงเงินดังกล่าวเป็นจำนวนมาก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินและสัญญาทรัสต์รีซีทกับสาขาของธนาคารต่างประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 50 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราตลาด (ระหว่างร้อยละ 2.75 และ 2.85 ต่อปีในปี 2563 และระหว่างร้อยละ 3.20 และ 3.22 ต่อปีในปี 2562 )

**บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562**
**13. เงินกู้ยืมระยะยาว**

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2562
เงินกู้ยืมระยะยาว	14,426	14,426	21,562
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	( 13,363)	( 13,363)	( 13,014)
สุทธิ	1,063	1,063	8,548

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 70 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีเท่ากับ MLR-2 เงินกู้ยืมระยะยาวนี้ครบกำหนดชำระเป็นรายเดือนโดยเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2556 จนถึงเดือนสิงหาคม 2567 ทั้งนี้ เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัทตามที่กล่าวในหมายเหตุ 9 นอกจากนี้ บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของเงินกู้ยืมตามที่กำหนดไว้

ในระหว่างปี 2562 บริษัทบันทึกดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารสำนักงานแห่งใหม่เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนงานระหว่างก่อสร้างเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.4 ล้านบาท

**14. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น**

ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
เจ้าหนี้อื่น	8,578	8,430	7,755
โบนัสพนักงานค้างจ่าย	8,630	8,630	6,259
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	3,258	3,258	899
ค่านายหน้าค้างจ่าย	3,051	3,051	2,964
ค่าใช้จ่ายและส่วนลดในการรับเงินค้างจ่าย	3,008	3,008	3,357
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	2,772	2,772	515
อื่นๆ	271	258	1,168
รวม	29,568	29,407	22,917

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### 15. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
พื้นที่คลังเก็บสินค้า	3,512	-	2,447	1,065
ยานพาหนะ	1,343	-	339	1,004
รวม	4,855	-	2,786	2,069
	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562	
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,512	1,512	432	
- ส่วนที่ครบกำหนดชำระในระหว่าง 2 - 5 ปี	684	684	1,116	
รวม	2,196	2,196	1,548	
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	( 127)	( 127)	( 205)	
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- สุทธิจากดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	2,069	2,069	1,343	
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	( 1,516)	( 1,516)	( 345)	
สุทธิ	553	553	998	

หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงในระหว่างปี 2563 จากการจ่ายชำระทั้งจำนวน

ในระหว่างปี 2562 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะกับบริษัทเอกชนหนึ่งแห่งเป็นระยะเวลา 48 เดือน โดยสัญญาเช่าดังกล่าวจะสิ้นสุดลงในปี 2566

ดอกเบี้ยจ่ายตัดบัญชีสำหรับปี 2563 และ 2562 ซึ่งถูกแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของ “ต้นทุนทางการเงิน” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จมีจำนวนเงินประมาณ 0.24 ล้านบาท และ 0.05 ล้านบาทตามลำดับ

บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

16. หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	8,655	8,655 14,313
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,005	1,005 1,270
ต้นทุนดอกเบี้ย	242	242 312
ต้นทุนบริการในอดีต	-	- 1,687
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนใน		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	1,247	1,247 3,269
กำไรจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลัก		
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	- ( 2,377)
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในระหว่างงวด	( 150)	( 150) ( 6,550)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	9,752	9,752 8,655

กำไรจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยข้างต้นประกอบด้วย (1) กำไรจากการปรับปรุงประสิทธิภาพเป็นจำนวนเงินประมาณ 4,727 พันบาท (2) กำไรจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานทางการเงินเป็นจำนวนเงินประมาณ 430 พันบาทและ (3) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานเชิงประชากรศาสตร์เป็นจำนวนเงินประมาณ 2,780 พันบาท

สมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานในปี 2563 และ 2562 มีดังนี้

อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.92 และร้อยละ 2.47 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 5 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 2.87 - 34.38 ต่อปี

## บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญข้างต้นอาจมีผลต่อความอ่อนไหวของยอดคงเหลือของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากการซึ่งอาศัยข้อมูลตามรายงานการคำนวณของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย ดังนี้

สมมติฐานที่สำคัญ	หนี้สินอาจเพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐาน (พันบาท)	
	หากสมมติฐานเพิ่มขึ้น	หากสมมติฐานลดลง
อัตราคิดลด (เพิ่มขึ้น/ลดลงร้อยละ 0.5)	(447)	484
อัตรารายรับเงินเดือน (เพิ่มขึ้น/ลดลงร้อยละ 1.0)	964	(834)
อัตรการหมุนเวียนของพนักงาน (เพิ่มขึ้น/ลดลงร้อยละ 20.0)	(868)	1,053

ในระหว่างปี 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้อนุมัติและเห็นชอบให้มีการแก้ไขพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในบางเรื่องซึ่งรวมถึงการเพิ่มค่าชดเชยให้แก่ลูกจ้างที่ทำงานมาเป็นระยะเวลาตั้งแต่ 20 ปีขึ้นไปจากเดิมเท่ากับอัตราค่าจ้างจำนวน 300 วันเป็นอัตราใหม่เท่ากับ 400 วันซึ่งต่อมาได้ถูกประกาศกำหนดเป็นกฎหมายในช่วงต้นเดือนเมษายน 2562 และมีผลบังคับใช้ในช่วงต้นเดือนพฤษภาคม 2562 ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ใช้ดุลยพินิจพิจารณาแล้วว่าการแก้ไขโครงการผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าว (การแก้ไขกฎหมาย) ได้เกิดขึ้นและมีผลบังคับใช้ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562 บริษัทจึงบันทึกต้นทุนบริการในอดีตส่วนที่เป็นผลจากการแก้ไขโครงการซึ่งมีจำนวนประมาณ 1.7 ล้านบาทในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562 โดยแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.3 ล้านบาทและ 0.4 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

## 17. ทุนสำรองตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทมหาชนเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรองส่วนเกินมูลค่าหุ้นแยกต่างหากจากทุนสำรองตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (“ทุนสำรองตามกฎหมาย”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

# 18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
ต้นทุนของสินค้าที่ซื้อ	370,358	370,358	382,238
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	114,801	114,324	111,655
การลดลงของสินค้าคงเหลือ	13,424	13,424	33,897
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14,544	14,517	7,613
ต้นทุนทางการเงิน	7,615	7,615	6,235
ค่าใช้จ่ายทางการตลาดและส่งเสริมการขาย	5,627	5,627	9,695
ค่าบรรจุหีบห่อสินค้า	5,596	5,596	5,035
ค่าใช้จ่ายและส่วนลดในการรับชำระหนี้	5,278	5,278	6,813
ค่าขนส่งออก	4,568	4,568	5,646
ค่าสินค้าตัวอย่างเพื่อการสาธิต	2,965	2,965	2,502
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	973	972	4,480
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	237	237	52
ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น	235	235	-
ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าสินทรัพย์มูลค่าต่ำ	16	12	8
ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	( 6,936)	( 6,936)	2,872

## บริษัท เทคโนโลยีเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 19. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สินค้านับรวมที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย (รายได้) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี	10,405	10,559 15,176
ผลกระทบจากรายการที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	1,896	1,742 2,854
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มเติม	( 2,748)	( 2,748) ( 2,671)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี	9,553	9,553 15,359
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,550	1,550 ( 401)
ภาษีเงินได้ที่แสดงเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	11,103	11,103 14,958
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลงในส่วนของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	- 475

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2563 2562
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายทางภาษี		
- ค่าเผื่อการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า	168	168 1,555
- ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	782	782 1,165
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,951	1,951 1,731
รวม	2,901	2,901 4,451



บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 20. การจ่ายเงินปันผลและเงินปันผลระหว่างกาล

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานปี 2562 ในอัตราหุ้นละประมาณ 0.13 บาทเป็นเงินรวมประมาณ 40 ล้านบาทให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 30 เมษายน 2563 ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวข้างต้นได้รับทราบโดยผู้ถือหุ้นแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2561 ในอัตราหุ้นละประมาณ 0.0974 บาทเป็นเงินรวมประมาณ 30 ล้านบาทให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยกำหนดจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 16 พฤษภาคม 2562

## 21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนซึ่งเน้นในส่วนของการขายชิ้นเป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักของกลุ่มบริษัทซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจการตัดสินใจสูงสุดด้านการเงินอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน กลุ่มบริษัทมีส่วนดำเนินงาน (ซึ่งกำหนดจากส่วนงานที่รายงานเป็นการภายใน) ที่มีสัดส่วนเป็นสาระสำคัญสองส่วนงานคือ (1) อุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง (2) อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์ โดยบริษัทย่อยยังไม่ได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจใดๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายการโอนระหว่างส่วนงาน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทไม่สามารถจำแนกข้อมูลสินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงานได้โดยไม่มีต้นทุนที่เกินจำเป็น

## บริษัท เทคโนเมดิคอล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานดำเนินงานเชิงผลิตภัณฑ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังนี้

	พันบาท					
	อุปกรณ์และวัสดุ		อุปกรณ์และเครื่องมือ		รวม	
	สิ้นเปลือง		ทางการแพทย์			
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขาย - สุทธิ	573,308	630,863	57,558	55,116	630,866	685,979
ค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน - ต้นทุนขาย	( 337,924)	( 372,426)	( 45,858)	( 43,709)	(383,782)	(416,135)
ผลได้ตามส่วนงาน	235,384	258,437	11,700	11,407	247,084	269,844
บวก รายได้ที่ไม่ได้ปันส่วน						
- รายได้อื่น					467	3,699
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน						
- ต้นทุนในการจัดจำหน่าย					( 93,130)	(107,413)
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					( 95,909)	( 88,314)
- กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน					( 5,040)	7,174
- ต้นทุนทางการเงิน					( 7,615)	( 6,235)
- กลับรายการขาดทุน (ขาดทุน) จาก						
การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน					6,936	( 2,872)
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					( 11,103)	( 14,958)
กำไรสำหรับปี					41,690	60,925

## บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการบริหารจัดการเกี่ยวกับการขายและสินค้าคงเหลือให้ได้ประโยชน์สูงสุดแก่กิจการ ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 บริษัทได้ตัดสินใจยกเลิกกลุ่มสินค้าบางรายการที่ซื้อจากผู้ขายในต่างประเทศรายหนึ่ง และได้ขายสินค้ากลุ่มดังกล่าวทั้งหมดออกไปให้แก่ตัวแทนในประเทศไทยของผู้ขายสินค้าดังกล่าว โดยยอดขายต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของสินค้าส่วนที่ขายออกไปซึ่งแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของผลการดำเนินงานตามส่วนงาน “อุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง” และส่วนงาน “อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์” สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	พันบาท		
	อุปกรณ์และวัสดุสิ้นเปลือง	อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์	รวม
รายได้จากการขาย - สุทธิ	57,000	8,000	65,000
ต้นทุนขาย	( 43,089)	( 6,544)	( 49,633)
กำไรขั้นต้น	13,911	1,456	15,367

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในส่วนงานเชิงภูมิศาสตร์เดียวคือ ในประเทศไทย จึงไม่มีการนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์ในงบการเงินนี้

กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนใดๆ ที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศไทย

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ (ลูกค้าที่มียอดรายการค้าเกินกว่าร้อยละ 10 ของยอดรายการค้ารวม) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

กลุ่มบริษัทไม่มีรายการค้ากับลูกค้ารายใหญ่ จึงไม่มีการนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ในงบการเงินนี้

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 22. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินและการวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง จากการให้สินเชื่อ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและจากอัตราดอกเบี้ยซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยไม่มีความประสงค์ที่จะมีไว้เพื่อใช้ในทางค้าหรือหากำไรและไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญในระหว่างปี 2563 และ 2562

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้วยการรักษาระดับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมสำหรับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเพื่อป้องกันความผันผวนของกระแสเงินสด

### ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อเกิดจากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถหรือไม่ประสงค์จะปฏิบัติตามข้อตกลงทางการเงินและตามสัญญาที่ให้ไว้กับบริษัท กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าและคู่สัญญาเป็นระยะ ๆ

มูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าสูงสุดที่อาจเกิดจากรiskจากการให้สินเชื่อ

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีรายการค้าที่สำคัญในต่างประเทศซึ่งส่วนใหญ่เป็นการนำเข้าสินค้ามาเพื่อจำหน่ายในประเทศ ซึ่งอาจทำให้บริษัทได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของเงินตราต่างประเทศ ในทางปฏิบัติบริษัทลดความเสี่ยงนี้โดยการใช้สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงระยะเวลาและสถานการณ์ที่เหมาะสม

บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

	หน่วย : พัน			
	เงินตราต่างประเทศ		จำนวนเงินบาทคงที่	
	2563	2562	2563	2562
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
- เหรียญสหรัฐ	561	-	17,316	-
- ยูโร	330	-	12,244	-

นอกจากนี้ มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	พันบาท	
	2563	2562
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		
- เหรียญสหรัฐ	16,846	-
- ยูโร	12,201	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่สำคัญซึ่งไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

	หน่วย : พัน		
	หนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2563	2562
- เหรียญสหรัฐ	770	770	901
- โครนาสวีเดน	236	236	674
- ยูโร	66	66	935
- เหรียญออสเตรเลีย	51	51	6

## บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่ามีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือคงที่ซึ่งใกล้เคียงกันกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

#### การวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทใช้ข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากประจำกับธนาคารที่คิดดอกเบี้ยประกัน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่ามีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงหรือลอยตัวตามอัตราในท้องตลาด (ข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม)

#### 23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และเข้าเป็นกองทุนจดทะเบียนโดยได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลังตามกฎหมายกระทรวงฉบับที่ 183 (พ.ศ. 2533) และอยู่บนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน ภายใต้ระเบียบกองทุน พนักงานต้องจ่ายเงินสะสมและบริษัทจ่ายเงินสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3-15 ของเงินเดือนพนักงาน บริษัทได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ออกตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทบันทึกเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับปี 2563 และ 2562 จำนวนเงินประมาณ 3.6 ล้านบาท และ 3.1 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนในการจัดจำหน่ายเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.9 ล้านบาทและ 0.8 ล้านบาทในปี 2563 และ 2562 ตามลำดับ และค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.7 ล้านบาทและ 2.3 ล้านบาทในปี 2563 และ 2562 ตามลำดับ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

**บริษัท เทคโนโลยีสกุล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562****24. การบริหารจัดการทุน**

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินและโครงสร้างของเงินทุนที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องต่อไปได้ตามปกติ กลุ่มบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญใดๆ เกี่ยวกับนโยบายในการบริหารจัดการทุนในระหว่างปี 2563 และ 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.59 : 1.00 และ 0.75 : 1.00 ตามลำดับ (งบการเงินรวมของปี 2563 เท่ากับ 0.56 : 1.00)

**25. อื่น ๆ**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

- ก. บริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้กับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินประมาณ 4.6 ล้านบาท
- ข. บริษัทมีหนังสือค้ำประกันบริษัทซึ่งออกโดยธนาคารในประเทศสามแห่งให้แก่บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งและหน่วยงานรัฐบาลหลายแห่งซึ่งเป็นลูกค้านៃบริษัทเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 27.3 ล้านบาท
- ค. บริษัทย่อยมีการระงับผูกพันจากการออกแบบ ตกแต่งและต่อเติมสินทรัพย์ถาวรเพื่องานโครงการโรงเรียนสอนการพยาบาลเพื่อดูแลผู้สูงอายุเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 1.8 ล้านบาท

**26. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่**

บริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องและสามารถเปรียบเทียบได้กับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นที่เคยรายงานไว้ การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่มีดังนี้

	บาท	
	ยอดตามการจัดประเภทใหม่	ยอดตามที่เคยรายงานไว้
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	88,314,435	91,186,036
ขาดทุน (กลับรายการขาดทุน) จากการด้อยค่าของ		



บริษัท เทคโนเมดิคัล จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

## 27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- ก. การประกาศจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาทเป็นเงินรวมประมาณ 30.8 ล้านบาทโดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 ซึ่งจะถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไปที่จะเกิดขึ้นในเดือนเมษายน 2564
- ข. การเพิ่มทุนของบริษัทย่อยจำนวน 75 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เรื่องดังกล่าวนี้จะถูกนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยในเดือนมีนาคม 2564 และคาดการณ์ว่าจะแล้วเสร็จในเดือนมิถุนายน 2564

## 28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564



**คุณภาพและบริการคืองานของเรา**  
**Quality and Service are Our Main Concerns**

HOT LINE 1360

TEL +662-933-6112

Fax +662-539-8774, +662-933-9763

[www.technomedical.co.th](http://www.technomedical.co.th), [www.tmcare-shop.com](http://www.tmcare-shop.com)

29 Soi Ladprao 92, Phlabphla, Wangthonglang, Bangkok 10310

