



AIKCHOL HOSPITAL
PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

56-1 One Report 2025



ได้รับการรับรองคุณภาพและมาตรฐานโดย
Joint Commission International (JCI)
and Hospital Accreditation (HA)

“ก้าวใหม่ ที่คุณวางใจ”

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

| | |
|---------------------------------------|----|
| 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ | 1 |
| 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ | 4 |
| 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท | 11 |
| 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว | 13 |
| 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น | 14 |
| 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล | 15 |

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

| | |
|---|----|
| 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง | 16 |
| 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท | 19 |

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

| | |
|---|----|
| 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน | 27 |
| 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ | 30 |
| 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม | 32 |
| 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม | 37 |

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

| | |
|--|----|
| 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ | 51 |
| 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ | 56 |
| 4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ | 58 |

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

| | |
|---|----|
| 5.1 ข้อมูลทั่วไป | 72 |
| 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น | 74 |
| 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย | 75 |
| 5.4 ตลาดรอง | 76 |
| 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้) | 77 |

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

| | |
|---|----|
| 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ | 78 |
| 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี) | 86 |
| 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา | 90 |

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

| | |
|--------------------------------------|-----|
| 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ | 91 |
| 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ | 93 |
| 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย | 106 |
| 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร | 114 |
| 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน | 117 |
| 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ | 119 |

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

| | |
|---|-----|
| 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา | 121 |
| 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา | 139 |
| 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ | 140 |

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

| | |
|----------------------|-----|
| 9.1 การควบคุมภายใน | 142 |
| 9.2 รายการระหว่างกัน | 144 |

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

| | |
|----------------------------|-----|
| รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต | 145 |
| งบการเงิน | 151 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงิน | 160 |

เอกสารแนบ

| | |
|-----------|-----|
| เอกสารแนบ | 193 |
|-----------|-----|

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2568 ถือเป็นก้าวที่สำคัญของ บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ในการดำเนินธุรกิจ ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยีทางการแพทย์และพฤติกรรมผู้บริโภค และการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น คณะกรรมการและผู้บริหารยังคงยึดมั่นในพันธกิจที่จะส่งมอบการรักษาพยาบาลที่เปี่ยมด้วยคุณภาพ ควบคู่ไปกับการสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการเกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานเปลี่ยนผ่านระบบบริหารจัดการโรงพยาบาลครั้งใหญ่ โดยการเริ่มนำระบบ New HIS (Hospital Information System) และ ERP ที่มีความทันสมัยมาใช้เพื่อเชื่อมโยงฐานข้อมูลการรักษาและระบบสนับสนุนเข้าด้วยกันอย่างสมบูรณ์ ช่วยเพิ่มความรวดเร็ว แม่นยำ และยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยของข้อมูลผู้ป่วยตามหลักสากล

ด้วยโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งและการบริหารจัดการต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ เราพร้อมที่จะเผชิญกับความท้าทายจากปัจจัยภายนอก และมุ่งมั่นที่จะแสวงหาโอกาสในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเสริมสร้างเครือข่ายการดูแลสุขภาพให้ครอบคลุมและเข้าถึงง่ายยิ่งขึ้น

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น แพทย์ พยาบาล และพนักงานทุกคน ที่ร่วมเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญให้โรงพยาบาลเอกชลยังคงเป็นสถานพยาบาลที่ได้รับความไว้วางใจเสมอมา

นายอภิรักษ์ วานิช

ประธานกรรมการบริษัท

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านความหลากหลายในบริบททางการแพทย์ ด้วยมาตรฐานและเครือข่ายพันธมิตรทางการแพทย์ในระดับสากล เพื่อสุขภาพที่ดี (Pioneer healthcare solution hospital with global standard and network for all well-being of the people)

วัตถุประสงค์

โรงพยาบาลเอกชล เป็นโรงพยาบาลเอกชน ขนาด 210 เตียง ตั้งอยู่เลขที่ 68/3 ถนนพระยาสุริยง ตำบลบ้านสวน อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000 และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา เป็นโรงพยาบาลเอกชน ขนาด 100 เตียง ตั้งอยู่เลขที่ 31/2 ถนนอ่างศิลา ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000 ให้บริการด้านการรักษาตลอด 24 ชั่วโมง ทั้งผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยผู้รับบริการอยู่ในเขตพื้นที่จังหวัดชลบุรี และภาคตะวันออก โดยมีขีดความสามารถระดับทุติยภูมิและตติยภูมิ

เป้าหมาย

โรงพยาบาลเอกชล ได้กำหนดเป้าหมายในการเป็นโรงพยาบาลที่มีคุณภาพที่ให้บริการแบบองค์รวมโดยทีมสหสาขาวิชาชีพ ผู้เชี่ยวชาญ เพื่อให้ผู้รับบริการมีความปลอดภัย และความพึงพอใจ

1. สร้างแบรนด์ บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ทั้ง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ให้มีความแข็งแกร่งชัดเจน เป็นแบรนด์เพื่อชุมชนชลบุรีและภาคตะวันออก
2. สร้างสรรค์ สรรหา และพัฒนาศักยภาพด้านการแพทย์ ทั้งในด้านการส่งเสริม ป้องกัน ดูแลรักษา และฟื้นฟูสุขภาพ ให้มีความทันสมัยครอบคลุมประเด็นปัญหาสุขภาพของชุมชนภาคตะวันออก
3. สรรหาช่องทางการสร้างรายได้ บริหารต้นทุน และ ควบคุมค่าใช้จ่าย ให้เหมาะสม เพื่อสร้างการเติบโตด้านรายได้และผลกำไร
4. พัฒนาอาคารสถานที่สิ่งแวดล้อม ปรับปรุงโครงสร้างระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และยกระดับงานบริการ สร้างประสบการณ์ที่ดี ทั้งแก่ผู้รับบริการและผู้ปฏิบัติงาน

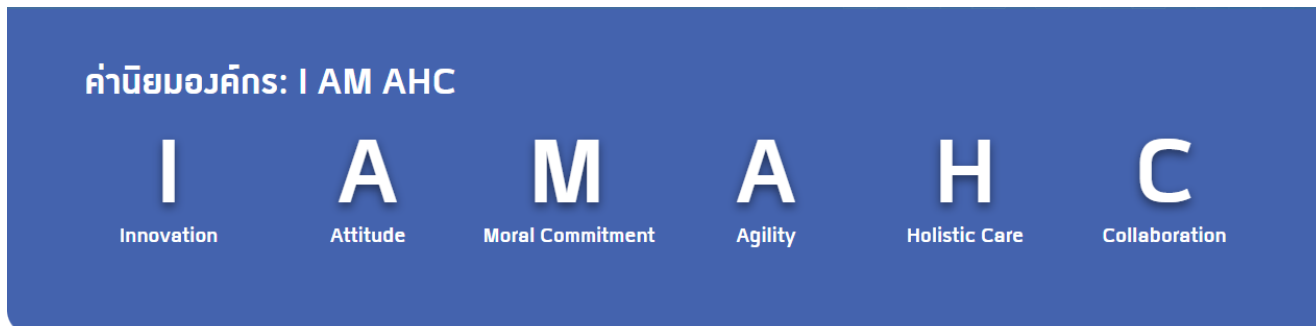
กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

| | |
|--------------|--|
| 1. Branding | : สร้างแบรนด์ บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ให้มีความเข้มแข็ง Create Strong Branding |
| 2. Expansion | : พัฒนาศักยภาพด้านการแพทย์ให้มีความทันสมัย ครอบคลุมประเด็นปัญหาภาวะสุขภาพของประชาชน Expand Business Capability |
| 3. Financial | : สรรหาช่องทางการสร้างรายได้ บริหารต้นทุน และควบคุมค่าใช้จ่ายให้เหมาะสม Revenue and Cost Management |
| 4. peration | : พัฒนาอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อม ปรับโครงสร้างระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและยกระดับงานบริการ เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีทั้งแก่ผู้รับบริการและผู้ปฏิบัติงาน Exceptional Care Services and Efficient Operational System |
| 5. Staff | : พัฒนาส่งเสริมบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ สร้างสรรค์วัฒนธรรมองค์กรที่ดีและบุคลากรมีความสุข High Competency and Happy Staff |

พันธกิจ

1. สร้างสรรค์และสรรหานวัตกรรมทางการแพทย์ส่งเสริมและสนับสนุนบริการด้านสุขภาพ (Seeking innovative medical technologies and services to support well-being of the people)
2. สร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจในระดับประเทศและระดับนานาชาติเพื่อยกระดับศักยภาพการดูแลรักษาสุขภาพ (Connecting the global healthcare professional to enrich healthcare solution)
3. สร้างการบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานระดับสากลเสมือนครอบครัว (World class standard, quality of service, patient care with compassion and family centered care)

ค่านิยมองค์กร



1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

| ปี | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ |
|------|--|
| 2568 | โรงพยาบาลเอกชล 2 ได้มีการปรับเปลี่ยนชื่อตามสถานที่ตั้งของโรงพยาบาลเป็นโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา (มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ต.ค. 68) |

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปี

ต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : AHC

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 68/3 หมู่ 2 ถนนพระยาสุรเสนา ตำบลบ้านสวน อำเภอเมือง

จังหวัด : ชลบุรี

รหัสไปรษณีย์ : 20000

ประเภทธุรกิจ : โรงพยาบาล

เลขทะเบียนบริษัท : บมจ.0107537001064

โทรศัพท์ : 0-3893-9888

โทรสาร : 0-3893-9800

เว็บไซต์บริษัท : www.aikchol.com

อีเมล : ir@aikchol.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 149,909,264

หุ้นบุริมสิทธิ : 0

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท) | 1,829,157.91 | 1,804,378.68 | 1,844,607.89 |
| โรงพยาบาล (พันบาท) | 1,829,157.91 | 1,804,378.68 | 1,844,607.89 |
| อื่น ๆ (พันบาท) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (%) | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| โรงพยาบาล (%) | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| อื่น ๆ (%) | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท) | 1,829,157.91 | 1,804,378.68 | 1,844,607.89 |
| รายได้จากในประเทศ (พันบาท) | 1,829,157.91 | 1,804,378.68 | 1,844,607.89 |
| รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้จากการดำเนินงานรวม (%) | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| รายได้จากในประเทศ (%) | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| รายได้จากต่างประเทศ (%) | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| รายได้อื่นรวม (พันบาท) | 48,994.00 | 57,586.00 | 49,618.97 |
| รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท) | 48,994.00 | 57,586.00 | 49,618.97 |

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

บริการทางการแพทย์

การให้บริการทางการแพทย์ของโรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ประกอบด้วย

รูปภาพบริการทางการแพทย์

| บริการทางการแพทย์ | | เปิดให้บริการ | | บริการทางการแพทย์ | | เปิดให้บริการ | |
|-------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------------------|
| | | โรงพยาบาลเอกชล | โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา | | | โรงพยาบาลเอกชล | โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา |
| 3D | ศูนย์ฟื้นฟูงาน 3 มิติทางการแพทย์ | ✓ | | | แผนกศัลยกรรมระบบประสาท | ✓ | |
| | แผนกห้องปฏิบัติการ | ✓ | ✓ | | แผนกตรวจสุขภาพ | ✓ | ✓ |
| | แผนกกายภาพบำบัด | ✓ | ✓ | | แผนกหู คอ จมูก | ✓ | ✓ |
| | แผนกอายุรกรรม | ✓ | ✓ | | แผนกจักษุ | ✓ | ✓ |
| | ศูนย์หัวใจ | ✓ | | | แผนกผิวหนังและความงาม | ✓ | |
| | แผนกกุมารเวช | ✓ | ✓ | | แผนกฉุกเฉิน | ✓ | ✓ |
| | แผนกสูตินรีเวช | ✓ | ✓ | | แผนกรังสีวินิจฉัย | ✓ | ✓ |
| | แผนกศัลยกรรมกระดูกและข้อ | ✓ | ✓ | | แผนกจิตเวช | ✓ | ✓ |
| | แผนกศัลยกรรมทั่วไป | ✓ | ✓ | | แผนกฝังเข็ม | ✓ | ✓ |
| | แผนกประกันสังคม | | ✓ | | แผนกอาชีพเวชศาสตร์ | | ✓ |

Aikchol Member Card



นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

ปี พ.ศ. 2568 ทางโรงพยาบาลจัดรายการโปรโมชั่นการตรวจสุขภาพร่างกาย ภายในโรงพยาบาลเพื่อเพิ่มจำนวนผู้ใช้บริการรายใหม่ และค้นหาโรคเพื่อทำการรักษาให้มากขึ้น รวมทั้งการเตรียมความพร้อมในการรับส่งต่อผู้ป่วยอุบัติเหตุ นอกจากนี้ในเดือนพฤศจิกายน 2568 บริษัทฯ ได้จัดงานอีเวนต์ทางการตลาด เพื่อเพิ่มการรับรู้ขอบเขตของการให้บริการรวมถึงอุปกรณ์ทางการแพทย์ใหม่ๆ ของโรงพยาบาล ที่เพิ่มเข้ามาในปี พ.ศ. 2568 ส่งผลให้มีผู้มาใช้บริการทั้ง 2 โรงพยาบาลเพิ่มมากขึ้น

กิจกรรมงาน เอกซล Health Fair 2025 "ก้าวใหม่ ที่คุณวางใจ" ณ เซ็นทรัล ชลบุรี วันที่ 1 - 2 พฤศจิกายน 2568



สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

สภาพการแข่งขันในธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนของไทยในปี 2568 (ปีปัจจุบัน) อยู่ในสถานะที่ "ท้าทายและมีการแข่งขันที่เข้มข้นขึ้น" ท่ามกลางการเติบโตของรายได้ที่ชะลอตัวลง โดยศูนย์วิจัยเศรษฐกิจหลายแห่ง (เช่น SCB EIC และ ttb analytics) คาดการณ์อัตราการเติบโตของอุตสาหกรรมไว้เพียงประมาณ 3.0% - 3.2% ซึ่งนับว่าต่ำเมื่อเทียบกับยุคหลังโควิด-19

กำลังซื้อของคนชั้นกลางถูกกดดันจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวและหนี้ครัวเรือน ทำให้การให้บริการโรงพยาบาลเอกชนขนาดกลางและเล็กได้รับผลกระทบ

การแข่งขันย้ายสมรรถนะไปที่ "โรคซับซ้อน" และ "การฟื้นฟู (Rehabilitation)" เนื่องจากผู้ป่วยสูงอายุต้องการการดูแลระยะยาวและต่อเนื่อง ไม่ใช่แค่การรักษาโรคทั่วไป

ความใส่ใจสุขภาพเชิงป้องกัน (Preventive & Wellness) ผู้บริโภคยอมจ่ายเพื่อ "ไม่ให้อายุ" มากขึ้น ทำให้โรงพยาบาลต้องแข่งขันสร้างศูนย์ Wellness และ Check-up ที่ล้ำสมัย

สงครามราคาและกลยุทธ์ "Value-based Care" จากการที่ค่าเงินเฟ้อทางการแพทย์ (Medical Inflation) พุ่งสูงถึงประมาณ 10.8% ในปี 2568 ส่งผลให้ค่ารักษาแพงขึ้นจนผู้บริโภคเริ่มรู้สึกว่าไม่ไหว โรงพยาบาลไม่ได้แข่งที่ความหรูหราเพียงอย่างเดียว แต่แข่งที่ "ผลลัพธ์การรักษาเทียบกับราคา" (Value-based) มีการทำโปรโมชั่นเพื่อดึงกลุ่มลูกค้าที่มีงบจำกัด และการเจรจากับบริษัทประกันเพื่อทำดีลค่ารักษาเฉพาะกลุ่มมากขึ้น

ในปี 2568 **"โรงพยาบาลขนาดใหญ่ (Chain Hospitals)"** ที่มีเครือข่ายครอบคลุมและมีศักยภาพในการรักษาโรคซับซ้อน จะยังคงได้เปรียบเนื่องจากมีอำนาจต่อรองสูงและสามารถบริหารจัดการต้นทุนเงินเฟ้อได้ดีกว่า ในขณะที่โรงพยาบาลขนาดเล็กต้องปรับตัวไปสู่การเป็น **"โรงพยาบาลเฉพาะทาง"** เพื่อสร้างจุดขายที่คู่แข่งรายใหญ่เลียนแบบได้ยาก

จังหวัดชลบุรีเป็น "สมรภูมิรบ" ที่ดุเดือดที่สุดแห่งหนึ่งของไทยในด้านธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน (เป็นรองเพียงกรุงเทพฯ) เนื่องจากเป็นเขตเศรษฐกิจ EEC ที่มีทั้งนิคมอุตสาหกรรม แรงงานในระบบประกันสังคม ชาวต่างชาติ (Expats) และนักท่องเที่ยว ปัจจุบันตลาดชลบุรีถูกแบ่งเป็น 3 กลุ่มใหญ่ที่แย่งชิงฐานคนไข้อย่างรุนแรง:

- กลุ่มเครือข่ายยักษ์ใหญ่ (Aggressive Expansion)
- กลุ่มเจ้าถิ่น (Local Strongholds): เช่น AHC (โรงพยาบาลเอกชล) ซึ่งเป็นรายแรกในชลบุรี ปรับกลยุทธ์มาเน้นสร้างฐานลูกค้า Lifestyle Healthcare เพื่อรักษฐานลูกค้าเดิมที่เหนียวแน่น
- กลุ่มภาครัฐที่ยกระดับขึ้น: โรงพยาบาลมหาวิทยาลัย

ปัจจัยท้าทายที่ต้องจับตา

- การขาดแคลนบุคลากร : อัตราค่าจ้างพยาบาลในชลบุรีปี 2568 ขยับสูงขึ้นทำให้โรงพยาบาลเอกชนรายกลางเล็กแบกรับต้นทุนมหาศาล
- ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว : กำลังซื้อของกลุ่มคนทำงานในโรงงานลดลง ทำให้เคสเงินสด (Cash Patients) อาจลดความถี่ในการเข้าใช้บริการ โรงพยาบาลจึงต้องหันไปพึ่งพา "ประกันสุขภาพรายบุคคล" มากขึ้น

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

สรุปผลการดำเนินงานในรอบปี 2568 โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ยังคงมีเป้าหมายในการขยายศูนย์ความเป็นเลิศ ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการให้บริการทางการแพทย์ด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

โรงพยาบาลเอกชล

● ศูนย์โรคหัวใจ (Heart Center)

โรงพยาบาลให้บริการตรวจวินิจฉัย รักษา และฟื้นฟูผู้ป่วยโรคหัวใจแบบครบวงจร โดยใช้เครื่องมือและเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่ได้มาตรฐาน รวมถึงห้องปฏิบัติการสวนหัวใจ (Cath Lab) เพื่อรองรับการรักษาเฉพาะทาง

● คลินิกโรคเบาหวาน (Diabetes Mellitus Clinic)

ให้บริการดูแลรักษาผู้ป่วยโรคเบาหวานแบบบูรณาการ เน้นการคัดกรองเชิงรุก การควบคุมโรค และการลดความเสี่ยงของภาวะแทรกซ้อน ภายใต้การดูแลของทีมสหสาขาวิชาชีพ

- **ศูนย์ความงาม (Cosmetic Center)**

ให้บริการด้านความงามและศัลยกรรมตกแต่ง ภายใต้การกำกับดูแลของแพทย์เฉพาะทาง และมีการใช้เครื่องมือที่ได้มาตรฐาน

- **คลินิกโรกระบบทางเดินอาหาร (GI Clinic)**

ให้บริการตรวจวินิจฉัยและรักษาโรกระบบทางเดินอาหารและตับ ด้วยเครื่องมือมาตรฐาน เช่น การส่องกล้องทางเดินอาหาร และ

FibroScan

- **คลินิกโรกระบบสมอง(Stroke Clinic)**

เนื่องจากพบว่าอุบัติการณ์การเกิดโรคทางสมอง เช่นหลอดเลือดในสมองแตก ตีบ ตัน จนทำให้ผู้ป่วยในจังหวัดชลบุรีเพิ่มมากขึ้น ทางโรงพยาบาลจึงเปิดให้บริการตรวจวินิจฉัยและรักษาโรกระบบสมองเพิ่มเติม และพบว่ามีกรณีเจ็บป่วยในศูนย์โรกระบบสมอง

- **แผนกฉุกเฉิน (Emergency Department)**

พัฒนาศักยภาพห้องฉุกเฉิน โดยการเพิ่มแพทย์เฉพาะทางสาขาเวชศาสตร์ฉุกเฉิน

โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

ปัจจุบันโรงพยาบาลเอกชล 2 เปลี่ยนชื่อเป็น โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2568 เพื่อให้ผู้มารับบริการสะดวกในการจดจำ และสามารถทราบถึงสถานที่ตั้งได้ชัดเจนยิ่งขึ้น ให้บริการผู้ป่วยนอกทุกวัน และการบริการตรวจรักษาห้องฉุกเฉินตลอด 24 ชั่วโมง มีจำนวนเตียงรับผู้ป่วยในจำนวน 100 เตียง ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการขอ EIA เพื่อขยายเตียงต่อไปในอนาคต โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ให้บริการผู้ป่วยที่ขึ้นทะเบียนประกันสังคม โดยมีคลินิกเครือข่ายที่ให้บริการในจังหวัดชลบุรี และอำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา จำนวน 15 คลินิก เพื่อให้ผู้ป่วยกันตนเข้าถึงการรักษาได้สะดวกขึ้น ในคลินิกใกล้ที่พักอาศัย ในขณะเดียวกัน โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ก็ยังให้บริการแก่ผู้รับบริการในสิทธิอื่นๆ เช่น พ.ร.บ. กองทุนเงินทดแทน และสิทธิประกันชีวิต รวมทั้งผู้ป่วยทั่วไปเงินสด โดยมีแผนกให้บริการครบทุกสาขา ทั้ง สูติ-นรีเวชกรรม ศัลยกรรม ศัลยกรรมออร์โธปิดิกส์ อายุรกรรม กุมารเวชกรรม และ ตา หู คอ จมูก โดยมีแผนงานจัดทำหน่วยงานทันตกรรม ซึ่งจะพร้อมแล้วเสร็จให้บริการประมาณกลางปี 2569

ในปี 2568 โรงพยาบาลรับดูแลผู้ป่วยกันตนของสำนักงานประกันสังคม ซึ่ง ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2568 มีผู้ป่วยกันตนจำนวน 118,288 ราย มีการให้บริการผู้ป่วยนอกสิทธิประกันสังคม ร้อยละ 72.63 ผู้ป่วยในสิทธิประกันสังคม ร้อยละ 48.58 ผู้ป่วยนอกสิทธิเงินสด ร้อยละ 10.17 ผู้ป่วยในสิทธิเงินสด ร้อยละ 5.20 ผู้ป่วยนอกสิทธิคู่สัญญา ร้อยละ 1.33 ผู้ป่วยในสิทธิคู่สัญญา ร้อยละ 0.17 ผู้ป่วยนอกสิทธิประกันชีวิต ร้อยละ 2.02 ผู้ป่วยในสิทธิประกันชีวิต ร้อยละ 4.36 ผู้ป่วยนอกสิทธิ พ.ร.บ. ร้อยละ 0.33 ผู้ป่วยในสิทธิ พ.ร.บ. ร้อยละ 2.63 ผู้ป่วยนอกสิทธิ กองทุนเงินทดแทน ร้อยละ 0.34 ผู้ป่วยในสิทธิกองทุนเงินทดแทน ร้อยละ 0.32 ผู้ป่วยนอกสิทธิข้าราชการและอื่นๆ ร้อยละ 17.18 ผู้ป่วยในสิทธิข้าราชการและอื่นๆ ร้อยละ 38.74

โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

- **แผนกอุบัติเหตุฉุกเฉิน (Trauma Center)**

เนื่องด้วยสถานที่ตั้งของโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา อยู่ใกล้แหล่งท่องเที่ยว และโรงงานอุตสาหกรรม จึงทำให้เรามีผู้ป่วยที่ได้รับบาดเจ็บจากอุบัติเหตุทางจราจรและโรงงาน มารักษาอย่างต่อเนื่อง โดยมีการวางระบบการรับ-ส่งต่อผู้ป่วยที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงการนำเครื่อง CT Scan และ MRI ที่ทันสมัยมาช่วยในการตรวจวินิจฉัย ทำให้ผู้รับบริการได้รับการรักษาที่รวดเร็วและมีความปลอดภัย รวมถึงมีการสรรหาแพทย์ผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อรองรับการให้บริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน ได้แก่ แพทย์เวชศาสตร์ฉุกเฉิน ตลอด 24 ชั่วโมง แพทย์ ศัลยศาสตร์อุบัติเหตุ แพทย์ศัลยศาสตร์หลอดเลือด แพทย์เวชบำบัดวิกฤต

- **แผนกศัลยกรรมทั่วไป ศัลยกรรมออร์โธปิดิกส์**

ในปี 2568 โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ได้นำเอาเทคโนโลยีการผ่าตัดส่องกล้อง หรือการศัลยกรรมผ่าตัดผ่านกล้อง (Minimally Invasive Surgery) มาให้บริการในผู้ป่วยทุกสิทธิการรักษา ทั้งในกลุ่มผู้ประกันตนของสำนักงานประกันสังคมและกลุ่มผู้รับบริการทั่วไป สำหรับเทคโนโลยีการผ่าตัดส่องกล้อง หรือการศัลยกรรมผ่าตัดผ่านกล้อง (Minimally Invasive Surgery) เป็นเทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่ ที่พัฒนาขึ้นมาใช้ในการผ่าตัด โดยแพทย์ไม่จำเป็นต้องเปิดแผลยาวบริเวณหน้าท้องของผู้ป่วย ทำให้แผลผ่าตัดมีขนาดเล็กลง ลดอาการเจ็บแผล และใช้ระยะเวลาในการพักฟื้นน้อยกว่าการผ่าตัดแบบเปิดแผล ลดการเกิดภาวะแทรกซ้อนภายหลังการผ่าตัด นอกจากนี้ผู้ป่วยยังสามารถกลับไปทำงาน และใช้ชีวิตประจำวันได้เร็วขึ้นอีกด้วย อีกทั้งกำลังดำเนินการพัฒนาการผ่าตัดผ่านกล้อง ในโรคทางออร์โธปิดิกส์ โรคข้อและกระดูกสันหลัง

- **แผนกกุมารเวชกรรม (Pediatrics Center)**

ในปี 2568 ทางโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ได้ดำเนินการให้บริการคลินิกกุมารเวชกรรมอย่างเต็มรูปแบบ โดยให้บริการดูแลสุขภาพเด็ก และตรวจวินิจฉัยรักษาโรคในเด็ก ตั้งแต่แรกเกิด - 15 ปี พร้อมให้บริการตรวจสุขภาพ ฉีดวัคซีน โดยทีมกุมารแพทย์ชำนาญการตลอด 24 ชั่วโมง

● งานผู้ป่วยใน

โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ได้พัฒนาห้องพักรักษาผู้ป่วยใน เพื่อปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในห้องพัก ให้มีความสะอาดสบายและทันสมัยมากขึ้น สำหรับในปี 2568 มีการปรับปรุงห้องพักผู้ป่วยในชั้น 6 เพื่อรองรับผู้ป่วยในให้มีความพร้อมและสะอาดสบายยิ่งขึ้น

● งานผู้ป่วยวิกฤติ

หอผู้ป่วยวิกฤติ ทางโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ได้ทำการขยายเตียงผู้ป่วยวิกฤติ จาก 8 เตียง เป็น 10 เตียงเพื่อเพิ่มศักยภาพการรักษาและรองรับกลุ่มผู้ป่วยอุบัติเหตุฉุกเฉินที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น ได้จัดหาเครื่องมือที่จำเป็นและทันสมัยเพิ่มขึ้น ตลอดจนการฝึกทักษะบุคลากรให้มีสมรรถนะให้พร้อมบริการผู้ป่วยหนักทางอายุรกรรม ศัลยกรรม เพื่อเพิ่มความไว้วางใจของผู้รับบริการยิ่งขึ้น

กำลังการผลิตของบริษัท

| | กำลังการผลิต | ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ) |
|---|--------------|-----------------------|
| จำนวนเตียงรองรับผู้ป่วย โรงพยาบาลเอกชล (เตียง) | 210.00 | 0.00 |
| จำนวนเตียงรองรับผู้ป่วย โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา (เตียง) | 100.00 | 0.00 |

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ดำเนินธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ผ่านโรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดชลบุรี การให้บริการดังกล่าวจำเป็นต้องอาศัยวัตถุดิบและเวชภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยสูง บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการจัดหาและบริหารจัดการวัตถุดิบเพื่อสนับสนุนการให้บริการทางการแพทย์อย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการให้บริการได้แก่ ยา เวชภัณฑ์ อุปกรณ์การแพทย์ สินค้าทางการแพทย์ สารอาหารทางการแพทย์ รวมถึงวัสดุและอุปกรณ์สนับสนุนการดำเนินงานในโรงพยาบาลทั้งสองแห่ง กระบวนการจัดซื้อของบริษัทฯ ดำเนินไปตามหลักเกณฑ์ด้านคุณภาพ ความปลอดภัย มาตรฐานสินค้า ราคา และความสามารถในการส่งมอบได้สม่ำเสมอ

บริษัทฯ มีนโยบายคัดเลือกและประเมินผู้จำหน่ายอย่างเป็นระบบ โดยพิจารณาตามมาตรฐานการผลิตและการรับรองที่เกี่ยวข้อง เช่น GMP, ISO รวมถึงการเป็นผู้แทนจำหน่ายที่ได้รับอนุญาตจากผู้ผลิต อีกทั้งยังมีการติดตามผลการดำเนินงานของผู้จำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถส่งมอบวัตถุดิบคุณภาพสูงในระยะยาว

สำหรับอุปกรณ์ทางการแพทย์และเวชภัณฑ์ที่มีความจำเป็นเฉพาะทาง บริษัทฯ มีนโยบายจัดซื้อจากผู้ผลิตหรือผู้แทนจำหน่ายที่ได้รับการรับรองอย่างเป็นทางการเท่านั้น เพื่อให้มั่นใจในคุณภาพ ความปลอดภัย และการให้บริการหลังการขายที่ได้มาตรฐานโดยสรุป บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดหาวัตถุดิบและเวชภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัย เพื่อสนับสนุนการให้บริการทางการแพทย์ที่มีมาตรฐานสูง และสอดคล้องกับความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการให้บริการสุขภาพแก่ประชาชนในจังหวัดชลบุรีอย่างมีประสิทธิภาพ

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

| ประเทศ | ชื่อวัตถุดิบ | มูลค่า (บาท) |
|--------|--|--------------|
| ไทย | แนวทางการเปิดเผย : อธิบายเฉพาะ วัตถุดิบที่สำคัญต่อการผลิต | 0.00 |

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ดูจากเอกสารแนบ 4

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

แสดงไว้ในเอกสารแนบ 4

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A

มูลค่างานทั้งหมด : N/A

มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

- ไม่มี -

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี

หรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

| กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ | จำนวนหุ้น (หุ้น) | % หุ้น |
|---|------------------|--------|
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช | 16,727,392 | 11.16 |
| 2. บริษัท เจียรวานิช จำกัด | 12,612,000 | 8.41 |
| 3. บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน) | 10,875,800 | 7.25 |
| 4. นาง จันทรีทิพย์ วานิช | 6,692,692 | 4.46 |
| 5. น.ส. รจนา วานิช | 6,026,940 | 4.02 |
| 6. น.ส. อรุณช วานิช | 5,801,016 | 3.87 |
| 7. UBS AG SINGAPORE BRANCH | 5,378,200 | 3.59 |
| 8. น.ส. อังคณา วานิช | 5,369,484 | 3.58 |
| 9. น.ส. อมรรัตน์ เกษมศักดิ์ดากร | 5,048,640 | 3.37 |
| 10. นาง เตือนจิตต์ กิตติวุฒ | 4,994,140 | 3.33 |
| 11. นาง อัญชลี เทพบุตร | 4,917,972 | 3.28 |
| 12. นาย นรุตม์ จิตฤติอำไพ | 4,826,928 | 3.22 |
| 13. นาย พงษ์ศักดิ์ วิทยากร | 3,545,160 | 2.36 |

| กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ | จำนวนหุ้น (หุ้น) | % หุ้น |
|---------------------------------|------------------|--------|
| 14. นาง พจนา มาโนช | 3,389,808 | 2.26 |
| 15. น.ส. ปิยะดา คุณทรงเกียรติ | 2,172,660 | 1.45 |
| 16. นาย วรการ เทพเฉลิม | 1,752,688 | 1.17 |
| 17. นาย สิริพจน์ มาโนช | 1,736,096 | 1.16 |
| 18. นาย เอื้อชาติ กาญจนพิทักษ์ | 1,734,200 | 1.16 |
| 19. น.ส. ยาใจ ตันตราภรณ์ | 1,630,000 | 1.09 |
| 20. บริษัท เอฟแอนด์เอส 79 จำกัด | 1,600,000 | 1.07 |
| 21. นาย สิทธิพจน์ มาโนช | 1,562,284 | 1.04 |
| 22. นาย คุณพัฒน์ มาโนช | 1,558,384 | 1.04 |
| 23. น.ส. พรชฎา วาณิช | 1,497,120 | 1.00 |
| 24. นาง พนิดา วงศ์หนองเตย | 1,059,000 | 0.71 |
| 25. นาย ศิริชัย มาโนช | 1,003,600 | 0.67 |
| 26. นาย ประพันธ์ อโณทยานนท์ | 1,002,384 | 0.67 |
| 27. น.ท.หญิง ลักษมี ว่องกุศลกิจ | 1,000,000 | 0.67 |
| 28. น.ส. กัลยรัตน์ วาณิช | 1,000,000 | 0.67 |
| 29. นาย สุชา นิมมานนิตย์ | 968,288 | 0.65 |
| 30. นาง วิจิตรา สุขะมงคล | 879,700 | 0.59 |

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) : 150.00

เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) : 149.91

หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) : 149,909,264

มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) : 1.00

หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) : 0

มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) : 0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 101,732

คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.07

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

หากไม่มีเหตุจำเป็นอันใด คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากชำระภาษีแล้ว

การจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย มาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และข้อบังคับของบริษัท ข้อที่ 46 บัญญัติว่า “บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

| | 2564 | 2565 | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| อัตรากำไรสุทธิต่อ หุ้น (บาท : หุ้น) | 1.7200 | 1.8100 | 1.2600 | 0.8500 | 1.0300 |
| อัตราเงินปันผลต่อ หุ้น (บาท : หุ้น) | 0.6034 | 1.1800 | 0.6300 | 0.4300 | 0.5200 |
| อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล) | N/A : N/A | N/A : N/A | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 | 0.0000 : 0.0000 |
| มูลค่าหุ้นปันผลต่อ หุ้น (บาท : หุ้น) | N/A | N/A | 0.0000 | 0.0000 | 0.0000 |
| รวมมูลค่าการจ่าย ปันผล (บาท : หุ้น) | 90,455,249.9000 | 176,892,931.5200 | 94,442,836.3200 | 64,460,983.5200 | 77,952,817.2800 |
| อัตราการจ่าย เงินปันผลเทียบกับ กำไรสุทธิ (%) | 35.00 | 65.26 | 50.03 | 50.75 | 50.71 |

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญ และเป็นเครื่องมือในการบริหารงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทที่ตั้งไว้ ตลอดจนช่วยลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นทั้งในด้านผลกำไร การปฏิบัติงาน ความเชื่อถือจากผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงสำหรับบริษัท ดังนี้

1. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ และจัดทำแผนธุรกิจ รวมถึงกระบวนการบริหารงานโครงการต่างๆ
2. การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กร ที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
3. กำหนดให้มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่มีคุณภาพเหมาะสมในระดับสากลและเพียงพอ รวมถึงการแบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการ ควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล และสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร
4. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรมีหน้าที่
 - 4.1 ระบุความเสี่ยงอย่างทันท่วงที
 - 4.2 วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ หากเกิดเหตุการณ์
 - 4.3 บริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง และผลกระทบที่ได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
 - 4.4 ติดตามและประเมินผล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงขององค์กรได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม
5. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบาย การบริหารความเสี่ยงนี้ไปปฏิบัติในบริษัทและรายงานผ่านทางกรรมการบริหาร
6. ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติ โดยคณะกรรมการบริษัท ติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง
7. ในกรณีฝ่ายจัดการพบว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติในการปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยง
8. คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจของบริษัท

นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กรฉบับนี้ได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 360 วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การพิจารณาผลกระทบทางคุณภาพ

Risk Assessment Matrix with Risk Appetite

| Risk Assessment Matrix (R) | | | ความถี่ในการเกิดอุบัติการณ์ (Likelihood: L) | | | | |
|---|--------------------|---|---|------|---------|------|---------|
| | | | ไม่เคยเกิด | น้อย | ปานกลาง | บ่อย | บ่อยมาก |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ผลกระทบและระดับความรุนแรง (Severity: S) | สูงมาก/รุนแรง I | 5 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| | สูง G, H | 4 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| | ปานกลาง E, F | 3 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| | น้อย C, D | 2 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| | น้อยมาก A, B | 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | ระดับของความเสี่ยง | | | | | | |

หมายเหตุ:

- ตัวเลขในตาราง คือ ลำดับที่ความเสี่ยงจาก ตามคะแนนสูงสุดของตารางผลกระทบ และ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (SxL)
- ความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก นำมาวางแผนบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management: ERM)
- ความเสี่ยงระดับปานกลางลงไป นำไปทำการควบคุมภายใน (Internal Control: IC)

ตารางการแก้ไข (Risk Rating)

| ระดับความเสี่ยง | | ระดับของผู้บริหารความเสี่ยง | |
|-----------------|---------|-----------------------------|---|
| 15-25 | สูงมาก | ผู้บริหารระดับสูง | : ดำเนินการแก้ไขด่วน/กำหนดนโยบายป้องกันการเกิดซ้ำ |
| 8-14 | สูง | ระดับกลาง | : ดำเนินการแก้ไข ร่วมทีมคุณภาพที่เกี่ยวข้อง/คณะกรรมการบริหารรพ. |
| 4-7 | ปานกลาง | ระดับต้น | : ดำเนินการแก้ไข ร่วมทีมคุณภาพที่เกี่ยวข้อง |
| 1-3 | น้อย | ระดับปฏิบัติการ | : ดำเนินการแก้ไข กำหนดแนวทาง/นโยบาย ป้องกันความเสี่ยง |

| ประเมินระดับความเสี่ยง (Risk scoring or Risk prioritization) และการแก้ไข | |
|---|---|
| แบ่งระดับของความเสี่ยงออกเป็น 5 ระดับ และมีค่าความเสี่ยงรวมเท่ากับ 25 คะแนน | |
| <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงระดับน้อย (Low risk) แสดงด้วยสีเขียว | ระดับคะแนน 1-3 คือ ระดับที่ <u>ยอมรับได้</u> โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง หรือบริหารความเสี่ยงเมื่อมีทรัพยากรมากพอ |
| <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate risk) แสดงด้วยสีเหลือง | ระดับคะแนน 4-7 คือ ระดับที่ <u>ยอมรับได้</u> แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้นไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ และบริหารความเสี่ยงเร็วที่สุดที่สามารถทำได้ และไม่ควรมีเกิน 1 รอบปีงบประมาณ |
| <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงระดับสูง (High risk) แสดงด้วยสีแดง | ระดับคะแนน 8-14 คือ ระดับที่ <u>ไม่สามารถยอมรับได้</u> ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพิ่มให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็วที่สุดที่สามารถทำได้ ภายใน 6 เดือน |
| <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme risk) แสดงด้วยสีแดง | ระดับคะแนน 15-25 คือ ระดับที่ <u>ไม่สามารถยอมรับได้</u> จำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที |

คำชี้แจง 2: ระดับความถี่ (Frequency)

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง |
|-------------|--|
| 1 = น้อยมาก | ยังไม่เคยเกิดขึ้น เพิ่งเคยเกิดขึ้น ครั้งแรก |
| 2 = น้อย | เกิดขึ้นได้น้อย หรือพบ 1 ครั้งในรอบปี |
| 3 = ปานกลาง | เกิดขึ้นได้ปานกลาง พบ 3-4 ครั้ง/ปี หรือ ไตรมาสละ 1 ครั้ง |
| 4 = สูง | เกิดขึ้นได้บ่อย พบ 1 ครั้ง/เดือน |
| 5 = สูงมาก | เกิดขึ้นได้บ่อยมาก พบ เป็น ประจำทุกวัน ทุกสัปดาห์ |

บริษัทกำหนด Risk Domain ไว้เป็นดังนี้



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันผู้บริโภคไม่ได้มองโรงพยาบาลเป็นเพียงสถานที่รักษาเมื่อเจ็บป่วย แต่เปลี่ยนมาเป็นแหล่งดูแลสุขภาพเชิงรุก เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี, การวางแผนโภชนาการ, และการเสริมความงาม มีความคาดหวังสูงขึ้นในความแม่นยำในการรักษาและการบริการที่รวดเร็ว การใช้เทคโนโลยี เช่น AI ในการวินิจฉัยโรค, หุ่นยนต์ช่วยผ่าตัด และ Telemedicine กลายเป็นมาตรฐานที่ผู้บริโภคต้องการ นอกจากนี้ผู้บริโภคใช้ข้อมูลออนไลน์ในการค้นหา รีวิว และเลือกโรงพยาบาล ทำให้ธุรกิจต้องเน้นความโปร่งใสและสร้างความน่าเชื่อถือผ่านช่องทางดิจิทัล

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- รายได้จาก "การรักษา" อาจโตช้าลง เมื่อผู้บริโภคดูแลสุขภาพดีขึ้นและประหยัดค่าใช้จ่าย รายได้จากการรักษาโรคทั่วไปอาจไม่เติบโตเหมือนเดิม
- โรงพยาบาลต้องมีการปรับรูปแบบการให้บริการที่สามารถสร้างรายได้ต่อเนื่อง มากกว่าการรอให้มีโรค หรือ มีอาการป่วยแล้วเข้ามารักษา
- โรงพยาบาลมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในการปรับพื้นที่หรือสร้างศูนย์เฉพาะทางมากขึ้น เช่น ศูนย์เวชศาสตร์ชะลอวัย หรือศูนย์กายภาพบำบัดระดับพรีเมียม เพื่อตอบโจทย์กลุ่มลูกค้า Gen ใหม่มากขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- พัฒนาโปรแกรม Wellness & Preventive ที่ไม่ต้องรอคนป่วย เช่น การตรวจยีนเพื่อวางแผนสุขภาพ หรือศูนย์ฟื้นฟูหลังผ่าตัด เพื่อลดการพึ่งพารายได้จากผู้ป่วยนอกทั่วไปเพียงอย่างเดียว
- ยกระดับประสิทธิภาพการรักษาด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยและแม่นยำ
- จัดทำแพ็คเกจการรักษาแบบ Fixed Price ที่ชัดเจนเพื่อป้องกันการเปรียบเทียบในเชิงลบ และช่วยให้ผู้ป่วยตัดสินใจง่ายขึ้น ท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว
- เพิ่มประสบการณ์ผู้ป่วย โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ในการนัดหมายและชำระเงิน เพื่อลดความแออัด และเพิ่มความพึงพอใจ
- ฝึกอบรมบุคลากรให้มีทักษะด้านเทคโนโลยีและการบริการที่เน้น "การให้คำปรึกษา" มากกว่าแค่การจ่ายยาตามอาการ
- จับมือกับบริษัทประกันเพื่อทำโปรแกรมร่วมกัน หรือร่วมกับบริษัทเทคโนโลยีเพื่อลดต้นทุนการพัฒนาระบบเองทั้งหมด

ความเสี่ยงที่ 2 นโยบายของรัฐ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

- มาตรการควบคุมราคาและเวชภัณฑ์ (Price Controls) ภาครัฐมีการกำกับดูแลราคา ยา เวชภัณฑ์ และค่าบริการทางการแพทย์อย่างเข้มงวดมากขึ้น
- นโยบายโครงการรัฐบาลบ้าน ซึ่งเน้นลดความแออัดในโรงพยาบาลรัฐ แต่ปัจจุบันครอบคลุมไปถึงสิทธิประกันสังคมด้วย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- โรงพยาบาลเอกชนจะมีขีดความสามารถในการปรับขึ้นราคา (Mark-up) ลดลง ส่งผลโดยตรงต่ออัตรากำไร (Profit Margin) และบริษัทเป็นโรงพยาบาลที่มีจำนวนสาขาน้อยไม่มีอำนาจต่อรองกับซัพพลายเออร์
- สูญเสียรายได้จากการบวกส่วนต่างราคายาลดลง ซึ่งเป็นกำไรหลักของโรงพยาบาลเอกชน, โรงพยาบาลต้องเปิดเผยข้อมูลใบสั่งยาผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทำให้ร้านยาภายนอกเห็นข้อมูล ซึ่งมีความเสี่ยงเรื่อง PDPA หากระบบรักษาความปลอดภัยไม่ดีพอ สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (สคส.) และแมตลดความแออัดได้ แต่โรงพยาบาลต้องแบกรับต้นทุนในการตรวจสอบความถูกต้องของยาที่คนไข้ไปรับภายนอกเมื่อคนไข้กลับมาตรวจซ้ำ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- โรงพยาบาลควรจัดตั้งหน่วยเภสัชกรรมทางไกลเพื่อดูแลคนไข้ที่รับยาที่บ้านหรือร้านยาเอง เพื่อยังคงรักษาความสัมพันธ์กับคนไข้สร้างเครือข่ายร้านยาของตัวเองเช่น ร้านขายยาแฟรนไชส์หรือพันธมิตรร้านยาใกล้บ้าน เพื่อให้รายไยยังคงหมุนเวียนอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดิม
- ปรับเพิ่มค่าบริการอาทิ ค่าปรึกษาแพทย์ / เภสัชกรทดแทนกำไรจากการขายยาที่ละเม็ด

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ลักษณะความเสี่ยง

การถูกโจมตีด้วยมัลแวร์เรียกค่าไถ่หรือการโจรกรรมข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ป่วย (Data Breach) เนื่องจากโรงพยาบาลมีการเชื่อมต่อระบบภายในกับแอปพลิเคชันและอุปกรณ์ IoT จำนวนมาก

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ข้อมูลประวัติการรักษาหลุดสู่สาธารณะ ส่งผลเสียต่อชื่อเสียงอย่างรุนแรง การรักษาหยุดชะงัก (ระบบล่มเข้าถึงข้อมูลไม่ได้) และอาจถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายมหาศาลตามกฎหมาย PDPA

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ติดตั้งระบบป้องกันหลายชั้น (Multi-layer Defense) และการยืนยันตัวตนแบบ MFA ทำระบบสำรองข้อมูลแบบ Offline (Air-gapped Backup) จัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัย (Vulnerability Assessment) เป็นประจำทุกปี

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงด้านการเข้ามาของเทคโนโลยีใหม่ที่มาแทนที่

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ลักษณะความเสี่ยง

การเติบโตของ Telemedicine และอุปกรณ์ตรวจสุขภาพที่บ้าน (Home Diagnostics) ทำให้คนไข้ไม่จำเป็นต้องเดินทางมาโรงพยาบาลสำหรับโรคทั่วไป

ผลกระทบจากความเสี่ยง

จำนวนผู้ป่วยนอก (OPD) ในกลุ่มโรคไม่รุนแรงลดลง รายได้จากค่าธรรมเนียมโรงพยาบาล และค่าบริการพื้นฐานลดหายไป

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เปลี่ยนความเสี่ยงเป็นโอกาสด้วยการสร้าง "Virtual Hospital" ของตัวเอง โดยลงทุนในอุปกรณ์ Wearables เพื่อให้บริการติดตามอาการทางไกล (Remote Patient Monitoring) ซึ่งสร้างรายได้แทนการรอให้คนไข้มาพบที่โรงพยาบาล

ความเสี่ยงที่ 5 การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

- เครือข่ายโรงพยาบาลขนาดใหญ่ขยายสาขาไปยังพื้นที่หัวเมือง ส่งผลให้โรงพยาบาลสูญเสียส่วนแบ่งการตลาด

- โรงพยาบาลเฉพาะทางเกิดขึ้นมาก เช่น ศูนย์ไตเทียม, ศูนย์ศัลยกรรมตกแต่ง หรือ Wellness Center ที่เข้ามาแย่งชิงกลุ่มลูกค้าเฉพาะทางที่มีกำไรสูง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- สงครามราคา ซึ่งหากไม่มีจุดเด่นที่ชัดเจน โรงพยาบาลต้องลดราคาค่าบริการ หรือจัดโปรโมชั่นตรวจสุขภาพเพื่อดึงดูดลูกค้า ส่งผลให้อัตรากำไร (Profit Margin) ลดลง
- การแย่งตัวบุคลากรทางการแพทย์ แพทย์เฉพาะทาง และพยาบาลวิชาชีพ ทำให้ต้นทุนด้านบุคลากรสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ
- คนไข้มีทางเลือกมากขึ้น และยึดติดกับแบรนด์น้อยลง หากการบริการไม่รวดเร็วหรือเทคโนโลยีล้าสมัย

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- มุ่งเน้นความเป็นเลิศเฉพาะทาง เช่น ศูนย์โรคหัวใจ หรือศูนย์มะเร็ง เพื่อให้คู่แข่งเลียนแบบได้ยาก
- กลยุทธ์พันธมิตรสร้างเครือข่ายส่งต่อผู้ป่วย ร่วมกับคลินิกหรือโรงพยาบาลขนาดเล็ก เพื่อขยายฐานลูกค้า โดยไม่ต้องลงทุนสร้างตึกใหม่
- การบริหารประสิทธิภาพลูกค้าลดระยะเวลารอคอย เพื่อสร้างความประทับใจที่เหนือกว่าคู่แข่งรายใหม่การบริหารต้นทุน

ความเสี่ยงที่ 6 ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental - E)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ
บรรษัทภิบาล (ESG)

ลักษณะความเสี่ยง

การจัดการขยะติดเชื้อและขยะพลาสติกที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน, การปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากระบบทำความเย็นและไฟฟ้า 24 ชั่วโมง และการขาดแคลนทรัพยากรน้ำ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ถูกปรับหรือสั่งระงับการดำเนินงานจากหน่วยงานกำกับดูแล, ค่าใช้จ่ายด้านพลังงานที่พุ่งสูงขึ้น และเสียชื่อเสียง หากเกิดเหตุการณ์หรือเชื้อโรคหลุดรอดสู่ชุมชน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดสร้างบ่อบำบัดน้ำเสียระบบงานหมุนชีวภาพ
- ร่วมมือกับสำนักงานสิ่งแวดล้อมจังหวัด เพื่อบริหารจัดการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี

ความเสี่ยงที่ 7 ด้านสังคม (Social - S)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ
บรรษัทภิบาล (ESG)

ลักษณะความเสี่ยง

ภาวะหมดไฟของบุคลากร, การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลของคนไข้ (PDPA), และความไม่เท่าเทียมในการเข้าถึงบริการรักษาพยาบาล

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- การลาออกหรือการถูกแย่งตัวไปของบุคลากรสำคัญ
- การถูกฟ้องร้องจากการรักษา
- การทำข้อมูลคนไข้รั่วไหล

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- พัฒนาระบบการบริหารจัดการค่าตอบแทนเพื่อให้สามารถแข่งขันได้
- ปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งระบบ (Cybersecurity)

ความเสี่ยงที่ 8 ด้านบริษัทภิบาล (Governance - G)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบริษัทภิบาล (ESG)

ลักษณะความเสี่ยง

การทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างและเวชภัณฑ์, การขาดจรรยาบรรณวิชาชีพในการโฆษณาเกินจริง และโครงสร้างกรรมการบริษัทที่ไม่มีความเป็นอิสระ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ขาดความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้รับบริการทั่วไป

มาตรการจัดการความเสี่ยง

จัดทำคู่มือ Anti-Corruption และช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing)

ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ

ลักษณะความเสี่ยง

การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในธุรกิจโรงพยาบาลเป็นความเสี่ยงภายนอกที่มีความไม่แน่นอนสูง ส่งผลกระทบรุนแรงและกว้างขวางต่อโครงสร้างรายได้ ต้นทุน และภาพลักษณ์องค์กร อีกทั้งเป็นความเสี่ยงที่อาจยืดเยื้อและเกิดซ้ำ จึงจัดเป็นความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่ต้องมีการบริหารจัดการระยะยาว เกิดจากปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ เช่น การระบาดในชุมชน นโยบายรัฐ โรงพยาบาลไม่สามารถป้องกันการเกิดโรคได้โดยตรง ซึ่งไม่สามารถคาดการณ์ระยะเวลา ความรุนแรง หรือจำนวนผู้ป่วยได้ชัดเจน อาจเกิดการระบาดหลายระลอก

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การแพร่ระบาดส่งผลกระทบต่อธุรกิจโรงพยาบาลในหลายมิติ ทั้งด้านรายได้ที่ผันผวน ต้นทุนที่เพิ่มสูง บุคลากรที่ขาดแคลน และความเชื่อมั่นที่อาจลดลง ซึ่งล้วนกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

- รายได้จากผู้ป่วยทั่วไปลดลง จากการเลื่อนการรักษา
- ค่าอุปกรณ์ป้องกัน (PPE) และเวชภัณฑ์สูงขึ้น ค่าล่วงเวลาและค่าตอบแทนพิเศษบุคลากร ลงทุนเพิ่มใน ICU / ห้องแยกโรค / ระบบควบคุมการติดเชื้อ ต้นทุนดำเนินงานต่อหัวผู้ป่วยเพิ่มขึ้น
- บุคลากรติดเชื้อหรือกักตัว ภาวะเหนื่อยล้า (Burnout) ขาดแคลนแพทย์และพยาบาล คุณภาพบริการอาจลดลง
- หากควบคุมการติดเชื้อไม่ได้ อาจเสียชื่อเสียงทันที ความเชื่อมั่นของผู้ป่วยและนักลงทุนลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

มาตรการจัดการความเสี่ยงของธุรกิจโรงพยาบาลจากการแพร่ระบาดควรครอบคลุมทั้งด้านกลยุทธ์ การเงิน บุคลากร การปฏิบัติการ และการสื่อสาร เพื่อสร้างความยืดหยุ่น ลดผลกระทบ และเสริมความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว

- จัดทำ Business Continuity Plan (BCP) รองรับหลายสถานการณ์
- กระจายแหล่งรายได้ ไม่พึ่งพา Medical Tourism เพียงอย่างเดียว
- จัดอบรมการควบคุมการติดเชื้ออย่างต่อเนื่อง ใช้เทคโนโลยีช่วยลดภาระงาน
- จัดโซนแยกผู้ป่วยติดเชื้อชัดเจน เพิ่มมาตรการควบคุมการติดเชื้อ (Infection Control) สำหรับเวชภัณฑ์และกระจายแหล่งจัดซื้อ
- สื่อสารข้อมูลอย่างโปร่งใสและรวดเร็ว สร้างความมั่นใจด้านความปลอดภัยแก่ผู้ป่วย บริหารจัดการวิกฤตด้านสื่ออย่างมืออาชีพ

ความเสี่ยงที่ 10 การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ

ลักษณะความเสี่ยง

- การลาออกของแพทย์เฉพาะทาง พยาบาลวิชาชีพ หรือเภสัชกร เพื่อไปทำงานในโรงพยาบาลคู่แข่งที่ให้ค่าตอบแทนสูงกว่า หรือย้ายไปทำงานต่างประเทศที่มีสวัสดิการดีกว่า
- วิกฤตวัยเกษียณ (Aging Workforce) สัดส่วนบุคลากรที่มีประสบการณ์สูงเข้าสู่วัยเกษียณ ในขณะที่คนรุ่นใหม่ (Gen Z) มีค่านิยมการทำงานที่เน้น Work-Life Balance มากขึ้น ทำให้ไม่ต้องการทำงานหนักหรืออยู่เวรดึก
- โรงพยาบาลพึ่งพิงแพทย์ "แม่เหล็ก" หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพียงไม่กี่คน หากกลุ่มคนเหล่านี้ลาออกหรือเจ็บป่วย จะส่งผลกระทบต่อรายได้หลักทันที
- การขาดแคลนในสายงานสนับสนุนใหม่ๆ เช่น นักวิเคราะห์ข้อมูลสุขภาพ (Health Data Analyst) หรือผู้เชี่ยวชาญด้าน IT ทางการแพทย์ ซึ่งหายากกว่าบุคลากรทั่วไป

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- ขีดความสามารถในการให้บริการลดลงอาจต้องมีการปิดศูนย์บริการบางส่วนหรือจำกัดจำนวนรับคนไข้ ทำให้เสียโอกาสทางธุรกิจ
- ต้นทุนการดำเนินงานพุ่งสูงโรงพยาบาลต้องจ่ายค่าตอบแทนพิเศษ หรือต้องมีการทำ Part-time เพื่อหาคนมาทดแทนให้ครบ
- คุณภาพการรักษาและความปลอดภัยของผู้ป่วยลดลงจากการทำงานหนักเกินไป นำไปสู่ความเหนื่อยล้า ซึ่งเพิ่มความเสี่ยงในการเกิดความผิดพลาดทางการแพทย์
- ความพึงพอใจของคนไข้ลดลง ระยะเวลารอคอยนานขึ้นและการบริการที่ไม่ต่อเนื่อง ส่งผลต่อภาพลักษณ์ในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- การสร้างระบบสืบทอดตำแหน่ง : ระบุตัวบุคคลที่มีศักยภาพ (High Potential) และเตรียมความพร้อมเพื่อขึ้นมาทดแทนตำแหน่งสำคัญล่วงหน้าอย่างน้อย 2-3 ปี
- โครงสร้างค่าตอบแทนที่แข่งขันได้ : ไม่ใช่แค่เงินเดือน แต่รวมถึงสวัสดิการที่ตอบโจทย์ชีวิต เช่น ประกันสุขภาพครอบคลุมครอบครัว,ทุนการศึกษาต่อ, และการทำงานที่ยืดหยุ่น
- การพัฒนาทักษะ : ให้โอกาสในการเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรระดับรองขึ้นมาทำหน้าที่ที่ซับซ้อนขึ้นได้
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่น่าอยู่ เพื่อดึงดูดคนรุ่นใหม่ที่มาองหา "คุณค่า" ในการทำงานมากกว่าแค่เรื่องเงิน

ความเสี่ยงที่ 11 ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์และการโจมตีทางไซเบอร์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์และการโจมตีทางไซเบอร์

ลักษณะความเสี่ยง

- การรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลข้อมูลอ่อนไหว เช่น ประวัติการรักษา โรคประจำตัว หรือเลขบัตรประชาชน
- พนักงานในไซร์ที่สามที่คาดเดาง่าย หรือเผลอคลิกลิงก์ Phishing รวมถึงการแอบเข้าสู่ข้อมูลคนไข้โดยไม่มีอำนาจหน้าที่

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- หากระบบล่ม การรักษาที่เร่งด่วนอาจล่าช้า หรือเกิดความผิดพลาดในการให้ยาเนื่องจากดูประวัติไม่ได้
- ความเสียหายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการกู้คืนระบบ ค่าปรับมหาศาลจากกฎหมาย PDPA และการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากคนไข้
- การสูญเสียความเชื่อมั่นชื่อเสียงของโรงพยาบาลจะเสียหายอย่างรุนแรง ซึ่งกู้คืนได้ยากกว่าความเสียหายด้านทรัพย์สิน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ระบบสำรองข้อมูลสำรองข้อมูลสำคัญแบบออฟไลน์และตรวจสอบการกู้คืน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถกลับมาให้บริการได้ทันทีหากถูกโจมตี

- การฝึกจัดอบรมให้พนักงานรู้จักการสังเกต Phishing Email และการบริหารจัดการรหัสผ่านที่ปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- แผนตอบโต้ภาวะฉุกเฉิน ซ้อมแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในกรณีที่ระบบคอมพิวเตอร์ใช้งานไม่ได้ โดยต้องมีระบบ Manual สำรองเพื่อดูแลคนไข้

ความเสี่ยงที่ 12 การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

- การออกกฎหมายใหม่ที่เข้มงวดขึ้น เช่น พ.ร.บ. สถานพยาบาล, พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล, หรือการปรับเปลี่ยนกฎเกณฑ์ของ สปสช. และประกันสังคม
- การเปลี่ยนแปลงนโยบายควบคุมราคาและเวชภัณฑ์ หรือค่าบริการทางการแพทย์จากกระทรวงพาณิชย์

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- ต้นทุนเพิ่มขึ้นต้องลงทุนในระบบ IT เพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้ครอบคลุมและปลอดภัย
- รายได้ลดลง หากมีการควบคุมราคาหรือเปลี่ยนเกณฑ์การเบิกจ่ายประกัน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดตั้งทีมกฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลเพื่อติดตามการเปลี่ยนแปลงของร่างกฎหมายอย่างใกล้ชิด
- การเข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมโรงพยาบาลเอกชน เพื่อเป็นกระบอกเสียงและรับทราบข้อมูลข่าวสารล่วงหน้า

ความเสี่ยงที่ 13 การกำกับดูแลกิจการ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การกำกับดูแลกิจการ

ลักษณะความเสี่ยง

- โครงสร้างการบริหารงานขาดความโปร่งใส หรือมีการขัดกันของผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- การขาดจริยธรรมในการโฆษณา หรือการให้ข้อมูลการรักษาที่เกินจริงเพื่อดึงดูดลูกค้า

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- ความเชื่อมั่นลดลงนักลงทุนและผู้ถือหุ้นขาดความมั่นใจ ส่งผลต่อราคาหุ้นและการระดมทุน
- สาธารณชนตั้งคำถามถึงจรรยาบรรณของโรงพยาบาล ทำให้ชื่อเสียงเสียหายอย่างหนัก
- การแทรกแซงจากรัฐถูกตรวจสอบอย่างเข้มข้นจากหน่วยงานกำกับดูแลธุรกิจ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดทำคู่มือบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจที่ชัดเจน และประกาศให้พนักงานทุกระดับถือปฏิบัติ

ความเสี่ยงที่ 14 ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้อง (Legal & Litigation Risk)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้อง

ลักษณะความเสี่ยง

- การฟ้องร้องจากการรักษาที่ผิดพลาด หรือการวินิจฉัยโรคที่คลาดเคลื่อน
- ข้อพิพาททางสัญญาเกี่ยวกับค่า แรงงาน หรือบริษัทประกัน
- การถูกฟ้องร้องจากคนไข้ กรณีข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหลหรือถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- ค่าเสียหายมหาศาลต้องจ่ายค่าสินไหมทดแทนตามคำสั่งศาล ซึ่งอาจมีมูลค่าสูงมากในกรณีที่รุนแรง
- ภาพลักษณ์เสียหาย ข้าราชการฟ้องร้อง มักถูกแพร่กระจายเร็วในโซเชียลมีเดีย ส่งผลกระทบต่อจำนวนผู้มาใช้บริการ
- บุคลากรทางการแพทย์ต้องเสียเวลาไปกับการขึ้นศาลแทนที่จะเอาเวลาไปรักษาคนไข้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ทำประกันความรับผิดชอบต่อวิชาชีพสำหรับแพทย์และสถานพยาบาล
- อบรมบุคลากรพฤติกรรมบริการให้กับบุคลากร
- เสร็จครัดในมาตรฐานการรักษาตามหลักวิชาชีพและมีการบันทึกเวชระเบียนที่ครบถ้วนเพื่อใช้เป็นหลักฐาน

ความเสี่ยงที่ 15 ความผันผวนของรายได้

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของรายได้

ลักษณะความเสี่ยง

- การพึ่งพิงกลุ่มลูกค้าหลัก รายได้ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มเดียว เช่น พึ่งพิงผู้ป่วยประกันสังคม, คู่สัญญาบริษัทประกันชีวิต หรือกลุ่มลูกค้าต่างชาติ (Medical Tourism) หากนโยบายภาครัฐหรือเศรษฐกิจประเทศนั้นๆ เปลี่ยน รายได้จะวูบทันที
- รายได้มักจะสูงในช่วงฤดูฝนหรือฤดูหนาว (โรคระบาดตามฤดูกาล) และลดลงอย่างมากในช่วงฤดูร้อนหรือช่วงเทศกาลยาวๆ ที่คนไม่ยอมมาโรงพยาบาล
- การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค คนไข้หันไปใช้บริการ Telemedicine หรือดูแลสุขภาพเชิงป้องกันมากขึ้น ทำให้เคสผู้ป่วยที่มีรายได้สูงลดลง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- ในช่วงที่รายได้ต่ำแต่ มีต้นทุนคงที่ เช่น เงินเดือน ค่าไฟ และค่าเสื่อมราคาซึ่งอาจทำให้กระแสเงินสด
- การชะลอแผนการลงทุน: เมื่อรายได้ไม่นิ่ง โรงพยาบาลอาจต้องเลื่อนการซื้ออุปกรณ์การแพทย์เทคโนโลยีสูงหรือการขยายตึกใหม่ออกไป ทำให้เสียโอกาสในการแข่งขันระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- เพิ่มสัดส่วนลูกค้าให้สมดุลระหว่าง ลูกค้าเงินสด, ประกันชีวิต, ประกันสังคม และต่างชาติ เพื่อลดผลกระทบเมื่อกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งหายไป
- สร้างรายได้จากบริการที่ไม่รอให้คนไข้ป่วย เช่น แพ็กเกจตรวจสุขภาพเฉพาะทาง, ศูนย์เวชศาสตร์ชะลอวัย ซึ่งช่วยสร้างรายได้สม่ำเสมอ
- ทำสัญญากับบริษัทเอกชนเพื่อดูแลสุขภาพพนักงานประจำปี ช่วยให้โรงพยาบาลคาดการณ์รายได้ขึ้นต่ำได้แม่นยำขึ้น

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- ความเสี่ยงจากการที่หุ้นมี free float น้อยส่งผลให้

สภาพคล่องในการซื้อขาย

น้อย

ลักษณะความเสี่ยง

เป็นหุ้นที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่ใหญ่มาก ปริมาณการซื้อขายไม่สูง

ผลกระทบจากความเสี่ง

นักลงทุน อาจเข้าซื้อ-ขายออกได้ยาก และราคาหุ้นอาจมีความผันผวนสูง หากมีการซื้อ หรือ ขายเพียงเล็กน้อย

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

นโยบายด้านความยั่งยืน บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

1. หลักการและความสำคัญ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) มีวิสัยทัศน์ในการเป็นโรงพยาบาลที่มีคุณภาพให้บริการตามมาตรฐานสากลเพื่อผู้รับบริการในจังหวัดชลบุรีและภาคตะวันออก โดยมีพันธกิจที่จะเป็นโรงพยาบาลคุณภาพที่ให้บริการแบบองค์รวมโดยทีมสหสาขาวิชาชีพผู้เชี่ยวชาญเพื่อให้ผู้รับบริการมีความปลอดภัยและพึงพอใจ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการบริหารจัดการองค์กรตามหลักการพัฒนายั่งยืน บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และดำรงการยอมรับและความเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2. วัตถุประสงค์

เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการองค์กรตามหลักการพัฒนายั่งยืน และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อมุ่งรักษาสมดุลและควบคุมผลกระทบด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

3. คำนิยาม

ผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง บุคคลหรือกลุ่มบุคคลทั้งภายในและภายนอกบริษัท ที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน

ภายนอก ได้แก่ ลูกค้าหรือผู้รับบริการ คู่ค้า ครอบครัวยุติธรรม ชุมชนและสังคมโดยรอบ และคู่แข่งทางธุรกิจ

ประเด็นสาระสำคัญ หมายถึง ประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจ การบริหารจัดการและผลการดำเนินงานของบริษัทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

บุคลากร หมายถึง พนักงานประจำและพนักงานชั่วคราวที่ทำงานให้กับบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ทั้งในด้าน Clinical และ Non-Clinical

4. หน้าที่ความรับผิดชอบ

4.1 คณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางการจัดการความยั่งยืน ครอบคลุมการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย ทบทวนประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน และรับทราบแนวทางการรายงานการพัฒนายั่งยืนประจำปี

- สนับสนุนการดำเนินงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายด้านความยั่งยืนของบริษัท

4.2 คณะกรรมการบริหาร

- รายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทบทวนนโยบายและแนวทางการจัดการความยั่งยืน ครอบคลุมการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย ทบทวนประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน และรับทราบแนวทางการรายงานการพัฒนายั่งยืนประจำปี

- รับทราบข้อคิดเห็นและแนวทางนโยบายบริหารจัดการด้านความยั่งยืนจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อสื่อสารและดำเนินการร่วมกับคณะทำงานความยั่งยืนของบริษัท

4.3 คณะทำงานความยั่งยืน

- คณะทำงานความยั่งยืนประกอบด้วย ผู้บริหาร หัวหน้างานจากหน่วยงาน

5. แนวปฏิบัติเพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน

5.1 การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร มีส่วนร่วมในกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดแนวทางการกำกับดูแล กลยุทธ์การดำเนินงาน และกระบวนการตัดสินใจทางธุรกิจ

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร มีส่วนร่วมในการกำหนดให้กระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมและตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายหรือกระบวนการทางธุรกิจ เช่น การวิเคราะห์ความเสี่ยง การประเมินประเด็นสาระสำคัญ หรือการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร กำหนดตัวชี้วัดหรือการประเมินประสิทธิผลของกระบวนการสร้าง การมีส่วนร่วม และสื่อสารผลการประเมินแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร อย่างโปร่งใสและมีความต่อเนื่อง

5.2 การประเมินประเด็นสาระสำคัญ

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร กำกับดูแลกระบวนการระบุ และประเมินประเด็นสาระสำคัญตลอดกระบวนการทางธุรกิจ เช่น การประเมินความเสี่ยง การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อข้อกำหนดและนโยบายและคู่มือการดำเนินงานภายในองค์กร

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร กำหนดเกณฑ์การประเมินประเด็นสาระสำคัญที่เหมาะสม มีขอบเขตและช่วงเวลาชัดเจน และเปิดเผยประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

5.3 การตอบสนอง และการจัดการผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญ

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร ดำเนินการตอบสนองและสื่อสารการตอบสนองต่อประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม มีความต่อเนื่องและอาจขอความเห็นชอบต่อแนวปฏิบัติการตอบสนองดังกล่าวจากผู้มีส่วนได้เสีย

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร ดำเนินการและเปิดเผยการจัดการผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม มีหลักการและเหตุผล สามารถตรวจติดตามได้ในเชิงคุณภาพ เชิงปริมาณ หรือเชิงการเงิน

- คณะทำงานด้านความยั่งยืนขององค์กร กำกับดูแลกระบวนการตอบสนอง และการจัดการผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญที่เกิดขึ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม และสื่อสารแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับ รวมทั้งบูรณาการกระบวนการการตอบสนอง และการจัดการผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญที่เกิดขึ้นเข้าในกระบวนการทางธุรกิจขององค์กร เช่น การประเมินความเสี่ยง การดำเนินการตามข้อกำหนด และการพัฒนากลยุทธ์ในการดำเนินงาน

5.4 การสื่อสารต่อสาธารณะ

คณะทำงานความยั่งยืน สื่อสารข้อมูลแนวทางการบริหารจัดการ ผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของการดำเนินงานต่อสาธารณะ

6. การฝึกอบรม

แผนกทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่จัดให้มีการฝึกอบรมให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจพื้นฐานด้านความยั่งยืนและเป้าหมายความยั่งยืนขององค์กร ทั้งในรูปแบบออนไลน์หรือการฝึกอบรมแบบห้องเรียนตามความเหมาะสม

7. การทบทวนนโยบาย

คณะทำงานความยั่งยืนจะมีการดำเนินการทบทวนนโยบายฉบับนี้ทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน : <https://ir.aikchol.com/>

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

เป้าหมาย SDGs ขององค์กรสหประชาชาติที่สอดคล้องกับเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนขององค์กร



เป้าหมาย SDGs ขององค์กรสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 6 น้ำสะอาดและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 11 เมืองและชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : ไม่มี
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎเกี่ยวกับ : ไม่มี
นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัทกำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อเป็นไปอย่างโปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐานสากลและข้อกำหนดด้านคุณภาพสินค้าและการให้บริการ

บริการการจัดซื้อจัดหา (Procurement Service) จัดซื้อยา เวชภัณฑ์เครื่องมือและเทคโนโลยีทางการแพทย์ รวมถึงการจัดซื้อ จัดจ้าง บริการ เพื่อสนับสนุนการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ ผู้ขอใช้ผลิตภัณฑ์ หรือบริการ สนับสนุนต่างๆ ต้องปฏิบัติตามนโยบาย ดังนี้

1. ขั้นตอนการขอใช้ต้องพิจารณาในด้านคุณภาพและความปลอดภัย ซึ่งสอดคล้องกับพันธกิจ และแผนกลยุทธ์
2. ยา เวชภัณฑ์ เครื่องมือและเทคโนโลยีทางการแพทย์ รวมถึงการจัดซื้อ จัดจ้าง บริการต่างๆ ต้องมีการกำหนดรายละเอียด ของรายการที่ต้องการ (Specifications)
3. มีขั้นตอนการตรวจรับที่ชัดเจน โปร่งใส
4. มีขั้นตอนการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลที่ได้รับจากบริษัทผู้จำหน่าย
5. มีขั้นตอนการประเมินผลลัพธ์ของการใช้ผลิตภัณฑ์ และบริการสนับสนุนต่างๆ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาใช้ซ้ำหรือยกเลิกการใช้
6. มีขั้นตอนการจัดการกับผลิตภัณฑ์ที่ถูก Recall เพื่อป้องกันอันตรายที่เกิดกับผู้รับบริการ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร |
|---|---|--|---|
| ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • พนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> - รับฟังความคิดเห็น ความต้องการและข้อเสนอแนะ - รับทราบข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท - พัฒนาศักยภาพและการเรียนรู้ - โอกาสในการเจริญเติบโตในหน้าที่การงาน - ส่งเสริมให้พนักงานชื่นชมและให้กำลังใจ มีสวัสดิการ และการดูแลรักษาสุขภาพให้กับพนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ทั้งรูปแบบออนไลน์ และแบบ Classroom - การดูแลสุขภาพและอาชีวอนามัย สวัสดิการตรวจสอบสุขภาพประจำปี | <ul style="list-style-type: none"> • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ทั้งรูปแบบออนไลน์ และแบบ Classroom |
| ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร | | | |

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร |
|--|--|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น | <ul style="list-style-type: none"> - ผลการดำเนินงานที่ดี - มีการจ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม - ผู้ถือหุ้นทุกรายมีความเท่าเทียมกัน - มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องและเป็นไปตามเวลาที่กำหนด - การดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม | <ul style="list-style-type: none"> - ให้ความสำคัญกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น - สื่อสารกับผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ อีเมล และเว็บไซต์ของบริษัท www.aikchol.com หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ - ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม | <ul style="list-style-type: none"> • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี |
| ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> - ความพึงพอใจต่อบริการ - ความสะดวกสบายในการรับบริการ - การรักษาข้อมูลส่วนตัว - ช่องทางการสื่อสารเพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร | <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาคุณภาพการให้บริการกับพนักงาน - ให้ความรู้ด้านสุขภาพผ่านสื่อโซเชียลมีเดียต่างๆ เพื่อให้เข้าถึงคนทุกกลุ่ม | <ul style="list-style-type: none"> • การสำรวจความพึงพอใจ |
| ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า | <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมกับคู่ค้าทุกราย - ให้ข้อมูลการทำธุรกิจอย่างถูกต้องครบถ้วน - สร้างคุณค่าร่วมในธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> - ให้การสนับสนุนกิจกรรมร่วมกันระหว่างพันธมิตรทางธุรกิจ - การจ่ายชำระค่าสินค้าและบริการตามเงื่อนไขอย่างถูกต้อง | <ul style="list-style-type: none"> • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การส่งเสริมการทำธุรกิจร่วมกัน |
| ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • ชุมชน • สังคม | <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนให้มีสุขภาพที่แข็งแรง - ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นมิตรต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม | <ul style="list-style-type: none"> - จัดโครงการให้ความรู้เรื่องสุขภาพผ่านกิจกรรมต่างๆ - เผยแพร่ความรู้ด้านสุขภาพผ่านสื่อโซเชียลมีเดียต่างๆ - การทำกิจกรรมร่วมกับชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก |

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัทเป็นธุรกิจบริการ และเปิดดำเนินการตลอด 24 ชั่วโมง จึงมีการใช้พลังงานไฟฟ้าในอัตราที่สูงอย่างไรก็ตาม บริษัทมีแผนที่จะจัดทำโครงการพลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานจาก Solar Cell ซึ่งอยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ แต่ปัจจุบัน บริษัทใช้วิธีการประหยัดพลังงานโดยการลดอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศตามช่วงเวลา ติดตั้งระบบตั้งเวลาเปิดปิดระบบไฟฟ้าโดยรอบอาคาร และรณรงค์ให้พนักงานปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าในเวลาพักกลางวันหรือเวลาที่ไม่มีอยู่ในห้องทำงานนั้นๆ ลดการใช้ลิฟต์ โดยรณรงค์ให้พนักงานเดินขึ้นบันได หากมีการขึ้นลงไม่เกิน 3 ชั้น ทั้งนี้เพื่อสุขภาพของพนักงาน

การจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง รถยนต์ของบริษัทส่วนใหญ่ใช้น้ำมันดีเซล การวิ่งงานทั่วประเทศระหว่างสาขา จะใช้วิธีการจัดรถส่ง เพื่อลดการใช้รถอย่างฟุ่มเฟือย การรับส่งผู้รับบริการระหว่างลานจอดรถ กับอาคารบริการ ใช้เป็นรถไฟฟ้า เพื่อลดมลพิษทางอากาศ

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : ไม่มี

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง ⁽¹⁾

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| น้ำมันดีเซล (ลิตร) | 33,853.25 | 27,606.26 | 30,588.21 |
| น้ำมันเบนซิน (ลิตร) | 870.27 | 121.71 | 946.59 |
| ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม) | 62,880.00 | 70,808.00 | 84,192.00 |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูลตัวเลขชุดนี้เป็นการรวบรวมสถิติร่วมกันระหว่าง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง) ⁽²⁾ | 8,086,266.00 | 8,165,040.00 | 8,444,020.00 |
| ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง) | 8,086,266.00 | 8,165,040.00 | 8,444,020.00 |

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ข้อมูลตัวเลขชุดนี้เป็นการรวบรวมสถิติร่วมกันระหว่าง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-----------|-----------|------------|
| ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร) ⁽³⁾ | 58,726.00 | 59,746.00 | 103,064.00 |
| ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร) | 58,726.00 | 59,746.00 | 103,064.00 |

หมายเหตุ : ⁽³⁾ ข้อมูลตัวเลขชุดนี้เป็นการรวบรวมสถิติร่วมกันระหว่าง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-----------|-----------|------------|
| ปริมาณการใช้น้ำสุทธิต่อ (ลูกบาศก์เมตร) | 58,726.00 | 59,746.00 | 103,064.00 |

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

บริษัทมีการดำเนินงานด้านการจัดการขยะ ตามมาตรฐาน JCI หัวข้อ มาตรฐานการจัดการและความปลอดภัยในอาคารสถานที่ โดยกำหนดเป็นนโยบาย HP Policy เรื่องการจัดการขยะในโรงพยาบาล ซึ่งแยกประเภทขยะเป็นดังนี้

1. ขยะติดเชื้อ (Infectious Waste) ได้แก่ ขยะทางการแพทย์ซึ่งมีเหตุให้สงสัยว่าอาจมีเชื้อโรคปะปนอยู่

2. ขยะ/ของเสียอันตราย (Hazardous Waste ได้แก่ ขยะทางการแพทย์ที่มีพิษอาจก่อให้เกิดอันตรายกับมนุษย์และสิ่งแวดล้อม แบ่งเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่

กลุ่มที่ 1 ขยะอันตรายที่มีส่วนผสมของโลหะหนัก เช่น ถ่านไฟฉาย หลอดฟลูออเรสเซนต์ แบตเตอรี่ กระบองสเปรย์

กลุ่มที่ 2 ขยะจากยา (เช่น ภาชนะบรรจุยา ยาหมดอายุ) ขยะจากห้องปฏิบัติการ (เช่น น้ำยาที่ใช้ในการตรวจวิเคราะห์) ขยะอันตรายอื่นๆ (เช่น บรรจุภัณฑ์สารเคมี บรรจุภัณฑ์สารทำความสะอาด น้ำมันหล่อลื่น ทินเนอร์ ปากกา สารกันชื้น)

3. ขยะทั่วไป (General Waste) ได้แก่ ขยะที่ห้องพัก ขยะจากโรงอาหาร ขยะที่ไม่เกี่ยวข้องกับการตรวจวินิจฉัย การดูแลรักษา รวมถึงขยะประเภทใบไม้ เศษหญ้า ที่ย่อยสลายได้

4. ขยะรีไซเคิล (Recycle Waste) ได้แก่ ขยะที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ เช่น กระดาษ โลหะ แก้ว พลาสติก กระบองอลูมิเนียม

5. ขยะมีคม (Sharp Waste) ได้แก่ อุปกรณ์แหลมคม รวมถึงเข็ม ใบมีดผ่าตัด มีด ส่วนประกอบของอุปกรณ์ที่มีลักษณะแหลมคม

การจัดการกำจัดขยะมูลฝอยแต่ละชนิด

- ขยะทั่วไป หน่วยงานเทศบาลท้องถิ่นรับไปทำลาย
- ขยะติดเชื้อและขยะอันตราย มีบริษัทเอกชน ซึ่งมีมาตรฐานการทำลายขยะติดเชื้อ และขยะอันตรายเป็นผู้รับไปทำลาย

การเฝ้าติดตามและการวัดกระบวนการ / การบริการ

จัดให้มีการประชุมคณะทำงาน เพื่อติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งสรุปผลการดำเนินงานก่อนนำเสนอผู้บริหารต่อไป โดยกำหนดอัตราการคัดแยกขยะแต่ละประเภทถูกต้อง 100%

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-----------|-----------|------------|
| ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม) ⁽⁴⁾ | 81,677.50 | 76,054.00 | 167,496.00 |
| ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม) | 81,677.50 | 76,054.00 | 167,496.00 |

หมายเหตุ : ⁽⁴⁾ ข้อมูลตัวเลขชุดนี้เป็นการรวบรวมสถิติร่วมกันระหว่าง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) ของบริษัท

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|----------|-----------|-----------|
| ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม) ⁽⁵⁾ | 8,961.00 | 15,858.00 | 22,997.00 |
| ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม) | 8,961.00 | 15,858.00 | 22,997.00 |

หมายเหตุ : ⁽⁵⁾ ข้อมูลตัวเลขชุดนี้เป็นการรวบรวมสถิติร่วมกันระหว่าง โรงพยาบาลเอกชล และ โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

ในปี 2568 บริษัทเริ่มมีการจัดเก็บข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในบางรายการ โดยเริ่มที่โรงพยาบาลเอกชล สำนักงานใหญ่ ก่อน เพื่อรองรับการตรวจประเมินตามมาตรฐาน JCI ซึ่งในปี 2569 จะมีการขยายผลการจัดเก็บข้อมูลมายังโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา และมีการตั้งคณะทำงาน พร้อมกับให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการในท้องถิ่นในการดำเนินกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจกในจังหวัดชลบุรี

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|----------|
| ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า) | 0.00 | 0.00 | 2,255.44 |
| การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า) ⁽⁶⁾ | N/A | N/A | 230.84 |
| การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า) ⁽⁷⁾ | N/A | N/A | 2,024.60 |

หมายเหตุ : ⁽⁶⁾ ข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามที่เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ครอบคลุมเฉพาะการดำเนินงานของโรงพยาบาลเอกชล (สำนักงานใหญ่) เท่านั้น โดยยังไม่รวมข้อมูลของโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา เนื่องจากอยู่ระหว่างการพัฒนากระบวนการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

การคำนวณปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นการดำเนินการภายในองค์กร และยังไม่ได้รับการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอก ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวจัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลสำหรับการพัฒนาแนวทางบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในอนาคต

⁽⁷⁾ ข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามที่เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ครอบคลุมเฉพาะการดำเนินงานของโรงพยาบาลเอกชล (สำนักงานใหญ่) เท่านั้น โดยยังไม่รวมข้อมูลของโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา เนื่องจากอยู่ระหว่างการพัฒนากระบวนการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

การคำนวณปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นการดำเนินการภายในองค์กร และยังไม่ได้รับการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอก ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวจัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลสำหรับการพัฒนาแนวทางบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในอนาคต

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี)) | 0 | 0 | 0 |

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : ไม่มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : อื่น ๆ : กฎหมายแรงงาน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : <https://ir.aikchol.com/>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและ
มา พัฒนาพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน,
อื่น ๆ : ความผูกพันพนักงาน

การจ่ายค่าตอบแทน

ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทอนุมัติโครงการบริหารจัดการค่าตอบแทน โดยการว่าจ้างที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อทำการประเมิน และ
บริหารค่าตอบแทนพนักงานของบริษัท เพื่อให้ค่าตอบแทนของพนักงานสามารถแข่งขันได้ในตลาดธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน ซึ่งมีการแข่งขัน
ด้านตลาดแรงงานสูง

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2568 บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน ทั้งการอบรมภายนอก และการอบรมในบริษัท
โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมและกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงานประมาณ 62 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทจัดทำนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดจนกำหนดให้จัดทำ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน
(Work Procedure: WP) เป็นกรอบการทำงาน และ คู่มือปฏิบัติงาน (Work Instruction: WI) หรือเอกสารวิธีทำงานฉบับละเอียดที่ระบุขั้นตอน
(Step-by-step) วิธีใช้อุปกรณ์ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานเข้าใจ ทำงานได้ถูกต้อง ปลอดภัย และได้มาตรฐานเดียวกัน

ความผูกพันของพนักงาน

บริษัทมีการประเมินความผูกพันของพนักงานเป็นประจำทุกปี และมีแผนในการพัฒนา สร้างเสริมความรู้ประสบการณ์ในการทำงานให้กับ
พนักงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง แต่ปัญหาการขาดแคลนบุคลากร โดยเฉพาะในกลุ่มวิชาชีพ ซึ่งมีอัตราบุคลากรในตลาดน้อย และถือเป็น
หนึ่งในความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทมีการประเมินความผูกพันของพนักงาน ในปี 2568 มี Turn Over Rate เฉลี่ย ประมาณร้อยละ 1.2 มีอัตราใกล้เคียงกับปี 2567

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

การจ้างงาน

บริษัทมีการจ้างงานโดยยึดหลักความเท่าเทียมกัน ไม่ได้แยกชนชั้น วรรณะ สีผิว เพศ ซึ่งพนักงานของบริษัท ในปี 2568 มี 1,216 คน เป็น หญิง 1,029 คน และ ชาย 187 คน ในจำนวนนี้มีพนักงานที่เป็นเพศทางเลือก และคนพิการรวมอยู่ด้วย ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความหลากหลายในการจ้างงาน อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีการจ้างแรงงานเด็กอายุต่ำกว่า 18 ปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- ในปี 2568 พบอุบัติเหตุจากการทำงาน 5 ครั้ง สาเหตุเกิดจากการไม่ปฏิบัติตาม WP/WI

ความผูกพันของพนักงาน

- บริษัทมีการประเมินความผูกพันของพนักงาน ในปี 2568 มี Turn Over Rate เฉลี่ย ประมาณร้อยละ 1.2 มีอัตราใกล้เคียงกับปี 2567

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|
| พนักงานรวม (คน) ⁽¹⁾ | 1,200 | 1,177 | 1,216 |
| พนักงานชาย (คน) | 176 | 186 | 187 |
| พนักงานหญิง (คน) | 1,024 | 991 | 1,029 |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูล ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน

การจ้างงานผู้พิการ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| การจ้างงานผู้พิการรวม (คน) | 9 | 10 | 11 |
| การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ | มี | N/A | N/A |

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท) | 516,689,517.00 | 563,123,183.00 | 568,069,574.00 |

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี) | 56.43 | 74.95 | 61.69 |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท) | 1,886,446.79 | 1,201,497.90 | 2,403,092.75 |

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง) | 2 | 1 | 5 |

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|-------|-------|-------|
| พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน) | 226 | 241 | 230 |
| พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน) | 35 | 115 | 94 |
| พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน) | 191 | 126 | 136 |
| สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%) | 18.83 | 20.48 | 18.91 |
| | 2566 | 2567 | 2568 |
| ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร | มี | มี | มี |

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

- บริษัทมีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าและผู้รับบริการ ตลอดจนคู่ค้าของบริษัท
- ลูกค้าและผู้รับบริการ มีการประเมินความพึงพอใจลูกค้าทั้งลูกค้าในกลุ่ม OPD และ IPD

- คู่ค้าของบริษัท เช่น บริษัทคู่สัญญา กลุ่มธุรกิจประกัน

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

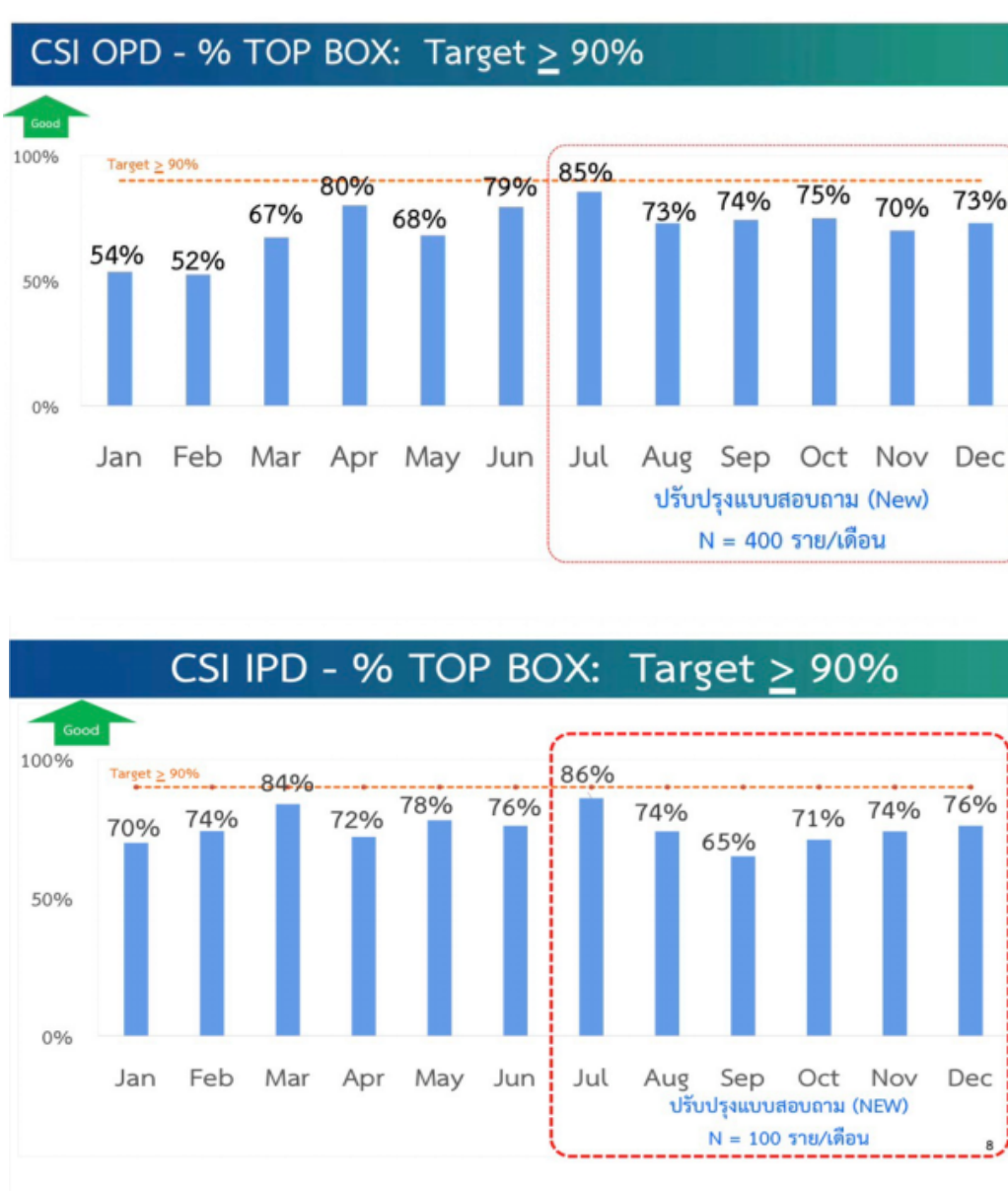
รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

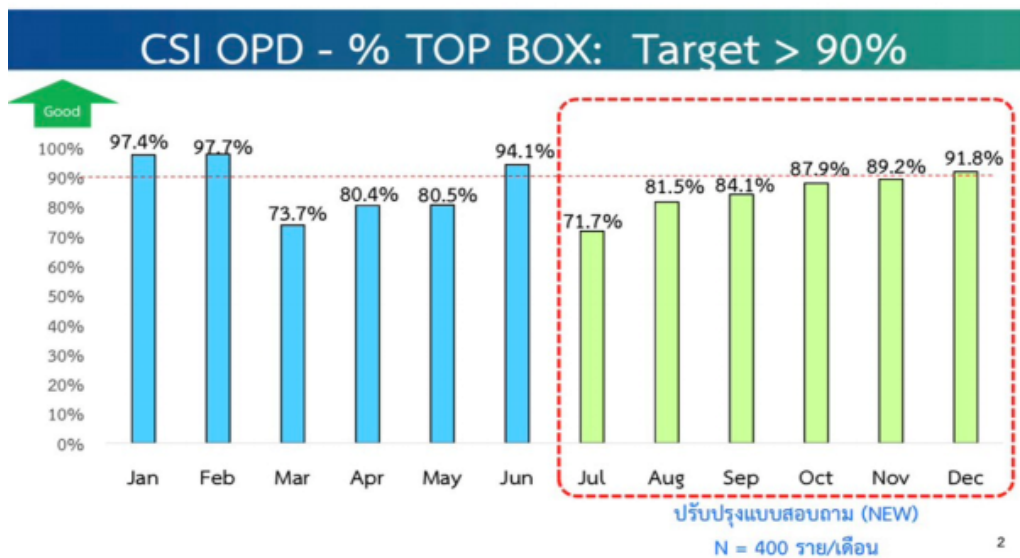
| เป้าหมาย | ตัวชี้วัด | ปีฐาน | ปีเป้าหมาย |
|--|--|-------|---|
| <ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า | ความพึงพอใจของลูกค้า OPD และ IPD มากกว่าร้อยละ 90 (ทั้งสองโรงพยาบาล) | - | 2569: กำหนดระดับความพึงพอใจผู้รับบริการ OPD และ IPD ของทั้ง 2 โรงพยาบาลมากกว่าร้อยละ 90 |

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

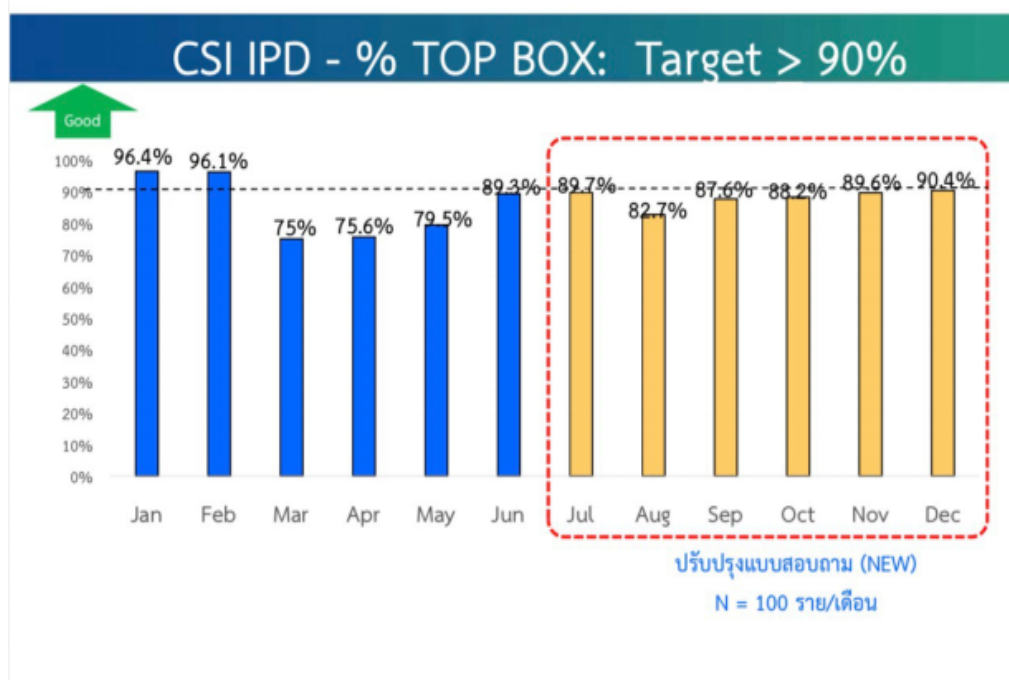
ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

โรงพยาบาลเอกชล





2



ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า บริษัทประกัน

ในปี 2568 โรงพยาบาลเอกชล ได้รับรางวัลจากบริษัท เมืองไทย ประกันชีวิต และได้รับเลือกเป็นโรงพยาบาลนำร่อง 1 ใน 161 โรงพยาบาลเข้าร่วมโครงการ AIA Smart Network

รางวัล “Muang Thai Life Assurance Hospital Awards 2024”



โครงการ AIA Smart Network



การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|-------------------------------|------|------|------|
| ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า | มี | มี | มี |

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนความปลอดภัยด้านการแพทย์ ในการแข่งขัน BANGSEAN21-2025 ฮาล์ฟมาราธอน ระยะทาง 21.0975 กิโลเมตร โดยโรงพยาบาลเอกชล ได้จัดส่ง ทีมแพทย์ฉุกเฉิน (ER) พร้อมบุคลากรทางการแพทย์ประจำ จุด MS10.5 บริเวณสามแยกไฟแดงเนินทอง เพื่อเฝ้าระวัง ดูแล และให้การช่วยเหลือเบื้องต้นแก่นักกีฬาและผู้เข้าร่วมการแข่งขันในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน การเข้าร่วมสนับสนุนในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อ

- สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้เข้าร่วมงานทุกคน ด้านความปลอดภัยทางการแพทย์ตลอดเส้นทางวิ่ง เพื่อให้การแข่งขันเป็นไปอย่างราบรื่น
- รองรับสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นกับนักกีฬา
- สะท้อนบทบาทของโรงพยาบาลเอกชลในการดูแลสุขภาพ และความปลอดภัยของชุมชนอย่างต่อเนื่อง
- โรงพยาบาลเอกชลมุ่งมั่นให้การดูแลด้านการแพทย์ตามมาตรฐานวิชาชีพ



ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในน้ำใจของคนไทย บริจาคสิ่งของให้แก่ ครัวของชาติและผู้ประสบภัยชายแดนไทย-กัมพูชา ได้ส่งมอบสิ่งของบริจาคผ่าน เทศบาลนครบ้านสวน เพื่อนำไปช่วยเหลือพี่น้องในพื้นที่ผู้ประสบภัยชายแดนไทย-กัมพูชาการส่งมอบในครั้งนี้ สะท้อนพลังน้ำใจของชาวชลบุรี ที่พร้อมยื่นเคียงข้างสังคมในยามวิกฤต



น้ำท่วมภาคใต้ เราชาวภาคตะวันออกก็ร่วมช่วยเหลือ เพราะเราเป็นคนไทยเหมือนกัน



ร่วมสนับสนุนการแพทย์ฉุกเฉินของโรงพยาบาลเอกชล ในการแข่งขันกีฬาซีเกมส์ (SEAGAMES 2025) ครั้งที่ 33 ระหว่างวันที่ 11-14 ธันวาคม 2568 ประเภทกีฬาเจ็ตสกี ณ หาดจอมเทียน เมืองพัทยา จังหวัดชลบุรี



โดยปฏิบัติการกิจดูแลความปลอดภัยทางการแพทย์ พร้อมเจ้าหน้าที่ประสานงานฝ่ายต่างประเทศ เพื่อรองรับนักกีฬาและผู้เข้าร่วมงาน จากหลากหลายประเทศสะท้อนความมุ่งมั่นในการดำเนินงานตามมาตรฐานสากล และการร่วมส่งเสริมภาพลักษณ์ของจังหวัดชลบุรีและประเทศไทยในเวทีนานาชาติ

งานเล็กงานใหญ่เราไม่เกี่ยง เพราะเราคือส่วนหนึ่งของชุมชน

โรงพยาบาลเอกชล ร่วมสนับสนุนทีมปฐมพยาบาลและอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับโรงเรียนสารสาสน์วิเทศบูรพา จังหวัดชลบุรี ในกิจกรรมกีฬา ประจำปีการศึกษา 2568 ขอขอบคุณโรงเรียนสารสาสน์วิเทศบูรพา จังหวัดชลบุรี ที่ไว้วางใจให้เรามีส่วนร่วมในการดูแลบุตรหลานของพี่น้องชาวชลบุรีทุกคน



ออกหน่วยอบรมให้ความรู้ การปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน Basic First Aid and Cardio Pulmonary: CPR Training ประจำปี 2568 ให้กับมูลนิธิ และผู้สนใจ



ออกหน่วยอบรมให้ความรู้ การปฐมพยาบาลเบื้องต้น CPR ให้กับ โรงเรียนผู้สูงอายุ ณ เทศบาลอ่างศิลา



ออกบูธประชาสัมพันธ์ ตรวจสอบสภาพวัดความดัน ให้กับหน่วยงานเทศบาลนาคำ "โครงการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ"



ออกบูธประชาสัมพันธ์ ตรวจสอบสภาพวัดความดัน ให้กับหน่วยงานเทศบาลบางทราย "สวนสาธารณะ รัชกาลที่ 9"



ออกบูธประชาสัมพันธ์ ตรวจสอบสภาพวัดความดัน ให้กับหน่วยงานเทศบาลเมืองชลบุรี "สวนสาธารณะ ท่าหมักน้ำ"



มอบเวชภัณฑ์ปฐมพยาบาล เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยบนท้องถนน ให้กับ "มูลนิธิธรรมรักษิณณิรณ"์



มอบเวชภัณฑ์ปฐมพยาบาล เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยบนท้องถนน ให้กับ "มูลนิธิธรรมไตรคุณธรรม (ข้าเด็กไท)"



มอบชุดปฐมพยาบาล ให้กับ โรงเรียนสาธิตแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ กิจกรรม "พฤษภาคม แพลมบลีแวลลี่"



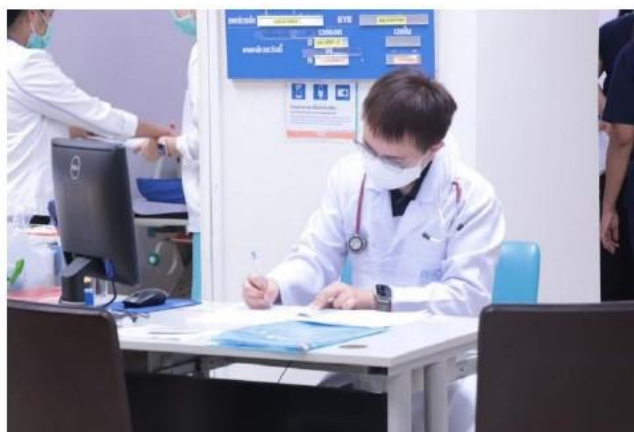
กิจกรรมซ้อม Code Black "ปฏิบัติการรองรับเหตุการณ์ ก่อวินาศกรรมหรือขู่วางระเบิด (Bomb)"



กิจกรรมซ้อม Code White "ปฏิบัติการรองรับเหตุการณ์ ภัยคุกคาม (Violence)"



กิจกรรมซ้อม Code Orange "ปฏิบัติการรองรับอุบัติเหตุหมู่"



กิจกรรมที่ทำเป็นประจำเพื่อชุมชนโดยรอบของโรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชลอ่างศิลา สามารถติดตามกิจกรรมต่างๆ สารระ และความรู้ที่เรามีให้ตลอดมา ได้ทาง Social Media ของโรงพยาบาลเอกชล และโรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

Facebook รพ.เอกชล : https://www.facebook.com/Aikcholhospital?locale=th_TH

Facebook รพ.เอกชล อ่างศิลา : <https://www.facebook.com/AikcholAngSilaHospital/>

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสังคมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมอื่น ๆ

โรงพยาบาลเอกชล ได้เข้าร่วมพิธีมอบประกาศนียบัตรหน่วยงานที่ผ่านการรับรอง ระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐานงานเทคนิคการแพทย์ประจำปี 2568 ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพของห้องปฏิบัติการด้านการแพทย์ที่สามารถดำเนินงานได้อย่าง ถูกต้อง เที่ยงตรง เชื่อถือได้ และปฏิบัติงานสอดคล้องตามมาตรฐานวิชาชีพ พิธีมอบประกาศนียบัตรจัดขึ้นในงานประชุมวิชาการ มหกรรมคุณภาพมาตรฐานห้องปฏิบัติการระดับชาติ ครั้งที่ 14 ประจำปี 2568 (Thailand LA Forum 2025: Quality and Safety Management under Constraints) เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2568 ณ ห้องประชุม ริชมอนด์แกรนด์ บอลรูม โรงแรมริชมอนด์แกรนด์ รัตนนิสร์ จังหวัดนนทบุรี การได้รับประกาศนียบัตรในครั้งนี้ เป็นการยืนยันว่าโรงพยาบาลเอกชลมีระบบบริหารจัดการห้องปฏิบัติการที่มีคุณภาพสูง ครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ได้แก่

- ความถูกต้องและความเที่ยงตรงของผลตรวจทางห้องปฏิบัติการ
- การควบคุมคุณภาพทั้งภายในและภายนอกอย่างเป็นระบบ
- การจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
- การดำเนินงานตามมาตรฐานวิชาชีพและข้อกำหนดสากล



ในปี 2568 ที่ผ่านมา โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา ได้รับการต่ออายุการรับรองคุณภาพสถานพยาบาล Re-accreditation HA



โรงพยาบาลเอกชล ขอขอบคุณทีมงานห้องปฏิบัติการ และบุคลากรทุกฝ่ายที่ร่วมกันพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับคุณภาพการตรวจวินิจฉัย และมุ่งมั่นพัฒนาการบริการด้านการแพทย์ให้เกิดความปลอดภัยและความเชื่อมั่นสูงสุดแก่ผู้รับบริการ

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ รวม กรณี | 0 | 0 | 0 |
| จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้าน แรงงานที่สำคัญ (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis : MD&A)

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

| งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท) | 2568 | 2567 | เปลี่ยนแปลง |
|---|-----------------|-----------------|--------------|
| รายได้ | | | |
| รายได้ค่าบริการพยาบาล | 1,794.99 | 1,746.79 | 2.8% |
| รายได้อื่น | 49.62 | 57.59 | -13.8% |
| รวมรายได้ | 1,844.61 | 1,804.38 | 2.2% |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ต้นทุนค่าบริการพยาบาล | 1,427.34 | 1,432.85 | -0.4% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 226.64 | 213.74 | 6.0% |
| รวมค่าใช้จ่าย | 1,653.98 | 1,646.59 | 0.4% |
| กำไรค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน | 190.63 | 157.79 | 20.8% |
| กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) | 280.41 | 241.96 | 15.9% |
| อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) | 15.2% | 13.4% | |
| ต้นทุนทางการเงิน | 0.19 | 0.13 | 46.1% |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 190.44 | 157.66 | 20.8% |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 36.70 | 30.65 | 19.7% |
| กำไรสำหรับปี | 153.74 | 127.01 | 21.0% |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 1.03 | 0.85 | 21.0% |

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

รายได้รวมของโรงพยาบาลทั้งสองแห่งปี 2568 เท่ากับ 1,794.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 เป็นจำนวน 48.20 ล้านบาท หรือ 2.8% สาเหตุหลัก คือ รายได้จากผู้ป่วยนอกที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากบริการโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง (Non-communicable diseases, NCDs) เช่น โรคความดันโลหิตสูง โรคเบาหวาน โรคหัวใจและหลอดเลือด เป็นต้น นอกจากนี้ทางบริษัทได้จัดงาน Aikchol Health Fair ที่ศูนย์การค้าเซ็นทรัลชลบุรี ช่วงเดือนพฤศจิกายน เพื่อสร้างการรับรู้และส่งเสริมประสบการณ์ดูแลสุขภาพที่ดี ซึ่งได้รับผลตอบรับที่ดี ส่งผลให้มีผู้สนใจเข้ามาใช้บริการตรวจสุขภาพเพิ่มขึ้น แม้ว่ารายได้ผู้ป่วยในปรับตัวลดลง เนื่องจากโรงพยาบาลยังอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงหอพักผู้ป่วยในชั้น 4 และ 5 ซึ่งทั้งหมดนี้ เพื่อเตรียมรองรับผู้ป่วยด้วยห้องใหม่ที่ได้ตามมาตรฐานและทันสมัย จึงทำให้ไม่สามารถรับรอง จำนวนผู้ป่วยได้เต็มอัตรา แม้จะมีปริมาณผู้ป่วยในที่เข้ามาใช้บริการเพิ่มมากขึ้น

รายได้โครงการประกันสังคมปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากโรงพยาบาลตั้งเบิกรายได้จากโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง (AdjRW≥2) และ รายได้ภาระเสี่ยง (โรคเรื้อรัง) ที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ช่วงไตรมาส 4 ปี 2567 บริษัทได้มีการปรับอัตราค่าบริการทางการแพทย์ประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง (AdjRW≥2) ลดลงตามประกาศจากสำนักงานประกันสังคม ทำรายได้จากโครงการประกันสังคมปรับลดลง ซึ่งในปี 2568 มีประกาศจ่ายอัตราปกติ

รายได้อื่น

รายได้อื่น ของปี 2568 เท่ากับ 49.62 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7.97 ล้านบาท คิดเป็น -13.8% สาเหตุหลักคือดอกเบี้ยรับที่ลดลง เนื่องจากมูลค่าจากตราสารหนี้ที่ปรับลดลง

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมทั้งสองโรงพยาบาล (รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ของปี 2568 เท่ากับ 1,653.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7.39 ล้านบาท คิดเป็น 0.4%

โดยแบ่งเป็นค่าใช้จ่ายส่วนของต้นทุนค่ารักษาพยาบาลปี 2568 เท่ากับ 1,427.34 ล้านบาท ลดลง 5.51 ล้านบาท คิดเป็น -0.4% ปัจจัยหลักคือ ต้นทุนยา เวชภัณฑ์ ลดลงจากปีที่แล้วจากการที่บริษัทมีมาตรการควบคุมค่าใช้จ่าย อย่างไรก็ตามต้นทุนบุคลากรทางการแพทย์ และเงินเดือนค่าตอบแทนพนักงาน เพิ่มขึ้นแปรตามรายได้ค่ารักษาพยาบาล รวมทั้งค่าเสื่อมราคาจากลงทุนปรับปรุงอาคารและสถานที่ และอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์เพื่อรองรับการรักษาที่ซับซ้อนเพิ่มขึ้น

สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 226.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.90 ล้านบาท คิดเป็น 6.0% สาเหตุหลัก คือ บริษัทฯ มีการปรับปรุงของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ลดลง เนื่องจากการได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้ภาครัฐ นอกจากนี้เงินเดือนและค่าตอบแทนพนักงาน และค่าใช้จ่ายค่าโฆษณาทางสื่อต่างๆ สำหรับงาน Aikchol Health Fair ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและค่าเช่าพื้นที่ป้ายโฆษณา รวมถึงปรับตัวเพิ่มขึ้นของเงินเดือนและค่าตอบแทนพนักงาน

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทฯ เท่ากับ 280.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 เท่ากับ 38.45 ล้านบาท คิดเป็น 15.9% และอัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) ของบริษัทฯ เท่ากับ 15.2% เปรียบเทียบกับ 13.4% ในปี 2567

ต้นทุนทางการเงิน

เนื่องจากมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ทำให้บริษัทฯ มีการบันทึกหนี้สินตามสัญญาเช่าต่างๆ อยู่ในรายการดอกเบี้ยจ่าย เท่ากับ 0.19 ล้านบาท

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคล ของปี 2568 เท่ากับ 36.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.05 ล้านบาท จากปี 2567 หรือคิดเป็น 19.7% ซึ่งเป็นรายจ่ายที่ผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

กำไรสุทธิสำหรับปี

ในปี 2568 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 153.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26.73 ล้านบาท หรือคิดเป็น 21.0% และมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปี 2568 และ ปี 2567 เท่ากับ 1.03 บาทต่อหุ้น และ 0.85 บาทต่อหุ้นตามลำดับ

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2568 เท่ากับ 126.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 16.06 ล้านบาท คิดเป็น 14.5% เกิดจากกำไรสุทธิที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26.73 ล้านบาท และรายการที่ไม่ถูกจัดประเภทไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ซึ่งประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมและภาษีของตราสารทุน บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ ที่รับมูลค่าลดลง 13.33 ล้านบาท และภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เพิ่มขึ้น 2.67 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

| งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท) | 2568 | 2567 | เปลี่ยนแปลง |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 1,645.46 | 1,517.73 | 8.4% |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 884.85 | 939.65 | -5.8% |
| รวมสินทรัพย์ | 2,530.31 | 2,457.38 | 3.0% |
| | | | |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 279.51 | 275.50 | 1.5% |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 96.34 | 89.68 | 7.4% |
| รวมหนี้สิน | 375.85 | 365.18 | 2.9% |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 2,154.46 | 2,092.20 | 3.0% |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 2,530.31 | 2,457.38 | 3.0% |

สินทรัพย์

ส่วนประกอบที่สำคัญของสินทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นนัยสำคัญ และคุณภาพของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เท่ากับ 229.81 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 18.94 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทนำเงินสดจากผล

ประกอบการมาลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เท่ากับ 104.05 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.02 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้า

ปัจจุบันที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ และอยู่ในเงื่อนไขการชำระหนี้ของบริษัทฯทั้งสิ้น โดยมีระยะเวลาเกินหนี้เฉลี่ย 20 วัน ซึ่งลูกหนี้เหล่านี้ล้วนเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ ทั้งจากหน่วยงานภาครัฐ บริษัทประกันภัยบริษัทประกันชีวิต และบริษัทที่มีสัญญาส่งตัวพนักงานมารักษาที่โรงพยาบาล ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาทบทวนการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญและการตัดหนี้สูญ เป็นประจำทุกไตรมาส ตามมาตรฐานการรายงานทางบัญชีที่ได้กำหนดไว้

| ข้อมูลลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
|--|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
| ลูกหนี้การค้า | 2568 (บาท) | ร้อยละ | 2567 (บาท) | ร้อยละ |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 58,149,101 | 55.9% | 52,492,331 | 56.4% |
| เกินวันครบกำหนดชำระ | | | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | 35,961,790 | 34.6% | 30,078,774 | 32.3% |
| 3 – 6 เดือน | 906,706 | 0.9% | 1,955,803 | 2.1% |
| 6 – 12 เดือน | 455,595 | 0.4% | 537,564 | 0.6% |
| มากกว่า 12 เดือน | 3,116,549 | 3.0% | 6,703,499 | 7.2% |
| รวมลูกหนี้การค้า | 98,589,741 | 94.7% | 91,767,971 | 98.6% |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | -3,341,493 | -3.2% | -6,899,573 | -7.4% |
| สุทธิ | 95,248,248 | 91.5% | 84,868,398 | 91.2% |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า | 2,398,591 | 2.3% | 2,180,650 | 2.3% |
| รายได้ค้างรับอื่น | 4,740,946 | 4.6% | 4,474,334 | 4.8% |
| อื่น ๆ | 1,665,370 | 1.6% | 1,509,635 | 1.6% |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 8,804,907 | 8.5% | 8,164,619 | 8.8% |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 104,053,155 | 100.0% | 93,033,017 | 100.0% |

- สินค้าคงเหลือ เท่ากับ 49.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.55 ล้านบาท เนื่องจากจำนวนผู้รับบริการที่เพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี 2568 ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาแล้วว่า สินค้าคงเหลือทั้งหมดเป็นสินทรัพย์ที่มีคุณภาพ มีการหมุนเวียนเบิกจ่ายตลอดเวลา โดยมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 13 วัน จึงไม่จำเป็นต้องตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยแต่อย่างใด

- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เท่ากับ 1,158.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 130.88 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ นำเงินสดจากผลประกอบการมาลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มขึ้น

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ เท่ากับ 724.85 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 31.31 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้มีการลงทุนเครื่องมือทางการแพทย์เพื่อขยายศักยภาพการดูแลรักษาผู้ป่วยในโรคที่ซับซ้อน และปรับปรุงอาคารสถานที่ในส่วนของการพักผู้ป่วยใน แต่บริษัทฯ มีการรับรู้ค่าเสื่อมราคาสะสมตามงวดบัญชีที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นการปันส่วนต้นทุนสินทรัพย์อย่างเป็นระบบตามอายุการให้ประโยชน์ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่แท้จริงตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ เท่ากับ 9.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.50 ล้านบาท เนื่องจากการเช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เพิ่มขึ้น

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เท่ากับ 19.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.01 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างลงทุนระบบปฏิบัติการใหม่ ซึ่งบันทึกในระบบงานคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

หนี้สินและแหล่งที่มาของเงินทุน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

โครงสร้างทางการเงินของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่แข็งแกร่ง โดยอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เท่ากับ 0.17 เท่า และ 0.17 เท่า ตามลำดับ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงนโยบายจัดการและควบคุมโครงสร้างทางการเงินที่รัดกุมและมีผลประกอบการกำไรสะสมที่ยังต่อเนื่อง ทำให้รักษ้อัตราส่วนทางการเงินและสภาพคล่องอยู่ในระดับที่เหมาะสม

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 375.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10.67 ล้านบาท โดยบริษัทฯ อยู่ในภาวะปลอดหนี้เงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งมีการชำระหนี้ภายในระยะเวลาเสมอ หนี้สินส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเกิดจากเจ้าหนี้ทรัพย์สิน เนื่องจากทางบริษัทลงทุนปรับปรุงอาคารและสถานที่ และอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์เพื่อรองรับการรักษาที่ซับซ้อนเพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,154.46 ล้านบาท และ 2,092.20 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 62.26 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ สามารถสร้างกำไรสุทธิในปี 2568 และรักษากำไรสะสมให้เพิ่มขึ้นได้อย่างต่อเนื่อง แม้ว่ามูลค่าของตราสารทุน บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ จะปรับมูลค่าลดลง

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

| งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท) | 2568 | 2567 | เปลี่ยนแปลง |
|---|----------------|---------------|----------------|
| เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน | 205.40 | 188.75 | 8.8% |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (156.54) | (52.73) | 196.8% |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (67.80) | (97.99) | -30.8% |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ | (18.94) | 38.02 | -149.8% |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 248.75 | 210.73 | 18.0% |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี | 229.81 | 248.75 | -7.6% |

- กระแสเงินสดได้มาจากการดำเนินงานเท่ากับ 205.40 ล้านบาท เทียบกับ 188.75 ล้านบาท ในปี 2567 สาเหตุหลักเกิดจากการกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นเท่ากับ 26.73 ล้านบาท ปรับปรุงด้วยรายการเปลี่ยนแปลงหลัก คือ รายการหนี้สูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เพิ่มขึ้น 10.97 ล้านบาท และรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับที่ลดลง 20.56 ล้านบาท

- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 156.54 ล้านบาท เทียบกับ 52.73 ล้านบาท ในปี 2567 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทฯ นำเงินสดที่ได้จากการดำเนินงานนั้นจะนำมาลงทุนในกองทุนรวมตราสารรัฐ ตลาดเงินที่มีสภาพคล่องสูงและลงทุนในเครื่องมือแพทย์ และโครงการปรับปรุงอาคารและสถานที่

- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 67.80 ล้านบาท เทียบกับ 97.99 ล้านบาท ในปี 2567 สาเหตุหลัก คือ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราที่ปรับลดลงตามสัดส่วนของผลกำไรที่เกิดขึ้นจริง

อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ

ในปี 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) อยู่ที่ 5.84 เท่า และ 5.51 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) อยู่ที่ 5.67 เท่า และ 5.33 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้เมื่อพิจารณาจากอัตราส่วนสภาพคล่องประเภทต่างๆ พบว่า สภาพคล่องของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่ดี แสดงถึงศักยภาพในการชำระภาระผูกพันระยะสั้นได้เป็นอย่างดี

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน และการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยใช้เงินฝากประจำของบริษัทฯ เป็นหลักประกันการใช้ไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ในวงเงินรวม 1.32 ล้านบาท

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี
เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ภาพรวมของธุรกิจโรงพยาบาลภาคเอกชนยังมีแนวโน้มที่เติบโตขึ้น เนื่องจากความต้องการด้านการรักษาพยาบาลคุณภาพสูงขึ้น และเริ่มก้าวเข้าสู่ยุคการแพทย์แม่นยำ (Precision medicine) ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างทั้งจากการเปลี่ยนผ่านสู่สังคมสูงวัยระดับสุดยอด (Super-Aged Society) และแรงกดดันจากต้นทุนการดำเนินงานที่ปรับตัวสูงขึ้นตามสถานะเงินเพื่อทางการแพทย์ แม้ภาพรวมเศรษฐกิจในประเทศจะมีอัตราการขยายตัวที่จำกัด แต่การฟื้นตัวของกลุ่มผู้ป่วยต่างชาติบางภูมิภาคผ่านทาง Medical Tourism และการปรับตัวสู่โรงพยาบาลอัจฉริยะ (Smart Hospital) ยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนหลักที่สร้างโอกาสในการเติบโต

จากปัจจัยสนับสนุนข้างต้นทำให้การขยายตัวของธุรกิจโรงพยาบาลภาคเอกชนยังมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นปัจจัยทั้งในด้านโอกาสและความท้าทายต่างๆ ที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. การเปลี่ยนผ่านสู่สังคมสูงวัยระดับสุดยอด (Super-Aged Society)

ปัจจุบันโครงการประชากรของประเทศไทยมีการเปลี่ยนแปลงคือมีผู้สูงอายุเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วและได้เข้าสู่สังคมสูงวัยระดับสุดยอด (Super-Aged Society) ซึ่งจะส่งผลให้อัตราอุบัติการณ์ของโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง (NCDs) เช่น โรคเบาหวาน โรคหลอดเลือดและหัวใจ โรคความดัน เป็นต้น และภาวะเสื่อมถอยตามวัยเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ โดยการเพิ่มขึ้นของผู้ป่วยกลุ่มนี้ถือเป็นความท้าทายระบบสาธารณสุขที่ต้องใช้เครื่องมือแพทย์เพื่อรักษาโรคซับซ้อน การดูแลระยะยาว การฟื้นฟูสมรรถภาพเพิ่มขึ้น และสร้างภาระต้นทุนทางเศรษฐกิจที่สูงขึ้นในระยะยาวทางบริษัท ได้เล็งเห็นถึงการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างนี้และมองเป็นโอกาสเชิงกลยุทธ์ที่จะรับมือกับแนวโน้มผู้ป่วยโรคไม่ติดต่อเรื้อรังที่เพิ่มขึ้น และได้จัดเตรียมทีมแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเพื่อรองรับโรคที่จะเกิดกับผู้สูงอายุ และการดูแลสุขภาพผู้สูงอายุในระยะยาว (Long-term care) นอกจากนี้การมีแพทย์ผู้เชี่ยวชาญประจำช่วยลดค่าใช้จ่ายจากการส่งต่อผู้ป่วยไปยังสถานพยาบาลอื่นและเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับโรงพยาบาลในระยะยาว

2. การปรับโครงสร้างของระบบประกันภัยและสิทธิสวัสดิการ

เนื่องจากต้นทุนค่ารักษาพยาบาลยังมีแนวโน้มปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้รูปแบบการจ่ายเงินของบริษัทประกันชีวิตเริ่มเปลี่ยนจาก "เหมาจ่าย" เป็นแบบมีส่วนร่วมจ่าย (Copayment) หรือเน้นการควบคุมค่าใช้จ่าย (Managed Care) มากขึ้น ส่งผลผู้ป่วยจะมีความอ่อนไหวต่อราคาสูงขึ้นและเปรียบเทียบราคามากขึ้น ประกอบกับโรงพยาบาลรัฐที่มีบริการพรีเมียม (Premium Clinics) เปิดบริการนอกเวลาทำงาน ซึ่งจะเป็นทางเลือกเพิ่มขึ้นให้ผู้รับบริการ

แม้ว่าทางโรงพยาบาลจะประเมินผลกระทบจากการควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัทประกันและบริการพรีเมียมของโรงพยาบาลรัฐยังเป็นแบบจำกัด แต่บริษัทฯ ยังมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพการรักษและบริการ ด้วยการต่อยอดคุณภาพการรักษามาตรฐานระดับสากลอย่างต่อเนื่องและทบทวนกระบวนการบริการของผู้ป่วย (Patient journey) เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ผู้รับบริการพึงพอใจ รวมทั้งการขยายศักยภาพรักษาโดยเพิ่มผู้เชี่ยวชาญเฉพาะสาขาและลงทุนในเครื่องมือทางการแพทย์และปรับปรุงอาคารสถานที่ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสร้างพันธมิตรกับบริษัทประกัน บริษัทคู่สัญญา ทั้งในประเทศและนอกประเทศในการขยายฐานลูกค้าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมจุดแข็งและสร้างบริการทางการแพทย์ที่ครบวงจร เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสามารถในการแข่งขันจากการขยายตัวของโรงพยาบาลต่างๆ

3. การแข่งขันในธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน

ปัจจุบันมีการเปิดโรงพยาบาลใหม่ในเขตเศรษฐกิจพิเศษ EEC (Eastern Economic Corridor) หรือพื้นที่อุตสาหกรรมเพิ่มจำนวนมากขึ้นเพื่อรองรับจำนวนผู้ป่วยจากโครงการประกันสังคมในเขตอุตสาหกรรม กลุ่มผู้ป่วยเงินอุดหนุนและกลุ่มผู้เชี่ยวชาญต่างชาติ (Expatriates) เนื่องจากเป็นพื้นที่ที่ถูกวางโครงสร้างพื้นฐาน (สนามบินอู่ตะเภา, รถไฟความเร็วสูง) ซึ่งการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ประกอบการโรงพยาบาลเอกชนและศูนย์การแพทย์เฉพาะทาง ส่งผลให้การแข่งขันด้านคุณภาพบริการ บุคลากรทางการแพทย์ และราคาเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งอาจทำให้บริษัทมีต้นทุนการตลาดและต้นทุนบุคลากรเพิ่มขึ้น

ทางบริษัทฯ ได้วางแผนที่จะเน้น ศูนย์ความเป็นเลิศ (Centers of Excellence) เช่น ศูนย์อุบัติเหตุฉุกเฉินระดับสูง (Trauma Center) ศูนย์รักษาโรค NCDs เฉพาะทาง ที่มีแพทย์ผู้เชี่ยวชาญสาขา เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน และเริ่มมุ่งสู่ smart hospital ด้วยการนำระบบปฏิบัติการใหม่มาใช้เพื่อดูแลคนไข้ได้อย่างรวดเร็ว ช่วยลดความแออัดในโรงพยาบาล และเพิ่มขีดความสามารถในการรองรับผู้ป่วยโดยไม่ต้องขยายจำนวนเตียง (Bed Capacity) ทันที

4. การขาดแคลนบุคลากรทางการแพทย์และพยาบาล

จากนโยบายของบริษัทฯ ที่ต้องการเพิ่มศักยภาพทางการแพทย์รักษาโรคที่ซับซ้อน โดยสรรหาแพทย์ผู้เชี่ยวชาญสาขาเฉพาะทางเพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันธุรกิจโรงพยาบาลภายในประเทศทุกแห่งยังประสบกับปัญหาการขาดแคลนบุคลากรทางการแพทย์และพยาบาล ซึ่งการผลิตบุคลากรดังกล่าวต้องพึ่งพามาตรฐานเป็นหลัก ทำให้บริษัทฯ ต้องแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นในการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญให้อยู่กับบริษัทฯ ส่งผลให้ต้นทุนในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ด้วยการปรับอัตราเงินเดือน ค่าครองชีพ รวมทั้งสวัสดิการอื่นๆ ทั้งนี้ เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนโรงพยาบาลจึงกำหนดค่าตอบแทนมาตรฐานและสวัสดิการให้ใกล้เคียงกับธุรกิจโรงพยาบาลในพื้นที่ใกล้เคียง มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติของบุคลากรที่ชัดเจนยุติธรรม และส่งเสริมให้บุคลากรทุกสาขามีโอกาสเพิ่มพูนความรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานอีกด้วย

ด้วยปัจจัยที่เปลี่ยนแปลงนี้ บริษัทฯจึงยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพการรักษาให้ดีขึ้น รวมถึงการขยายศักยภาพการให้บริการศูนย์การแพทย์เฉพาะทางเพื่อรองรับบริการการรักษาโรคที่ซับซ้อนมากขึ้นให้ผู้ป่วยเพิ่มขึ้น มีการพัฒนาอาคารและสถานที่ ปรับปรุงระบบงานการให้บริการ และพัฒนาส่งเสริมบุคลากรให้มีศักยภาพความรู้ความเชี่ยวชาญในงานเพิ่มขึ้น ควบคู่กับแผนในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และการให้ความสำคัญกับธรรมาภิบาล สิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม โดยทั้งหมดนี้เพื่อให้การดูแลรักษาที่ได้มาตรฐานและประสบการณ์การดูแลรักษาที่ดีทั้งผู้รับบริการและผู้ปฏิบัติงาน

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| สินทรัพย์ | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท) | 210,727.39 | 248,749.45 | 229,809.45 |
| เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ (พันบาท) | 1,017,419.81 | 1,027,316.35 | 1,158,199.68 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (พันบาท) | 89,430.54 | 93,033.02 | 104,053.16 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท) | 50,181.39 | 49,058.31 | 49,605.21 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท) | 99,486.12 | 99,572.87 | 103,789.02 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท) | 99,486.12 | 99,572.87 | 103,789.02 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท) | 1,467,245.25 | 1,517,729.99 | 1,645,456.51 |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด ในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (พันบาท) | 14,494.50 | 1,342.10 | 1,342.10 |
| เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ (พันบาท) | 183,333.15 | 162,666.50 | 128,666.54 |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท) | 754,441.64 | 756,161.36 | 724,853.43 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท) | 4,288.39 | 2,465.82 | 9,970.55 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท) | 19,583.93 | 16,791.12 | 19,801.29 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท) | 19,583.93 | 16,791.12 | 19,801.29 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท) | 128.49 | 221.49 | 218.49 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท) | 128.49 | 221.49 | 218.49 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท) | 976,270.10 | 939,648.39 | 884,852.40 |
| รวมสินทรัพย์ (พันบาท) | 2,443,515.36 | 2,457,378.38 | 2,530,308.91 |
| หนี้สิน | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (พันบาท) | 117,993.43 | 115,689.99 | 126,771.65 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - หมุนเวียน (พันบาท) | 121,734.16 | 124,074.79 | 134,016.11 |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท) | 3,283.35 | 1,646.46 | 3,970.64 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท) | 18,249.35 | 8,403.43 | 3,854.50 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น (พันบาท) | 11,696.80 | 17,383.29 | 10,898.68 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท) | 281,257.09 | 275,497.97 | 279,511.58 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท) | 1,105.15 | 876.46 | 6,087.51 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท) | 68,706.91 | 74,857.36 | 84,427.64 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท) | 16,542.14 | 13,948.38 | 5,826.78 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท) | 86,354.20 | 89,682.19 | 96,341.93 |
| รวมหนี้สิน (พันบาท) | 367,611.29 | 365,180.15 | 375,853.51 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| ทุนจดทะเบียน (พันบาท) | 150,000.00 | 150,000.00 | 150,000.00 |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| หุ้นสามัญจดทะเบียน (พันบาท) | 150,000.00 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| หุ้นที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท) | 149,909.26 | 149,909.26 | 149,909.26 |
| หุ้นสามัญชำระแล้ว (พันบาท) | 149,909.26 | 149,909.26 | 149,909.26 |
| ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท) | 74,000.00 | 74,000.00 | 74,000.00 |
| ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (พันบาท) | 74,000.00 | 74,000.00 | 74,000.00 |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท) | 1,679,453.38 | 1,712,280.85 | 1,801,738.00 |
| กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (พันบาท) | 14,990.93 | 14,990.93 | 14,990.93 |
| สำรองตามกฎหมาย (พันบาท) | 14,990.93 | 14,990.93 | 14,990.93 |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ ได้จัดสรร (พันบาท) | 1,664,462.45 | 1,697,289.93 | 1,786,747.08 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือ หุ้น (พันบาท) | 172,541.42 | 156,008.11 | 128,808.13 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น - อื่นๆ (พันบาท) | 172,541.42 | 156,008.11 | 128,808.13 |

| | บาท (THB) | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท) | 2,075,904.07 | 2,092,198.23 | 2,154,455.40 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท) | 2,075,904.07 | 2,092,198.23 | 2,154,455.40 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท) | 2,443,515.36 | 2,457,378.38 | 2,530,308.91 |

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

| | บาท (THB) | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | | | |
| รายได้จากการดำเนินธุรกิจ (พันบาท) | 1,780,164.14 | 1,746,792.94 | 1,794,988.92 |
| รายได้จากการให้บริการ (พันบาท) | 1,780,164.14 | 1,746,792.94 | 1,794,988.92 |
| รายได้อื่น (พันบาท) | 48,993.76 | 57,585.74 | 49,618.97 |
| รวมรายได้ (พันบาท) | 1,829,157.91 | 1,804,378.68 | 1,844,607.89 |
| ต้นทุน (พันบาท) | 1,372,905.22 | 1,432,853.65 | 1,427,340.08 |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท) | 221,877.45 | 213,738.45 | 226,637.29 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท) | 221,877.45 | 213,738.45 | 226,637.29 |
| รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท) | 1,594,782.67 | 1,646,592.11 | 1,653,977.37 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (พันบาท) | 234,375.24 | 157,786.57 | 190,630.53 |
| ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท) | 185.12 | 129.77 | 189.53 |
| ภาษีเงินได้ (พันบาท) | 45,430.43 | 30,650.04 | 36,703.09 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่น (พันบาท) | (9,999.99) | (20,666.65) | (33,999.97) |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัด ประเภทรายการใหม่เข้าไปใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (พันบาท) | 871.73 | 4,133.33 | 6,799.99 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (พันบาท) | (3,486.93) | (16,533.32) | (27,199.97) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (พันบาท) | 185,272.77 | 110,473.45 | 126,537.93 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (พันบาท) | 185,272.77 | 110,473.45 | 126,537.93 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท) | 1.26000 | 0.85000 | 1.03000 |
| กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท) | 309,423.29 | 241,962.17 | 280,412.32 |
| กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท) | 185,381.48 | 100,200.83 | 141,011.56 |
| กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| งบกระแสเงินสด | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท) | 188,759.70 | 127,006.76 | 153,737.91 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท) | 75,048.05 | 84,175.59 | 89,781.79 |
| (โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท) | 23,431.83 | (12,869.64) | (1,894.79) |
| (กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น (พันบาท) | (218.18) | (338.16) | (75.84) |
| (กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน (พันบาท) | (13,050.54) | (18,165.36) | (13,469.79) |
| (กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท) | 428.86 | 1,442.79 | 422.58 |
| เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท) | (5,664.72) | (8,120.20) | (8,330.43) |
| รายได้เงินปันผล (พันบาท) | (4,333.33) | (4,666.66) | (5,000.00) |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท) | (1,331.39) | (3,453.54) | (3,330.44) |
| ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท) | 185.12 | 129.77 | 189.53 |
| ภาษีเงินได้ (พันบาท) | 45,430.43 | 30,650.04 | 36,703.09 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท) | 13,295.63 | 13,878.54 | 15,399.22 |
| เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท) | 327,646.18 | 217,790.14 | 272,463.26 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (พันบาท) | (3,813.01) | (5,441.74) | (9,702.57) |
| ลูกหนี้ภายใต้สัญญากับหน่วยงาน ของรัฐ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท) | 5,365.87 | 15,774.72 | (4,781.46) |
| สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท) | (2,496.64) | 1,123.08 | (546.90) |
| สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท) | 40.00 | (93.00) | 3.00 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) (พันบาท) | 4,760.44 | (1,745.06) | 1,212.58 |

| | บาท (THB) | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท) | (21,070.66) | 2,340.63 | 9,941.32 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท) | (7,814.21) | (7,728.09) | (5,828.94) |
| เจ้าหนี้ที่เกิดจากภาษีอื่นหรือ รายการอื่นภายใต้กฎหมาย เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) (พันบาท) | (59.00) | - | (8,300.00) |
| หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลด ลง) (พันบาท) | (1,213.82) | 5,686.49 | (6,484.61) |
| เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท) | 301,345.14 | 227,707.16 | 247,975.68 |
| (จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท) | (54,770.95) | (38,956.39) | (42,573.62) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท) | 246,574.19 | 188,750.77 | 205,402.07 |
| เงินสดรับจากเงินลงทุน (พันบาท) | 289,318.59 | 344,000.00 | 230,454.77 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงิน ลงทุน (พันบาท) | 289,318.59 | 344,000.00 | 230,454.77 |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (พันบาท) | (255,632.78) | (335,393.02) | (347,792.47) |

| | บาท (THB) | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท) | - | 2,475.00 | 5.00 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท) | - | 2,475.00 | 5.00 |
| เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท) | (92,606.83) | (83,935.77) | (48,678.47) |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท) | (91,977.50) | (81,921.27) | (41,018.31) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (พันบาท) | (629.32) | (2,014.50) | (7,660.16) |
| รับเงินปันผล (พันบาท) | 4,333.33 | 4,666.66 | 5,000.00 |
| รับดอกเบี้ย (พันบาท) | 1,315.90 | 2,300.99 | 4,472.96 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท) | (43,729.80) | (52,733.74) | (156,538.21) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (พันบาท) | (3,864.16) | (3,685.90) | (3,333.57) |
| จ่ายเงินปันผล (พันบาท) | (176,399.30) | (94,179.29) | (64,280.76) |
| จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท) | (185.12) | (129.77) | (189.53) |

| | บาท (THB) | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 31 ธ.ค. 2566 | 31 ธ.ค. 2567 | 31 ธ.ค. 2568 |
| | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ | งบเฉพาะกิจการ |
| | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ | ตรวจสอบ |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท) | (180,448.58) | (97,994.96) | (67,803.86) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท) | 22,395.81 | 38,022.06 | (18,940.00) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท) | 188,331.58 | 210,727.39 | 248,749.45 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (พันบาท) | 210,727.39 | 248,749.45 | 229,809.45 |

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|-------|-------|-------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio) | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 5.22 | 5.51 | 5.89 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 5.04 | 5.33 | 5.71 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า) | 0.84 | 0.68 | 0.74 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 20.92 | 19.72 | 18.86 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 17.45 | 18.56 | 19.35 |

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|--------|--------|--------|
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 28.06 | 28.88 | 28.93 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 13.01 | 12.67 | 12.62 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า) | 15.74 | 16.22 | 16.48 |
| ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) | 23.19 | 22.56 | 22.15 |
| วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน) | 7.26 | 8.67 | 9.82 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio) | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ) | 22.88 | 17.97 | 20.48 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ) | 10.41 | 5.74 | 7.86 |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ) | 133.01 | 188.37 | 145.66 |
| อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ) | 10.32 | 7.04 | 8.33 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ) | 9.11 | 6.09 | 7.24 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio) | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.18 | 0.17 | 0.17 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio) | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ) | 7.69 | 5.18 | 6.16 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ) | 34.27 | 27.18 | 31.83 |

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| อัตราค่าธรรมเนียมของสินทรัพย์ (เท่า) | 0.75 | 0.74 | 0.74 |

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น
แขวง/ตำบล : แขวงบางซื่อ
เขต/อำเภอ : เขตบางซื่อ
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10800
โทรศัพท์ : +66 2596-0500EXT.327
โทรสาร : +66 2555 0665,+66 2596-0563
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว พจนรัตน์ ศิริพิพัฒน์
เลขที่ใบอนุญาต : 9012
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย ธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์
เลขที่ใบอนุญาต : 6699
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว เดชินี พรเพ็ญพบ
เลขที่ใบอนุญาต : 10769

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท ไอแอลซีที จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 175 ถนนสาทรใต้

แขวง/ตำบล : พุ้มหามาเมฆ

เขต/อำเภอ : สาทร

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10120

โทรศัพท์ : 0-2679-6005

โทรสาร : 0-2679-6041-2

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) เชื่อมมั่นว่าการบริหารจัดการธุรกิจ โดยยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ เป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความสุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อันก่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายข้างต้น และดำรงไว้ซึ่งความเป็นเลิศในคุณธรรมอันเป็นคุณค่าพื้นฐานสำคัญของทุกองค์กร บริษัทฯ จึงจัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ ตั้งแต่ปี 2556 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นในการปรับปรุงมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบริษัทฯ เพื่อให้มีความเป็นสากล สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Principles of Good Corporate Governance) โดยเชื่อมั่นว่าเป็นเครื่องมือที่สะท้อนถึงการมีระเบียบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อการเติบโตในระยะยาว และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน จึงมีนโยบายในการส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง ด้วยความเชื่อมั่นว่าจะเป็นปัจจัยสำคัญอย่างยิ่งที่จะช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่เป็นโรงพยาบาลชั้นนำในภาคตะวันออก เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจ เพิ่มมูลค่าขององค์กรและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดี กำหนดนโยบายการบริหาร และระบบกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้บนแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูล ภาพรวมนโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policies>

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเป็นกรรมการบริษัท และนำเสนอชื่อดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมว่างลงก่อนครบวาระ ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ หรือกรณีเป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้พิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

ในปี 2568 ที่ผ่านมา ได้มีการสรรหาและคัดเลือก บุคคลที่มาทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการบริหาร (CEO) และเป็นกรรมการบริษัท ได้แก่ นายแพทย์จักรพันธ์ พงษ์เสวีชัย ซึ่งผ่านการรับรองจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้เป็นกรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการสรรหากรรมการ : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policies>

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหาร โดยได้มีการเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคณะกรรมการชุดต่างๆ ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2568 เป็นดังนี้

| คณะกรรมการบริษัท | | | ปี 2568 |
|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| 1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท | | | |
| 1.1 | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ | | |
| | 1.1.1 | ประธาน | 15,000 บาทต่อครั้ง |
| | 1.1.2 | กรรมการท่านละ | 12,000 บาทต่อครั้ง |
| 1.2 | ค่าตอบแทนรายเดือน | | |
| | 1.2.1 | ประธาน | 30,000 บาทต่อเดือน |
| | 1.2.2 | กรรมการท่านละ | 20,000 บาทต่อเดือน |
| 1.3 | บำเหน็จกรรมการ | | วงเงินรวม 7.2 ล้านบาท |
| 1.4 | สิทธิประโยชน์อื่น | | ค่ารักษาพยาบาลไม่เกินคนละ 500,000 บาท |
| 2. ค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย | | | |
| 2.1 | กรรมการตรวจสอบ | | |
| | 2.1.1 | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ | |
| | | 2.1.1.1 ประธาน | 12,000 บาทต่อครั้ง |
| | | 2.1.1.2 กรรมการท่านละ | 10,000 บาทต่อครั้ง |
| | 2.1.2 | ค่าตอบแทนรายเดือน | |
| | | 2.1.2.1 ประธาน | - ไม่มี - |
| | | 2.1.2.2 กรรมการท่านละ | - ไม่มี - |
| | 2.1.3 | สิทธิประโยชน์อื่น | - ไม่มี - |
| 2.2 | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | | |
| | 2.2.1 | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ | |
| | | 2.2.1.1 ประธาน | 12,000 บาทต่อครั้ง |
| | | 2.2.1.2 กรรมการท่านละ | 10,000 บาทต่อครั้ง |
| | 2.2.2 | ค่าตอบแทนรายเดือน | |
| | | 2.2.2.1 ประธาน | - ไม่มี - |
| | | 2.2.2.2 กรรมการท่านละ | - ไม่มี - |
| | 2.2.3 | สิทธิประโยชน์อื่น | - ไม่มี - |
| 2.3 | กรรมการบริหาร | | |
| | 2.3.1 | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ | |
| | | 2.3.1.1 ประธาน | - ไม่มี - |
| | | 2.3.1.2 กรรมการ | - ไม่มี - |
| | 2.3.2 | บำเหน็จกรรมการ | - ไม่มี - |
| | 2.3.3 | สิทธิประโยชน์อื่น | - ไม่มี - |

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทน : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/>

กรรมการ corporate-governance-policies

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์สำหรับบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีคณะกรรมการทั้งสิ้น 9 คน

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม จำนวน 3 คน คิดเป็น ร้อยละ 33 ประกอบด้วย

- (1) นายอภิรักษ์ วานิช
- (2) นางสาวกาญจนา วานิช
- (3) นายแพทย์จักรพันธ์ พงษ์เสฐียร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน คิดเป็น ร้อยละ 22 ประกอบด้วย

- (1) นางสาวอรนุช วานิช
- (2) รศ.ดร.ศรายุทธ เรืองสุวรรณ

กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็น ร้อยละ 45 ประกอบด้วย

- (1) นายแพทย์กฤษฏา บานชื่น
- (2) นางฐิตะวัฒน์ โพธารนันท
- (3) นายแพทย์พงศ์ศักดิ์ ยุทธะนันท์
- (4) นายเกียรติพร ศิริชัยสกุล (แทน นายกุดั่น สุขุมานนท์ ลาออกเมื่อ 26 กันยายน 68)

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระของคณะ : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/>

กรรมการ corporate-governance-policies

จากฝ่ายจัดการ

การพัฒนากรรมการ

กำหนดให้กรรมการทุกคนต้องเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) หรือหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) หรือเทียบเท่าเพื่อการเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน

ในปี 2568 บริษัทได้ให้กรรมการเข้าใหม่ได้รับการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP 231/2025) และหลักสูตรอื่นๆ ได้แก่ Board's Roles in Purpose-driven Transition (PDT 6/2025)

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนากรรมการ : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/>

corporate-governance-policies

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยทำการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นรายบุคคล และรวบรวมสรุปผลประเมิน เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/>

ของคณะกรรมการ corporate-governance-policies

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งได้แบ่งแยกหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และต้องเป็นกรรมการผู้มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี อย่างน้อย 1 ท่าน โดยทำหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยปฏิบัติ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชีและผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน โดยกรรมการทุกท่านไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการทุกคนเป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่คัดเลือก เสนอ ผู้ที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ รวมถึงผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ทำหน้าที่ศึกษาความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอแนะนโยบายค่าตอบแทน โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้อำนาจดำเนินการตามขอบเขตหน้าที่ที่ชัดเจน เพื่อความโปร่งใสและมีความคล่องตัวในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีหน้าที่ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานต่างๆ รักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในเพื่อปกป้องเงินทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติอื่น ๆ : <https://ir.aikchol.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policies>

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ โดยให้สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น รวมถึง การสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่คำนึงถึง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา บริษัทฯ มีแนวทางในการกำกับดูแล เพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, ชุมชนและ

เสีย สังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ เช่น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการรับปันหุ้น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความบริสุทธิ์ใจ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย
2. บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
3. ปฏิบัติหน้าที่และตัดสินใจด้วยความสามารถและความระมัดระวัง โดยการใช้ความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญ และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถ
4. รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
5. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
6. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
7. ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า และเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถดำเนินงานได้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายบริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีข้อยกเว้นในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ สถานภาพการสมรส ภาษา ไม่มีการสนับสนุนการใช้แรงงานเด็ก และไม่สนับสนุนแนวทางการทุจริตและคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน และสวัสดิการอื่นๆ เช่น สวัสดิการด้านการรักษาพยาบาลให้แก่พนักงานและครอบครัว สวัสดิการเกี่ยวกับเงินช่วยเหลืองานศพพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวที่เสียชีวิต กองทุนกู้ยืมสำหรับพนักงาน ทุนการศึกษาบุตรพนักงาน
3. การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
4. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน

ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด ส่งเสริมให้พนักงานเป็นคนดี มีคุณธรรม

1. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพ ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงาน
2. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน
3. รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับ
4. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ และบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัทฯ
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม

ลูกค้า

บริษัทฯ ให้บริการผู้ปวยอย่างมีจริยธรรม และเหมาะสมเป็นที่ไว้วางใจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความพึงพอใจของผู้ป่วย พร้อมทั้งรับข้อร้องเรียนของผู้ป่วยเพื่อนำไปวิเคราะห์และนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับการบริการอย่างมีคุณภาพที่ดีภายใต้ความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่เหมาะสม
2. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
3. จัดระบบการบริการลูกค้า และเปิดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนความไม่พอใจ และดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้า
4. ให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส ไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ประพฤติตามกรอบกติกาที่ดี ภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมทั้งปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าอย่างสุจริต เป็นธรรม

คู่ค้า

บริษัทฯ มีความประสงค์ให้การได้มาซึ่งสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โดยมีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องของคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขการซื้อขายที่ได้ทำเป็นสัญญาอย่างยุติธรรมและมีจริยธรรม บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญา หรือข้อตกลงที่ชัดเจนเพื่อความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา หรือข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและคู่สัญญาอย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเท่าเทียมกัน และจ่ายชำระหนี้คู่ค้าและคู่สัญญาอย่างตรงเวลา
3. มีระบบทะเบียนคู่ค้า และการคัดเลือกคู่ค้าที่มีประสิทธิภาพเพื่อสร้างความมั่นใจว่าคู่ค้าจะสามารถส่งมอบพัสดุ และบริการตรงตามความต้องการของบริษัท การส่งมอบตรงตามกำหนดเวลา และการให้บริการหลังการขาย ขอบเขตของการประเมินครอบคลุมการประเมินศักยภาพตามเกณฑ์การประเมินที่บริษัทได้จัดทำขึ้น และบันทึกคู่ค้าเข้าทะเบียนคู่ค้าที่ผ่านการอนุมัติ (Approval Vendor List : AVL) ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท
4. ไม่เรียกรอง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการรักษามาตรฐานด้านความปลอดภัย และการควบคุมมลภาวะในการดำเนินธุรกิจ สนับสนุนกิจกรรมสาธารณะประโยชน์แก่ชุมชน ได้มีส่วนร่วมในโครงการการประหยัดพลังงานเพื่อเป็นการปลูกฝังให้เป็นนิสัยส่วนตัวและนำกลับไปใช้ในชีวิตประจำวันได้

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังมีนโยบายในอันที่จะส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ได้แก่

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567 แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อเข้ามา
2. เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเอกสารแนบแผนที่ตั้งสถานที่จัดประชุม ใน website ของบริษัท และเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2568 รวม 28 วันก่อนการประชุม โดยในปี 2568 บริษัทมีการจัดประชุมแบบ Physical สถานที่ประชุม ณ ที่ทำการของบริษัท ห้องประชุม 1 ชั้น 3 โรงพยาบาลเอกชล 2 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2568 เวลา 10.00 น. ประชุมให้ชัดเจนพร้อมรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญที่จำเป็นต่อการพิจารณา ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะ และระเบียบวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน ตลอดจนอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยแนบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมที่ส่งออกทางไปรษณีย์ให้กับผู้ถือหุ้นด้วยวันส่งออกไปรษณีย์เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2568
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้
4. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่มีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้น มีการรักษาความปลอดภัยและพร้อมรับมือกับเหตุฉุกเฉิน
5. ประกาศรายละเอียดของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ลงใน website ของบริษัทติดต่อกัน 3 วัน ก่อนประชุมอย่างน้อย 14 วัน เพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาร่วมประชุม
6. ไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุมมีสิทธิซักถามข้อสงสัย เสนอความคิดเห็นต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ และออกเสียงลงมติในวาระการประชุม และบันทึกประเด็นสำคัญที่ได้มีการซักถามและชี้แจงไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ ประธานที่ประชุมควรจัดสรรเวลาให้อย่างเหมาะสม และส่งเสริมให้มีการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม
7. กำหนดให้การลงมติเลือกตั้งกรรมการ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเป็นรายบุคคลหรือทั้งคณะผู้ถือหุ้นมีเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ ทั้งนี้การนับคะแนนใช้วิธีการและอุปกรณ์ออกเสียงที่โปร่งใส สะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพสามารถแสดงผลการลงมติได้รวดเร็ว และผู้ถือหุ้นสามารถทราบมติได้อย่างทันท่วงที
8. เปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้นให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

9. จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งในวันที่ 30 เมษายน 2568 ระยะเวลา 13 วัน หลังวันประชุม ซึ่งอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่บันทึกรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วย การบันทึกการรายงานการประชุม การออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด พร้อมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบบนเว็บไซต์ของ บริษัทฯ
10. คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยเลขานุการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถาม
11. กำหนดให้มีตัวแทนจากสำนักงานกฎหมาย ร่วมเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน และตอบข้อซักถาม หากมีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย
12. กำหนดให้มีตัวแทนจากผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมฯ และตอบข้อซักถามหากมีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับทางบัญชี

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การสร้างความเป็นธรรมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่คำนึงถึง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา บริษัทฯ มีแนวทางในการกำกับดูแล เพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ดังนี้

1. บริษัทฯ รักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายย่อมมีสิทธิรับข้อมูลหรือเอกสารเป็นภาษาไทย หรือภาษาอังกฤษ สำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ ตามเกณฑ์หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับเอกสารหรือคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ มาประชุมและลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติหรือข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านที่ครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
3. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยใช้สิทธิของตนเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ อย่างน้อย 45 วัน ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้การขอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยหน่วยงานทะเบียนหุ้นและเลขานุการบริษัทฯ สามารถให้ความช่วยเหลือและให้คำแนะนำได้
4. ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทฯซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณะ
5. บริษัทฯได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ เช่น สิทธิในการตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการรับใบหุ้น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงคะแนน สิทธิในการแสดงความเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว บริษัทฯได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความบริสุทธิ์ใจ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย
2. บริหารกิจการของบริษัทฯให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
3. ปฏิบัติหน้าที่และตัดสินใจด้วยความสามารถและความระมัดระวัง โดยการใช้ความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญ และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถ
4. รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
5. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
6. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
7. ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ จึงได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ โดยจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเผยแพร่ทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนทุกระดับศึกษาทำความเข้าใจและยึดถือเป็นหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

จรรยาบรรณธุรกิจ (1)

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

1. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณบริษัท โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน
2. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องดูแลรับผิดชอบให้พนักงานภายใต้บังคับบัญชาของตนปฏิบัติตามจรรยาบรรณนี้อย่างจริงจัง
3. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่า การปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้อง และต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และไม่สามารถอ้างได้ว่า ไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณนี้
4. แผนกทรัพยากรบุคคล มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่อธิบายให้พนักงานใหม่ของบริษัทรับทราบ และเข้าใจจรรยาบรรณบริษัท และให้พนักงานใหม่ทุกคนลงนามรับทราบและนำเอกสารการลงนามรับทราบ จัดเก็บไว้ในประวัติการทำงานของพนักงานแต่ละคน
5. ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือสอบถามในระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณบริษัท เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณบริษัท หรือไม่
6. สื่อสารให้บุคคลอื่นที่ท่านร่วมงานด้วยหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานตามหลักจรรยาบรรณบริษัท
7. แจ้งเบาะแสเมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณบริษัท ผ่านช่องทางที่บริษัท กำหนดไว้และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : <https://ir.aikchol.com/>

หมายเหตุ : (1) สามารถอ่านรายละเอียดฉบับเต็มได้จากเอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คือสถานการณ์หรือการกระทำที่พนักงานมีผลประโยชน์ส่วนตนจนมีผลต่อการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ของพนักงานนั้น และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทมุ่งกระทำสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลที่เป็นเลิศเสมอ ดังนั้นการปฏิบัติงานของพนักงานต้องยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบในการตัดสินใจใดๆ

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณทางธุรกิจ และตามนโยบาย แนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และ

ข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) จึงได้จัดทำ “คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินการทางธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทกำหนดนโยบายการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายไม่ได้รับความเป็นธรรม การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน ทุจริตและจรรยาบรรณของบริษัท ตลอดจนการรายงานทางการเงินไม่ถูกต้อง และระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง

การป้องกันการให้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

ข้อมูลภายในเป็นข้อมูลในการดำเนินการและบริหารกิจการอันเป็นข้อมูลลับของบริษัท ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ หากเปิดเผยแล้วย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งส่งผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บุคลากรของบริษัทจึงต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ และต้องไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ของตนไปบอกผู้อื่น หรือนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบเสียเอง หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัท ลดลง การเปิดเผยข้อมูลต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรง เว้นแต่บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั่นเอง

บุคลากรทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล เมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผย ให้แนะนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลนั้น เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการให้แน่ใจว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณะ

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

การรับหรือให้ผลประโยชน์ต่างๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องเป็นไปตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่นหรือแต่ละประเทศ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีความเหมาะสม และไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรม

กรณีที่ผู้บังคับบัญชาพิจารณาว่า ไม่สมควรรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ให้ส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ให้ส่งมอบแก่ผู้บังคับบัญชา เพื่อให้เป็นสิทธิ์ของบริษัท ห้ามบุคลากรของบริษัท และครอบครัวเรียกรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งสิ้น ของขวัญที่มอบให้แก่บริษัท และมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของบริษัท เมื่อมีการรับรางวัลต่างๆ หรือของที่ระลึกจากการร่วมในกิจกรรมช่วยเหลือสังคม ฯลฯ อนุญาตให้พนักงานทุกระดับรับแทนบริษัท ได้ พนักงานทุกระดับของบริษัท ไม่ควรมอบของขวัญแก่ผู้บังคับบัญชา และผู้บังคับบัญชาจะยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้ญาติของตนรับของขวัญจากพนักงานที่เป็นผู้ใต้บังคับบัญชามีได้ เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน แต่ต้องมีราคาหรือมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท บุคลากรของบริษัท มีหน้าที่รายงานการรับของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด บริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับเหมา ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัททราบถึงนโยบายการรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอย่างสม่ำเสมอ พนักงานทุกระดับของบริษัท ไม่ควรให้ หรือรับ หรือสัญญาว่า จะให้หรือจะรับประโยชน์หรือสิ่งมีค่าใดๆ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งกฎหมายด้านสาธารณสุข และกฎหมายของบริษัทมหาชน รวมถึงกฎหมายแรงงาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอย่างเคร่งครัด

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

บุคลากรของบริษัท ต้องรักษาความลับในส่วนที่ตนรับผิดชอบ ไม่ให้ความลับตกไปยังบุคคลอื่น รวมทั้งบุคลากรอื่นของบริษัท ที่ไม่เกี่ยวข้อง แม้จะเกษียณอายุ ลาออก หรือสิ้นสุดการทำงานกับบริษัท แล้วควรจะต้องรักษาและไม่เปิดเผยความลับของบริษัท

บริษัทต้องรักษาและปกปิดข้อมูลลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ บุคลากรของบริษัท ต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าต่อบุคลากรของบริษัท และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผย การเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดี หรือคณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้มีการเปิดเผย

การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งหมายความถึง ทรัพย์สินทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นสิ่งหามิทรัพย์สินหรือสิ่งหามิทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา หรือทรัพย์สินอื่นใด ที่บริษัท เป็นเจ้าของหรือเป็นผู้รับผิดชอบครอบครอง ดูแลรักษา โดยต้องใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้เสียหาย สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ไม่นำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินของบริษัท ไม่ให้เสียหายหรือสูญหาย

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส ไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ประพฤติตามกรอบกติกาที่ดีภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมทั้งปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าอย่างสุจริตเป็นธรรม ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง หรือด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

บริษัทเน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ โดยจะต้องได้รับการดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิดหรือนำไปใช้โดยไม่สิทธิ ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่อยู่ในระบบฯ เพื่อประโยชน์ของบริษัท

สิทธิมนุษยชน

สิทธิมนุษยชน (Human Rights) คือ สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนต้องได้รับการรับรองหรือคุ้มครองให้ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติวิ การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายของแต่ละประเทศ หรือตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่จะต้องปฏิบัติตาม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของบุคคลทุกคนโดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ สนับสนุน ส่งเสริมสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนนอกจากนี้บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในด้านแรงงานโดยปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงานอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติวิ การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใดใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในทุกกระบวนการของการจ้างงานตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงานและวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า และอื่นๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ใช่แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทารุณร่างกายหรือจิตใจพนักงาน ไม่ว่าโดยวิธีการขู่เข็ญ การกักขังหน่วงเหนี่ยว การคุกคามข่มขู่ การล่วงละเมิดหรือใช้ความรุนแรงในรูปแบบใดๆ

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อความปลอดภัยของพนักงานตลอดจนบุคคลภายนอกที่อาจได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญในความปลอดภัย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องศึกษาและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายข้อกำหนด และมาตรฐานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมอย่างเคร่งครัด มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น จัดให้มีแผนควบคุม ป้องกัน และแผนจัดการกับเหตุฉุกเฉิน เพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดการกับสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ หากพบว่าการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานด้านคุณภาพ ความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการปฏิบัติงานมีผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการแก้ไขต่อไป

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีการจัดอบรมจริยธรรมองค์กรให้กับพนักงานเข้าใหม่ และมีการปฐมนิเทศน์ สำหรับ กรรมการและผู้บริหารเข้าใหม่ด้วย โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการนำเสนอข้อมูล

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ปี 2568 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เปลี่ยนแปลงประธานกรรมการบริหาร CEO ใหม่เนื่องจาก CEO เดิม ครบวาระ
- บริษัทมีการเปลี่ยนชื่อโรงพยาบาลสาขา จากโรงพยาบาลเอกชล 2 เป็น โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ

กฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

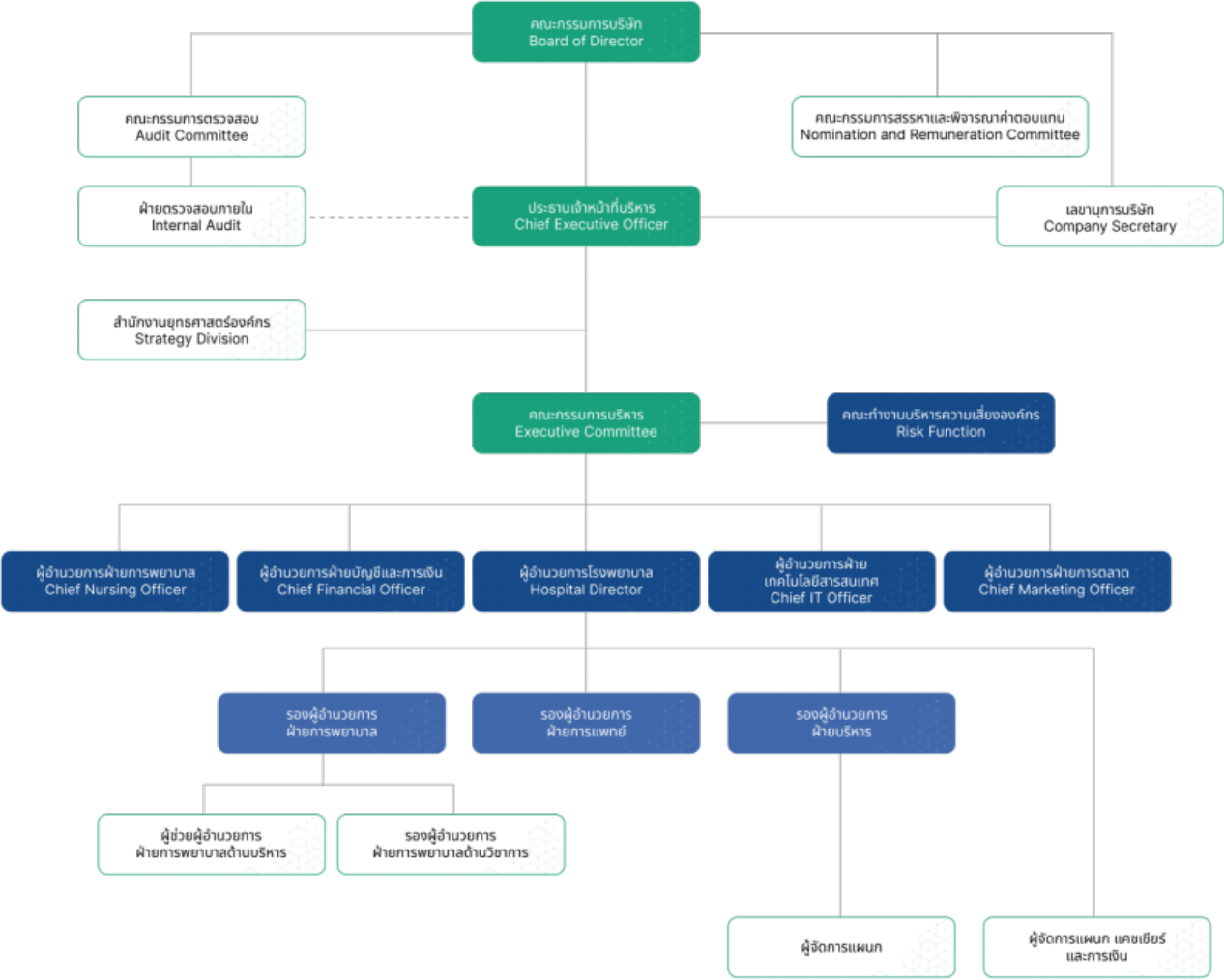
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 13 สิงหาคม 2568

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

| | จำนวน (คน) | ร้อยละ (%) |
|---|------------|---------------|
| กรรมการรวม | 9 | 100.00 |
| กรรมการชาย | 6 | 66.67 |
| กรรมการหญิง | 3 | 33.33 |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 1 | 11.11 |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 8 | 88.89 |
| กรรมการอิสระ | 4 | 44.44 |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ | 4 | 44.44 |

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2568

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|--|--|-------------------|-------------------|
| <p>1. นาย อภิรักษ์ วานิช</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 60 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา^(*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> | <p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)</p> | 15 เม.ย. 2534 | บริหารธุรกิจ |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|---|-------------------|-------------------|
| <p>2. นาย กฤษฏา บานชื่น</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 78 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : แพทยศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p> | 12 ก.ย. 2521 | การแพทย์ |
| <p>3. นางสาว กาญจนา วานิช</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 67 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p> | 23 ก.พ. 2537 | การเงิน |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|--|-------------------|-------------------|
| <p>4. นางสาว อรณัฐ วานิช</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 62 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : การตลาด</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p> | 11 เม.ย. 2554 | บริหารธุรกิจ |
| <p>5. นาง รุติวัฒน์ โพธานันท์</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 70 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p> | 21 เม.ย. 2560 | การเงิน |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|---|-------------------|-------------------|
| <p>6. รศ.ดร. ศรายุทธ เรืองสุวรรณ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 42 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p> | 23 เม.ย. 2562 | บัญชี |
| <p>7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 65 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : วิทยาศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p> | 23 เม.ย. 2564 | การแพทย์ |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|---|-------------------|-------------------|
| <p>8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 65 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : วิชาบริหารรัฐกิจและกิจการสาธารณะ</p> <p>สำหรับนักบริหาร</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก</p> | 18 เม.ย. 2568 | การแพทย์ |
| <p>9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 57 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก</p> | 13 พ.ย. 2568 | บัญชี |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิด

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ บริษัท



คุณอภิรักษ์ วาณิช
ประธานกรรมการ



คุณกาญจนา วาณิช
กรรมการบริษัท



คุณอรนุช วาณิช
กรรมการบริษัท



คุณกฤษฎา บานชื่น
กรรมการอิสระ



คุณฐิตะวัฒน์ โพธานันท์
กรรมการอิสระ



คุณศรายุทธ เรืองสุวรรณ
กรรมการบริษัท



คุณพงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์
กรรมการอิสระ



คุณจักรพันธ์ พงษ์เสฐียร
กรรมการบริหาร



คุณเกียรติพร ศิริชัยสกุล
กรรมการอิสระ

กรรมการ บริหาร



คุณจักรพันธ์ พงษ์เสฐียส
ประธานกรรมการบริหาร



คุณสิริพจน์ มาโนช
ผู้ช่วยประธานกรรมการบริหาร
ฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร



คุณนพรุจ พชรกษนันท์
ผู้อำนวยการ
โรงพยาบาลเอกชล



คุณเศศดา จันทรสว่าง
ผู้อำนวยการ
โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา



คุณปริยพาท เจลิ้มช่วง
ผู้อำนวยการ
ฝ่ายบัญชีและการเงิน



คุณสิริพจน์ มาโนช
รองผู้อำนวยการ
ฝ่ายบัญชีและการเงิน



คุณดารารพพรรณ สาครเสถียร
ผู้อำนวยการ
ฝ่ายการตลาด



คุณวพาพิมพ์ ชัยสุทธินันท์
ผู้อำนวยการ
ฝ่ายการพยาบาล

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พันตำแหน่งระหว่างปี

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ลาออก / พันตำแหน่ง | กรรมการที่มาแทน |
|--|---|--------------------------|---|
| <p>1. นาย กุดั่น สุขุมานนท์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 50 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : กฎหมาย</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> | <p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> | <p>26 ก.ย. 2568</p> | <p>นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 13 พ.ย. 2568</p> |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร | กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร | กรรมการอิสระ | กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ | กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------|---|--|
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช | ประธาน กรรมการ | | ✓ | | ✓ | ✓ |
| 2. นาย กฤษฏา บานชื่น | กรรมการ | | ✓ | ✓ | | |
| 3. นางสาว กาญจนา วานิช | กรรมการ | | ✓ | | ✓ | ✓ |
| 4. นางสาว อรณัฐ วานิช | กรรมการ | | ✓ | | ✓ | |
| 5. นาง วิฑิตะวัฒน์ โพธา นันท์ | กรรมการ | | ✓ | ✓ | | |
| 6. รศ.ดร. ศราวุธ เรืองสุวรรณ | กรรมการ | | ✓ | | ✓ | |
| 7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุก ตะนันท์ | กรรมการ | | ✓ | ✓ | | |
| 8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์ เสถียร | กรรมการ | ✓ | | | | ✓ |
| 9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล | กรรมการ | | ✓ | ✓ | | |
| รวม (คน) | | 1 | 8 | 4 | 4 | 3 |

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

| ทักษะและความชำนาญ | จำนวน (คน) | ร้อยละ (%) |
|-------------------|------------|------------|
| 1. การแพทย์ | 3 | 33.33 |
| 2. บัญชี | 2 | 22.22 |
| 3. การเงิน | 2 | 22.22 |
| 4. บริหารธุรกิจ | 2 | 22.22 |

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ไม่ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ไม่ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : อื่น ๆ : คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร เป็น
คณะกรรมการต่างชุดกัน

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร เป็นคณะกรรมการต่างชุดกัน และมีเพียง CEO ที่เป็นคณะกรรมการทั้ง 2 ชุด

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทโดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

1. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 6 คน และไม่เกิน 11 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย และกรรมการของบริษัทต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
2. การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของ คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศ ความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. กรรมการบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง
3. ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่น ที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
4. มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือ

5.1 ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)

5.2 ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

5.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

5.4 ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ

หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

5.5 ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

5.6 ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้ รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทาง วิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

5.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

5.8 ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.9 กรรมการอิสระต้องดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี

6. กรรมการบริษัท ต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทฯ

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท
2. ให้ความเห็นชอบ และทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ขององค์กร และเผยแพร่สู่สาธารณชน
3. พิจารณานโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญ วัตถุประสงค์ทางการเงิน แผนงานต่างๆ งบประมาณ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงาน
4. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดคำตอบแทน
5. ให้ความเห็นชอบในการจัดหาทุน และงบประมาณในการดำเนินงาน เพื่อดำเนินกิจการของโรงพยาบาล ตลอดจนเพื่อตอบสนองพันธกิจ และแผนกลยุทธ์ขององค์กร
6. ให้ความมั่นใจว่าระบบการรายงานทางการเงินและการตรวจสอบมีความเชื่อถือได้ รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. ดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการให้สินทรัพย์ของบริษัทในทางมิชอบ และการ กระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการ ระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
8. ต้องจัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมทั้งปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
9. กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติและคัดเลือกบุคคลที่จะเป็นกรรมการบริษัท และนำเสนอชื่อดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมว่างลงก่อนครบวาระ ต้องได้รับ คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการบริษัทที่ยังเหลือหรือกรณีเป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้พิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป
10. พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะ เหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ
11. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการหรือบุคคลอื่นใดจำนวนหนึ่งเป็นคณะกรรมการบริหารของบริษัท และอาจมอบหมายอำนาจหน้าที่บางประการให้ คณะ กรรมการบริหารเป็นผู้บริหารงานของบริษัทได้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับคำตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการ กำหนด แต่ทั้งนี้ไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการบริหารผู้นั้นในอันที่จะได้รับคำตอบแทนหรือผลประโยชน์ตามข้อบังคับบริษัท ในฐานะ กรรมการ พนักงาน หรือลูกจ้างบริษัท
12. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็น กรรมการอิสระของบริษัทต่อไป และกำหนดให้กรรมการอิสระต้องดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี
13. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

14. แต่งตั้งประธานกรรมการบริหารของโรงพยาบาล และจัดให้มีการประเมินผลขีดสมรรถนะประจำปี ของแต่ละบุคคล
15. ในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อ การดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจ ของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณานอมนิติและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณานอมนิติต่อไป
16. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่ คณะกรรมการตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัท ในการปฏิบัติตนและการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
17. รายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทจัดทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
 - ถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ
18. เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่าเพื่อการเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
19. ให้ความเห็นชอบแผนคุณภาพ และความปลอดภัยผู้ป่วยของโรงพยาบาล พร้อมทั้งรับทราบ และตอบสนอง รายงานของโปรแกรมคุณภาพ และความปลอดภัยผู้ป่วยโรงพยาบาลอย่างสม่ำเสมอ
20. จัดให้มีนโยบายจริยธรรมธุรกิจ และ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
21. กำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานกรรมการบริหาร
22. หน้าที่อื่นใดของกรรมการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ข้อกำหนด พระราชบัญญัติ หรือ กฎหมายอื่นใดที่กำกับ ดูแลบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทต้องพ้นตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสามของจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งให้พ้นตำแหน่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ใช้จำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
2. กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระหนึ่งในปีแรกและปีสอง ภายหลังใช้ข้อบังคับนี้ให้ใช้วิธีจับสลากกัน ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการคน ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้ามีตำแหน่งนานที่สุดเท่ากันก็ให้จับสลาก
3. กรรมการผู้ออกไปนั้นจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
4. นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดทางอาญา เว้นแต่ความผิดฐานประมาทหรือลหุโทษ
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน
6. มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวาระหนึ่งอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
8. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลาย คนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

9. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวน ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

การประชุม

1. ประธานกรรมการเป็นผู้ เรียกประชุมคณะกรรมการ และในการเรียกประชุมคณะกรรมการให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณี จำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือผลประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัด ประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุม ให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้กำหนดวัน เวลาและสถานที่ในการ ประชุมกรรมการ ซึ่งอาจกำหนดสถานที่อื่นๆ นอกจากสำนักงานใหญ่ก็ได้ ถ้ากรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการให้ประธาน กรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
2. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกสามเดือน ณ ห้องอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขา หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือสถานที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการกำหนด และให้จดบันทึกรายงานการประชุมไว้ทั้งหมด รวมทั้งมติทั้งหมดของที่ประชุมคณะกรรมการไว้โดย เรียบร้อยถูกต้อง
3. ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม โดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกต ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารหรือสนับสนุน การดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่จะไม่ก้าวเข้าไปในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท
4. ในการประชุมกรรมการผู้ที่มีส่วนได้เสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ
5. กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี
6. เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

องค์ประชุม

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการ และการออกเสียงในที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าเสียงเท่ากันให้ประธาน ที่ประชุมชี้ขาด
2. องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ลิงก์กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : <https://ir.aikchol.com/>

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง รวมถึงการพิจารณาให้คุณให้โทษกับหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน โดยประเมินผลร่วมกับผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดของฝ่ายจัดการ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน โดยเฉพาะเกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่นๆ ด้วย โดยต้องทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
5. สอบทานหลักฐานการได้ส่วนภายใน เมื่อมีข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่า อาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป
6. พิจารณานุมัติกฎบัตรของแผนกตรวจสอบภายใน
7. พิจารณานุมัติแผนตรวจสอบประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน
8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท
10. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - 10.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 10.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 10.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 10.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 10.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 10.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 10.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
 - 10.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - 10.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
11. หน้าที่อื่นๆ
 - 11.1 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาว่า มีความจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้หรือไม่ และเสนอให้มีการพิจารณาเปลี่ยนแปลง หากมีความจำเป็น และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 11.2 คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระได้ ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบการพิจารณาด้านสรรหา

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัททั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และ ความซับซ้อนของธุรกิจ คุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของ บริษัท เพื่อรับการคัดเลือกเป็น กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง เสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทพิจารณา
3. กำกับดูแลการปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ พร้อมทั้งให้มีการเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย และลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท
4. จัดให้มีแผนการอบรมและพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญของกรรมการปัจจุบัน และกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจ บทบาทหน้าที่ของ กรรมการ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญอันเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ภายนอกและการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืน
5. จัดทำแผนการสืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อสืบทอดงานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้การบริหารงานของบริษัทสามารถ ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
6. เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของบริษัท

อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบการพิจารณาด้านค่าตอบแทน

1. กำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการพิจารณาค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงเสนอค่าตอบแทนสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดย มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
3. กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
4. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่า ตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมาย การดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
5. เสนอแนะค่าตอบแทนที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ลิงก์กฏบัตร

<https://ir.aikchol.com/>

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- บริหารจัดการและดำเนินงาน, วางแผนกลยุทธ์และงบประมาณ ติดตามและดำเนินงาน บริหารและควบคุมความเสี่ยง เสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ข้อ 1 วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มาบริหารกิจการงานของบริษัทตามนโยบาย ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ปฏิบัติงาน

ข้อ 2 องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการบริษัทหรือบุคคลอื่นใดจำนวนหนึ่ง เป็นคณะกรรมการบริหารของบริษัท

ข้อ 3 คุณสมบัติ

(1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหาร

(2) ประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร ควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาและความเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหาร

ข้อ 4 อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 คณะกรรมการบริหาร

(1) นำนโยบายที่กรรมการบริษัทฯ มอบหมาย มากำหนดแผนงานและแผนปฏิบัติงาน ให้ตรงตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

(2) กำหนดโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัทฯ คืองานบริการทางการแพทย์ และงานสนับสนุน งานบริการทางการแพทย์ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และการแข่งขัน เพื่อเสนอให้กรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ

(3) กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ อำนาจการบริหารและความรับผิดชอบ ในแต่ละฝ่ายให้กรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ

(4) มีอำนาจในการอนุมัติการดำเนินงานทางการเงิน ในวงเงินไม่เกินจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(5) จัดให้มีการรักษาไว้ ซึ่งระบบควบคุมภายใน (Internal Control) เพื่อปกป้องเงินทุนของผู้ถือหุ้น และทรัพย์สินของบริษัทฯ

(6) รับผิดชอบความมีประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้ครอบคลุมทางการเงิน (Financial Audit) การดำเนินงาน (Operational Audit) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Audit) และการบริหารจัดการ (Managerial Audit) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

(7) รับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้องภายนอก คือ คู่ค้า และคู่สัญญา ให้ดำเนินธุรกิจด้วยผลประโยชน์ร่วมกันสร้างความพึงพอใจต่อกัน ถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้การชำระคืน และการดูแลหลักประกันต่างๆ

(8) รับผิดชอบดูแลการพัฒนาเสริมสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัย บรรยากาศการทำงานและวัฒนธรรมองค์กรที่ดีการทำงานเป็นทีม

(9) รับผิดชอบการบริหารจัดการและพิจารณาค่าตอบแทนต่อพนักงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุด และปัจจัยสู่ความสำเร็จของบริษัทฯโดยตระหนักถึงสิทธิของพนักงานทุกระดับ

(10) กรณีที่พบเห็นการปฏิบัติที่ขัดต่อจรรยาบรรณ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ให้กำกับดูแล และรายงานต่อกรรมการบริษัทฯ หรือกรรมการตรวจสอบ แล้วแต่กรณี

(11) ให้เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติงาน ในรายงานประจำปีตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ เพื่อความโปร่งใส และการมีบรรษัทภิบาลที่ดี

(12) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ข้อ 5 วาระการดำรงตำแหน่ง

(1) กำหนดให้กรรมการบริหาร ดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี

(2) กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

2.1 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท

2.2 ลาออก

2.3 ตาย

2.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

(3) เมื่อกรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของตนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อ 6 การประชุม

(1) คณะกรรมการบริหารจะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยเดือนละ 2 ครั้ง และกรรมการบริหารจะต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ

(2) วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการบริหารล่วงหน้าก่อนการประชุม

(3) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารจะต้องมีการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้งไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

(4) มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหาร จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม

ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย ในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา หรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น

ข้อ 7 การรายงาน

คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานผลการดำเนินงาน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง และรายงานการ ทำหน้าที่ในรอบปี ที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี

ข้อ 8 ที่ปรึกษา

คณะกรรมการบริหารสามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทโดยได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท

ลิงก์กฎบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|---|-------------------|-------------------|
| 1. นาย ฤทธิญา บานชื่น เพศ: ชาย อายุ : 78 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่ | ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี) | 28 เม.ย. 2559 | การแพทย์ |
| 2. นาง วิฑิตะวัฒน์ โพธานันท์ ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 70 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี) | 21 เม.ย. 2560 | การเงิน |
| 3. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์ เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี) | 11 พ.ค. 2566 | การแพทย์ |
| 4. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก | 13 พ.ย. 2568 | บัญชี |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง | กรรมการที่มาแทน |
|---|--|--------------------------|---|
| 1. นาย กุศล สุขุมานนท์ เพศ: ชาย อายุ : 50 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) | 26 ก.ย. 2568 | นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 13 พ.ย. 2568 |

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง |
|--|---------------------|-------------------|
| 1. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิชาบริหารรัฐกิจและกิจการสาธารณะสำหรับนักบริหาร สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | ประธานกรรมการบริหาร | 1 ม.ค. 2568 |
| 2. นาย สิริพจน์ มาโนช เพศ: ชาย อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การออกแบบแสงสว่าง สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 1 ก.ย. 2566 |

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง |
|--|---------------|-------------------|
| 3. นพ. นพรุจ พชรกษนนท์ เพศ: ชาย อายุ : 63 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 4 พ.ย. 2567 |
| 4. นพ. เกศดา จันทรสว่าง เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : สาธารณสุขศาสตรบัณฑิต สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 1 ต.ค. 2568 |
| 5. นาง ปริญญาดิ เถลิงช่วง เพศ: หญิง อายุ : 68 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 29 ต.ค. 2561 |
| 6. นางสาว ดาราพรรณ สาครเสถียร เพศ: หญิง อายุ : 59 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 1 ส.ค. 2568 |
| 7. นาย สิทธิพนธ์ มาโนช เพศ: ชาย อายุ : 39 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 13 พ.ย. 2566 |

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง | กรรมการที่มาแทน |
|---|---------------|-----------------------------|---|
| 1. นาย กิตติ พจน์เพียรเลิศ เพศ: ชาย อายุ : 63 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการภาครัฐและเอกชน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 3 ก.ค. 2568 | นางสาว ดาราพรรณ สาคร เสถียร วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 1 ส.ค. 2568 |
| 2. นพ. ฤกษ์ดิพัฒน์ พิริยกรเจริญกิจ เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ | กรรมการบริหาร | 1 ต.ค. 2568 | นพ. เกศดา จันทร์สว่าง วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 13 พ.ย. 2568 |

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

| ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย | รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-----------------------------------|---------------------------|---|
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | นาย ฤกษ์ภู บานชื่น | ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการ อิสระ) |
| | นาง จุติพัฒน์ โพธานันท์ | กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ) |
| | รศ.ดร. ศราวุธ เรืองสุวรรณ | กรรมการชุดย่อย |

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

| รายชื่อผู้บริหาร | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|--|--|-------------------|-------------------|
| 1. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิชาบริหารรัฐกิจและกิจการ สาธารณะสำหรับนักบริหาร สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ประธานกรรมการบริหาร (ผู้บริหารสูงสุด) | 1 ม.ค. 2568 | การแพทย์ |
| 2. นาย สิริพจน์ มาโนช เพศ: ชาย อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การออกแบบแสงสว่าง สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ผู้ช่วยประธานกรรมการบริหาร ฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร | 24 ก.พ. 2568 | บริหารธุรกิจ |
| 3. นาง ปริญญาดิ เถลิงช่วง ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 68 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน | 29 ต.ค. 2561 | บัญชี |

| รายชื่อผู้บริหาร | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|---|---|-------------------|-------------------|
| 4. นพ. นพรุจ พชรกชนันท์ เพศ: ชาย อายุ : 63 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ รพ.เอกชล | 4 พ.ย. 2567 | การแพทย์ |
| 5. นพ. เกศดา จันทรวงศ์ เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : สาธารณสุขศาสตรบัณฑิต สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ผู้อำนวยการ โรงพยาบาลเอก ชล อ่างศิลา | 1 ต.ค. 2568 | การแพทย์ |
| 6. นางสาว ดาราพรรณ สาคะเสถียร เพศ: หญิง อายุ : 59 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่ | ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด | 1 ส.ค. 2568 | บริหารธุรกิจ |

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดบัญชี ณ ปีรายงาน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 90 และข้อบังคับของบริษัทข้อที่ 20 กำหนดว่า “กรรมการของบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่อันได้แก่ เงินเดือน บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจกำหนดจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ หรืออาจจะให้มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยง เบี้ยประชุม หรือสวัสดิการต่างๆ ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด”

คำตอบแทนกรรมการควรเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี ซึ่งคำตอบแทนกรรมการปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทนแล้วจึงเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากกลุ่มอุตสาหกรรม และผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมในภาวะปัจจุบัน ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 อนุมัติคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีความ : ไม่มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

7.4.3 คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท) | 20,160,033.00 | 24,223,807.00 | 26,466,839.00 |
| คำตอบแทนผู้บริหาร (บาท) | 20,160,033.00 | 24,223,807.00 | 26,466,839.00 |

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------------|------------|-----------|
| เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับ กรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท) | 349,646.00 | 139,101.00 | 92,832.00 |
| Employee Stock Ownership Plan (ESOP) | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |
| Employee Joint Investment Program (EJIP) | ไม่มี | ไม่มี | ไม่มี |

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|
| พนักงานรวม ⁽¹⁾ (คน) | 1,200 | 1,177 | 1,216 |
| พนักงานชาย (คน) | 176 | 186 | 187 |
| พนักงานหญิง (คน) | 1,024 | 991 | 1,029 |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูล ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท) | 516,689,517.00 | 563,123,183.00 | 568,069,574.00 |

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน โดยบริษัทสมทบเงินเข้ากองทุนในอัตรา **ร้อยละ 3** ของค่าจ้าง เพื่อเป็นการส่งเสริมการออมและสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่พนักงานในระยะยาว

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทมีการนำ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|-------|-------|-------|
| จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน) | 1,200 | 1,177 | 1,216 |
| จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน) | 807 | 822 | 848 |
| สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%) | 67.25 | 69.84 | 69.74 |
| สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%) | 67.25 | 69.84 | 69.74 |

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อบริษัท | มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD | จำนวนพนักงาน (คน) | จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน) | จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน) | สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%) | สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------|---|----------------------------------|---|--|
| บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) | มี | 1216 | 1216 | 848 | 69.74% | 69.74% |

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

| ข้อมูลทั่วไป | อีเมล | โทรศัพท์ |
|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1. นางสาว ธนัชพร สุขะ | s.thanatchaporn@aikchol.com | 0-3893-9999 ต่อ 1114 |

รายชื่อเลขานุการบริษัท

| ข้อมูลทั่วไป | อีเมล | โทรศัพท์ |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. นาง วิไลลักษณ์ ศรีสุวรรณ | wilailux@aikchol.com | 0-3893-9888 ต่อ 7409 |

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

| ข้อมูลทั่วไป | อีเมล | โทรศัพท์ |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 1. นางสาว ทวีพร แก้วไทรเลิศ | internal.audit@aikchol.com | 0-3893-9888 ต่อ 7342 |

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

| บริษัทผู้สอบบัญชี | ค่าสอบบัญชี (บาท) | ค่าบริการอื่น ๆ | รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี |
|---|----------------------|-----------------|---|
| บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เลขที่ 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอย เพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ +66 2596-0500EXT.327 | 1,000,000.00 | - | 1. นางสาว พจนรัตน์ ศิริ พิพัฒน์ อีเมล: group@dharma-niti.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 9012 2. นาย ธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ อีเมล: thanawut.p@daa.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 6699 3. นางสาว เตชินี พรเพ็ญพบ |
| | | | |

| บริษัทผู้สอบบัญชี | ค่าสอบบัญชี (บาท) | ค่าบริการอื่น ๆ | รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี |
|-------------------|----------------------|-----------------|--|
| | | | อีเมล: group@dharmniti.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 10769 |

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัท พิจารณางบการเงิน และจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ พ.ร.บ. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัทมีการประชุมทั้งสิ้น 7 ครั้ง และเป็นไปตามกำหนดการประชุมล่วงหน้า ซึ่งได้มีมติอนุมัติไว้ในการประชุมเดือนพฤศจิกายน 2567 ทั้งนี้ 1 ครั้งที่เป็นการพิเศษนอกเหนือกำหนดการประชุมล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัทมีทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2568 แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร (CEO) เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) 26 กันยายน 2568 นายกุดั่น สุขมานนท์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ ยื่นลาออกเนื่องจากมีภาระกิจมาก โดยมีนายเกียรติพร ศิริชัยสกุล เข้ามาแทน และมีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 โดยมีวาระคงเหลือตามวาระของนาย กุดั่น สุขมานนท์

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ และนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจ และแผนในอนาคตจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยต้องเป็นผู้มีความรู้ในเรื่องทางการแพทย์ และธุรกิจโรงพยาบาล และมีประสบการณ์ในเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหา ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย ในปี 2568 ได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ปรากฏว่า ไม่มี ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการสรรหา เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้ง ประธานกรรมการบริหาร (CEO) เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการด้วย

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน แนะนำให้บริษัทจดทะเบียนมีวิธีการสรรหาบุคคลที่จะเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดผ่านคณะกรรมการสรรหา (nominating committee) โดยบริษัทนำแนวทางดังกล่าวมาปรับใช้กับธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็นต่อการบริหารธุรกิจของบริษัท

Board Skill Matrix ของบริษัท เป็นดังนี้

| | | แพทย์ | บัญชี | การเงิน | บริหารธุรกิจ | กฎหมาย | เทคโนโลยีสารสนเทศ |
|---------------------|-------------|-------|-------|---------|--------------|--------|-------------------|
| 1. นายอภิรักษ์ | วานิช | | | | / | | |
| 2. ผศ.นพ.กฤษฎา | บานชื่น | / | | | | | |
| 3. นางสาวกาญจนา | วานิช | | | | / | | |
| 4. นางสาวอรนุช | วานิช | | | | / | | |
| 5. นางจิตติวัฒน์ | โพธานันท์ | | | / | | | |
| 6. รศ.ดร.ศรายุทธ | เรืองสุวรรณ | | / | | | | |
| 7. รศ.นพ.พงษ์ศักดิ์ | ยุกตะนันท์ | / | | | | | |
| 8. นพ.จักรพันธ์ | พงษ์เสฐียร | / | | | | | |
| 9. นายเกียรติพร | ศิริชัยสกุล | | / | | | | |

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

การสรรหากรรมการบริษัท

กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติและคัดเลือกบุคคลที่จะเป็นกรรมการบริษัท และนำเสนอชื่อดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมว่างลงก่อนครบวาระ ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ หรือกรณีเป็นการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้พิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

คุณสมบัติของกรรมการ

- กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- กรรมการบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง
- ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทเว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
- มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน กสท.กำหนด
- กรรมการบริษัท ต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. รศ.ดร. ศรายุทธ เรืองสุวรรณ | กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) | 23 เม.ย. 2562 | บัญชี |

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | วันที่ดำรงตำแหน่ง | ทักษะและความชำนาญ |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 1. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร | กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) | 18 เม.ย. 2568 | การแพทย์ |
| 2. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล | กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) | 13 พ.ย. 2568 | บัญชี |

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดให้มีกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่ให้ความเห็นต่อการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด คือ

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
9. กรรมการอิสระต้องดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนัดต่อไป

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง คำนึงถึงธุรกิจของบริษัทเป็นหลัก กระบวนการสรรหาใช้วิธีการแนะนำจากบุคคลที่รู้จัก และ ใช้บริการ Head Hunter

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่
สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่
กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นกรรมการที่เกิดจากความสัมพันธ์ทางครอบครัวผู้ก่อตั้งธุรกิจ เป็นหลัก ทั้งนี้ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร แต่อย่างไรก็ตาม บางท่านยังคงมีอำนาจในการบริหาร

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 3
(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นประจำทุกปี ในปี 2568 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อกรรมการ | เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม |
|---|-----------------------------------|---|
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช (ประธานกรรมการ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2549: Role of the Chairman Program (RCP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) • 2548: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2548: Finance for Non-Financial Director (FND) |
| 2. นาย กฤษฏา บานชื่น (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2555: Director Certification Program (DCP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2565: Refreshment Training Program (RFP) • 2556: Audit Committee Program (ACP) • 2556: Monitor the Internal Audit Function (MIA) • 2556: Monitor the Quality of Financial Reporting (MFR) • 2556: Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) • 2555: Role of the Compensation Committee (RCC) |
| 3. นางสาว กาญจนา วานิช (กรรมการ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2548: Director Accreditation Program (DAP) |
| 4. นางสาว อรณัฐ วานิช (กรรมการ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2556: Financial Statements for Directors (FSD) • 2554: Director Accreditation Program (DAP) |

| รายชื่อกรรมการ | เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม |
|--|---------------------------------------|---|
| 5. นาง ฐิตะวัฒน์ โพธารนันท (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2561: Advanced Audit Committee Program (AACP) • 2560: Director Accreditation Program (DAP) |
| 6. รศ.ดร. ศราวุธ เรืองสุวรรณ (กรรมการ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2562: Advanced Audit Committee Program (AACP) • 2560: Director Certification Program (DCP) • 2559: Director Accreditation Program (DAP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2565: Development Administrator in Digital Era • 2565: Refreshment Training Program (RFP) • 2565: Young FTI Elite • 2559: Trade and Investment Promotions Japanese Government • 2557: GW4 2014 PhD Training in Accounting University of Exeter and University of Bristol |
| 7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2564: Director Accreditation Program (DAP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2557: นักบริหารยุทธศาสตร์การป้องกันและปราบปรามการทุจริตระดับสูง • 2555: ธรรมชาติบำบัดทางการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง (ปธพ.) • 2540: Certificate Sports Medicine Research Fellow |
| 8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร (กรรมการ) | เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Board's Roles in Purpose-driven Transition (PDT) • 2568: Director Accreditation Program (DAP) |

| รายชื่อกรรมการ | เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา | ประวัติการเข้าร่วมอบรม |
|---|---------------------------------------|---|
| 9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | ไม่เข้าร่วม | Thai Institute of Directors (IOD) • 2549: Director Accreditation Program (DAP) |

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

กำหนดให้กรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยทำการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นรายบุคคล และรวบรวมสรุปผลประเมิน เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบองค์คณะ คิดเป็นร้อยละ 55.56
(คำนวณจากแบบประเมินที่ได้รับคืนจำนวน 5 ฉบับ จากกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน)
- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายบุคคล คิดเป็นร้อยละ 51.70
(คำนวณจากแบบประเมินที่ได้รับคืนจำนวน 5 ฉบับ จากกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน)
- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 25.00
(คำนวณจากแบบประเมินที่ได้รับคืนจำนวน 1 ฉบับ จากกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน)
- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คิดเป็นร้อยละ 33.33
(คำนวณจากแบบประเมินที่ได้รับคืนจำนวน 1 ฉบับ จากกรรมการทั้งหมด 3 ท่าน)
- การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น) ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ⁽¹⁾

- จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 7
- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 18 เม.ย. 2568
- การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

| รายชื่อกรรมการ | การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ | | | เข้าประชุม AGM | | | เข้าประชุม EGM | | |
|---|-----------------------------|---|--------------------------|-----------------------|---|--------------------------|-----------------------|---|--------------------------|
| | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) |
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช (ประธานกรรมการ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 2. นาย กฤษฏา บานชื่น (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 3. นางสาว กาญจนา วานิช (กรรมการ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 4. นางสาว อรณัฐ วานิช (กรรมการ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 5. นาง จิตะวัฒน์ โพธานันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 6 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 6. รศ.ดร. ศรายุทธ เรืองสุวรรณ (กรรมการ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 6 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสฐียร (กรรมการ) | 7 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 2 | / | 7 | 0 | / | 1 | N/A | / | N/A |
| 10. นาย กุศล สุขุมานนท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 3 | / | 7 | 1 | / | 1 | N/A | / | N/A |

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

| รายชื่อกรรมการ | อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท | อัตราการเข้าประชุม AGM | อัตราการเข้าประชุม EGM |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช (ประธานกรรมการ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 2. นาย กฤษฎา บานชื่น (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 3. นางสาว กาญจนา วานิช (กรรมการ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 4. นางสาว อรุณช วานิช (กรรมการ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 5. นาง รุติวัฒน์ โพธานันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 6/7 (85.71%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 6. รศ.ดร. ศรายุทธ เรืองสุวรรณ (กรรมการ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุทธะนันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 6/7 (85.71%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสวีชัย (กรรมการ) | 7/7 (100.00%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| 9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 2/7 (28.57%) | N/A | N/A |
| 10. นาย กุศล สุขุมาพันธ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | 3/7 (42.86%) | 1/1 (100.00%) | N/A |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย | (84.29%) | 90.00% | N/A |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายกุศล สุขุมาพันธ์ ลาออกวันที่ 26 กันยายน 2568
นายเกียรติพร ศิริชัยสกุล แทนวันที่ 13 พฤศจิกายน 2568

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 90 และข้อบังคับของบริษัทข้อที่ 20 กำหนดว่า “กรรมการของบริษัทมีสิทธิได้รับคำตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่อันได้แก่ เงินเดือน บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจกำหนดจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ หรืออาจจะมีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยง เบี้ยประชุม หรือสวัสดิการต่างๆ ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด”

คำตอบแทนกรรมการควรเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี ซึ่งคำตอบแทนกรรมการปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทนแล้วจึงเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากกลุ่มอุตสาหกรรม และผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมในภาวะปัจจุบัน ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ | บริษัท | | | | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|---|---------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน | |
| 1. นาย อภิรักษ์ วานิช (ประธานกรรมการ) | | | 640,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ) | 105,000.00 | 535,000.00 | 640,000.00 | ไม่มี | |
| 2. นาย กฤษฏา บานชื่น (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | | | 564,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 84,000.00 | 408,000.00 | 492,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ) | 48,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย) | 24,000.00 | 0.00 | 24,000.00 | ไม่มี | |
| 3. นางสาว กาญจนา วานิช (กรรมการ) | | | 464,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 84,000.00 | 380,000.00 | 464,000.00 | ไม่มี | |
| 4. นางสาว อรุณฯ วานิช (กรรมการ) | | | 464,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 84,000.00 | 380,000.00 | 464,000.00 | ไม่มี | |
| 5. นาง จุติวัฒน์ โพธานันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | | | 540,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 72,000.00 | 408,000.00 | 480,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ) | 40,000.00 | 0.00 | 40,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย) | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | ไม่มี | |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ | บริษัท | | | | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|--|---------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|--|
| | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน | |
| 6. รศ.ดร. ศราวุธ เรืองสุวรรณ (กรรมการ) | | | 498,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 84,000.00 | 394,000.00 | 478,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย) | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | ไม่มี | |
| 7. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุทธะนันท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | | | 506,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 72,000.00 | 394,000.00 | 466,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ) | 40,000.00 | 0.00 | 40,000.00 | ไม่มี | |
| 8. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร (กรรมการ) | | | 228,666.67 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 60,000.00 | 168,666.67 | 228,666.67 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร) | N/A | 0.00 | 0.00 | ไม่มี | |
| 9. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | | | 56,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 24,000.00 | 32,000.00 | 56,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ไม่มี | |
| 10. นาย สิริพนธ์ มาโนช (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ | บริษัท | | | | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|---|----------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|--|
| | ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน | |
| 11. นพ. นพรุจ พชรภณันท์ (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |
| 12. นพ. เกศดา จันทรสว่าง (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |
| 13. นาง ปรียนาถ เฉลิมช่วง (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |
| 14. นางสาว ดาราพรรณ สาครเสถียร (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |
| 15. นาย สิทธิพนธ์ มาโนช (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |
| 16. นาย กุดั่น สุขมานนท์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ) | | | 390,000.00 | | N/A |
| คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ) | 36,000.00 | 334,000.00 | 370,000.00 | ไม่มี | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ) | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | ไม่มี | |
| 17. นาย กิตติ พจน์เพียรเลิศ (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |

| รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ | บริษัท | | | | คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท) |
|--|---------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------|--|
| | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) | คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน | |
| 18. นพ. กฤษณ์ดีพัฒน์ พิริยกรเจริญกิจ (กรรมการบริหาร) | | | N/A | | N/A |
| คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร) | N/A | N/A | N/A | ไม่มี | |

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

| รายชื่อคณะกรรมการ | ค่าเบี้ยประชุมต่อปี | คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ | รวม (บาท) |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
| 1. คณะกรรมการบริษัท | 705,000.00 | 3,433,666.67 | 4,138,666.67 |
| 2. คณะกรรมการตรวจสอบ | 148,000.00 | 0.00 | 148,000.00 |
| 3. คณะกรรมการบริหาร | N/A | 0.00 | 0.00 |
| 4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 64,000.00 | 0.00 | 64,000.00 |

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

การกระทำใดๆ ของบริษัทฯ จะยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และจะไม่เกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

2. การกระทำและการตัดสินใจใดๆ ของพนักงานทุกระดับ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานนั้น ไม่ว่าโดยสายเลือดหรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะ และใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีส่วนร่วมในการอนุมัติ และให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้นๆ
3. พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีของบริษัทฯ ตามมาตรฐานเดียวกัน โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาให้แก่บริษัทฯ อย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่เบียดบังเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นใดภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ
4. พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินและ/หรือ ความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่นๆ ซึ่งจะส่งให้บริษัทฯ ต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
5. การปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่ขัดกับผลประโยชน์หลักของบริษัทฯ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทกำหนดนโยบายการใช้อข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบุคคลภายนอกที่มาปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูล ภายในของบริษัทต้อง
 - 1.1 เก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัทด้วยความระมัดระวังและมีความปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูล ภายในของบริษัทรั่วไหลออกไปภายนอก
 - 1.2 ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทแก่บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการที่ ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เนื่องจากอาจเกิดผลกระทบต่อราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการลงทุน
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบุคคลภายนอกที่มาปฏิบัติหน้าที่ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูล ภายในของบริษัทต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในซึ่งเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่น ที่ซื้อขายหลักทรัพย์โดยไม่ทราบข้อมูลภายใน
3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในรวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติ ตามมาตรการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการใช้อข้อมูลภายใน โดยมีขอบ
4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎบัตร จรรยาบรรณ และคู่มือ กำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการใช้อข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ("พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ") และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ถือเป็นการกระทำผิดวินัยที่ต้อง รับโทษ ทั้งนี้อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากกระทำความผิดตามกฎหมาย

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|--|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
ผ่านหรือไม่

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการภายใต้กรอบความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะกระบวนการที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์ต่อการทุจริตภายในบริษัทฯ รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ ดังนี้

1. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/ รับสินบนทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณบริษัท รวมถึงระเบียบและข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นๆ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสม และต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่
3. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุนของบริษัทฯ มีขั้นตอนการตรวจสอบ อนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
4. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดหาพัสดุและทำสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน และบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
5. บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว
6. แผนตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการประเมินการควบคุมด้วยตนเองต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อดำเนินการตรวจสอบหากพบประเด็นที่มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องแจ้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติเพื่อให้มีการปรับปรุงมาตรการควบคุม
7. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนในการรักษาเอกสารและบันทึกต่างๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายงานทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
8. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทำบัญชีและการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายในเพื่อยืนยันประสิทธิภาพของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงินมีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
9. บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรานี้
10. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติไปยังบริษัทย่อย ที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม คู่ค้าทางธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตราการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
11. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมทั้งเมื่อบุคลากรต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
12. แผนตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อประธานกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อยุติการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท

1.1 กำหนดนโยบาย กำกับดูแล และติดตามให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

1.2 ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีบทลงโทษเมื่อไม่ปฏิบัติตาม

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

2.1 กำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.2 สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ

2.3 สอบทานการประเมินความเสี่ยงและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรมี เพื่อลดความเสี่ยงนั้น โดยผู้บริหารต้องนำคำแนะนำไปปฏิบัติ

2.4 รายงานผลการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ และให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

3. คณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร

3.1 นำนโยบายไปปฏิบัติ และกรอบการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร

3.2 กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

3.3 กำหนดให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

3.4 ทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

4. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

4.1 ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

แนวทางการปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัทให้เป็นพลเมืองดีของสังคมและของประเทศชาติ
4. กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณบริษัท รวมถึงแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทกำหนดและจะกำหนดขึ้นต่อไป โดยไม่ต้องเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
5. พนักงานไม่ควรละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือผ่านช่องทางการรายงานที่กำหนดไว้และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัทฯ
6. บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและความคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ โดยจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบ และบริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันโดยเคร่งครัด ตามที่กำหนดในนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติด้านบุคคล และ/หรือ มาตรการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของบริษัทฯ
7. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯ ที่กำหนดไว้และอาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
8. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะภายในบริษัทฯ ผ่านวิธีต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงาน ระบบอินทราเน็ต จดหมาย เป็นต้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติ
9. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนและข้อเสนอแนะให้แก่สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสียผ่านวิธีการต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น
10. บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญและกำหนดมาตรการที่เหมาะสมรวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการที่ได้ดำเนินการไปแล้ว

11. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนการเลื่อนตำแหน่ง การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสมให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุล ตลอดจนการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอเหมาะสมต่อการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติ
12. บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบกำหนดอำนาจอนุมัติรายการธุรกิจ ที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
13. บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรที่รับผิดชอบทราบ
14. บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบระบบงานภายใน ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทฯ อาทิ การดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินการบัญชี เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในจะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน ข้อกำหนด กฎระเบียบ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
15. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
16. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

16.1 การให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่าย: บริษัทฯ กำหนดให้ การให้ มอบ หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควรตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ แต่ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควรและไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณบริษัทฯ และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

16.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน: บริษัทฯ มีนโยบายที่จะควบคุมและระมัดระวังเรื่องการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมดังกล่าวจะไม่เป็นช่องทางให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการกำหนดขั้นตอนและการควบคุมที่ชัดเจนรัดกุมและมีประสิทธิภาพตลอดจนสามารถสอบทานและติดตามเอกสารหลักฐานต่างๆ ได้ การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

16.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง: ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด กับลูกค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

16.4 ความเป็นกลางและการช่วยเหลือทางการเมือง: บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัทฯ สูญเสีย ความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา ⁽²⁾

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
ไม่

บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) เพื่อเฝ้าระวัง ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน การละเมิดนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ โดยเปิดรับ หรือร้องเรียนผ่านช่องทางดังนี้
ช่องทางสำหรับบุคคลภายนอก

- จัดหมายอิเล็กทรอนิกส์ / E-mail : whistleblower@aikchol.com
- ทางไปรษณีย์ : ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ

โรงพยาบาลเอกชล เลขที่ 68/3 หมู่ที่ 2 ถนนพระยาสุรจา ตำบลบ้านสวน อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000

โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา เลขที่ 31/2 หมู่ที่ 3 ถนนอ่างศิลา ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี 20000

ช่องทางสำหรับบุคลากรภายในบริษัท

สามารถร้องเรียนได้ ทั้งเปิดเผยชื่อ หรือไม่เปิดเผยชื่อผ่านระบบ Intranet, จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ภายใน (webmail) :

whistleblower@aikchol.local

นอกจากนี้พนักงาน/ บุคลากรสามารถสอบถาม หรือนำส่งข้อร้องเรียน หากพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่า ผิดผิด หรือการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณ กับผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ

บริษัทเปิดเผยนโยบายคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณบริษัท โดยแสดงรายละเอียด ผู้มีสิทธิร้องเรียน, ผู้รับข้อร้องเรียน, วิธีการร้องเรียน, ขั้นตอน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และมาตรการคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส ไว้ใน Website นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท

หมายเหตุ : ⁽²⁾ สามารถดูนโยบายการแจ้งเบาะแส ฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท : <https://ir.aikchol.com/th/home>

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ⁽¹⁾

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

| รายชื่อกรรมการ | การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | | | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|---|--------------------------------|---|--------------------------|----------------------|
| | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) | |
| 1. นาย ฤทธิญา บานชื่น (ประธานกรรมการตรวจสอบ) | 4 | / | 4 | 4/4 (100.00%) |
| 2. นาง จิตะวัฒน์ โพธารินทร์ (กรรมการตรวจสอบ) | 4 | / | 4 | 4/4 (100.00%) |
| 3. รศ.นพ. พงศ์ศักดิ์ ยุกตะนันท์ (กรรมการตรวจสอบ) | 4 | / | 4 | 4/4 (100.00%) |
| 4. นาย เกียรติพร ศิริชัยสกุล (กรรมการตรวจสอบ) | 0 | / | 0 | N/A |
| 5. นาย กุตุ่น สุขมานนท์ (กรรมการตรวจสอบ) | 2 | / | 3 | 2/3 (66.67%) |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย | | | | 91.66% |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายกุตุ่น สุขมานนท์ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 26 กันยายน 2568
นายเกียรติพร ศิริชัยสกุล ได้รับแต่งตั้ง มีผลตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2568

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

แสดงไว้ตามเอกสารแนบ 6

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 20

| รายชื่อกรรมการ | การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร | | | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|--|----------------------------------|---|--------------------------|----------------------|
| | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) | |
| 1. นพ. จักรพันธ์ พงษ์เสถียร (ประธานกรรมการบริหาร) | 20 | / | 20 | 20 / 20 (100.00%) |
| 2. นาย สิทธิพนธ์ มาโนช (กรรมการบริหาร) | 19 | / | 20 | 19 / 20 (95.00%) |
| 3. นพ. นพรุจ พชรภณันท์ (กรรมการบริหาร) | 20 | / | 20 | 20 / 20 (100.00%) |
| 4. นพ. เกศดา จันทร์สว่าง (กรรมการบริหาร) | 4 | / | 4 | 4 / 4 (100.00%) |
| 5. นาง ปริญญาดิ เกลิมช่วง (กรรมการบริหาร) | 20 | / | 20 | 20 / 20 (100.00%) |
| 6. นางสาว ดาราพรรณ สาครเสถียร (กรรมการบริหาร) | 8 | / | 8 | 8 / 8 (100.00%) |
| 7. นาย สิทธิพนธ์ มาโนช (กรรมการบริหาร) | 20 | / | 20 | 20 / 20 (100.00%) |
| 8. นาย กิตติ พจน์เพียรเลิศ (กรรมการบริหาร) | 9 | / | 9 | 9 / 9 (100.00%) |
| 9. นพ. กฤษณ์ดีพัฒน์ พิริยกรเจริญกิจ (กรรมการบริหาร) | 16 | / | 16 | 16 / 16 (100.00%) |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย | | | | 99.44% |

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

รายงานสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทตามแต่ละไตรมาส

- นำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย ทิศทาง และเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบหรือสอบทาน และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณางบการเงินดังกล่าวก่อนที่ผู้สอบบัญชีจะนำเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- ผลักดันให้การตรวจประเมิน Reaccreditation HA ผ่าน
- พิจารณาและนำเสนองบประมาณประจำปี และการลงทุน เสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- กำกับดูแล ส่งเสริม สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจในนโยบายต่างๆ และระเบียบปฏิบัติของบริษัท

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

| รายชื่อกรรมการ | การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | | | เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย |
|---|--|---|--------------------------|----------------------|
| | การเข้าประชุม (ครั้ง) | / | สิทธิในการประชุม (ครั้ง) | |
| 1. นาย ฤทธิญา บานชื่น (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ) | 2 | / | 2 | 2 / 2 (100.00%) |
| 2. นาง รุติวัฒน์ โพธานันท์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ) | 2 | / | 2 | 2 / 2 (100.00%) |
| 3. รศ.ดร. ศรายุทธ เรืองสุวรรณ (กรรมการชุดย่อย) | 2 | / | 2 | 2 / 2 (100.00%) |
| อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย | | | | 100.00% |

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2568

การพิจารณาด้านสรรหา

- พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกและเป็นกรรมการอิสระ นายกุดั่น สุขมานนท์ ลาออกจากกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2568
- พิจารณาสรรหาบุคคลดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ โดยอ้างอิงตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยกรรมการบริษัท และ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้ง นายเกียรติพร ศิริชัยสกุล ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการที่ลาออก

การพิจารณาด้านค่าตอบแทน

- พิจารณาค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ประจำปี 2568 ให้กับกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ตามความเหมาะสม
- พิจารณาค่าตอบแทนสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง (ประธานกรรมการบริหาร (CEO), ผู้ช่วยประธานกรรมการบริหารฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร, ผู้อำนวยการฝ่าย) โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
- ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการตรวจสอบเอกสารหลักฐานจากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมโดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยไม่ชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำการธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

| | 2566 | 2567 | 2568 |
|---|------|------|------|
| จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี) | 0 | 0 | 0 |

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : เป็นบุคลากรภายในบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวทวีพร แก้วไทรเลิศ ให้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจาก มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบ ภายในของบริษัท เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่า มีความเหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างาน ตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับอนุมัติ
จากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : ไม่มี

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

รายงานและงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาใน บริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้จากการรักษาพยาบาลทั่วไป

เนื่องจากรายได้ค่ารักษาพยาบาลเป็นธุรกรรมหลักซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและมีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญคิดเป็นร้อยละ 73 ของรายได้รวม ประกอบกับรายได้จากกิจการโรงพยาบาลมีหลายองค์ประกอบ ได้แก่ รายได้จากการขายยาและเวชภัณฑ์ รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ รายได้ค่าห้องผู้ป่วย เป็นต้น ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับ จำนวน มูลค่า และระยะเวลาในการรับรู้รายได้ของบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการรักษาพยาบาล โดยประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจ และเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการการรักษาพยาบาลที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการค่ารักษาพยาบาลตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

การรับรู้รายได้ค่ารักษาพยาบาลจากประกันสังคม

บริษัทมีรายได้ค่ารักษาพยาบาลจากประกันสังคมในส่วนของผู้ประกันตนที่เลือกใช้สิทธิรักษาพยาบาลกับโรงพยาบาล และประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลสูงและต่อเนื่อง ดังแสดงอยู่ในงบการเงิน คิดเป็นร้อยละ 24 ของรายได้รวม การได้รับเงินจากรายได้ดังกล่าวในแต่ละครั้งต้องผ่านการพิจารณาจากสำนักงานประกันสังคมและการพิจารณาของสำนักงานประกันสังคมต้องใช้ระยะเวลานาน ในการวัดจำนวนเงินรายได้ที่จะรับรู้เป็นสิ่งที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารเนื่องจากมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับจำนวนที่จะได้รับเงิน ซึ่งขึ้นอยู่กับการจัดสรรเงินของสำนักงานประกันสังคมในแต่ละปี โดยบริษัทจะได้รับเงินรายได้จากสำนักงานประกันสังคมตามวิธีคำนวณและอัตราที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการการแพทย์ ออกตามพระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ.2533 เพื่อให้มั่นใจว่ารายได้ค่ารักษาพยาบาลจากประกันสังคมถูกรับรู้ในบัญชีอย่างถูกต้องและเหมาะสม ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ค่ารักษาพยาบาลจากประกันสังคม เนื่องจากเป็นรายการที่มีความเสี่ยงต้องการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจในกระบวนการประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลสูงและต่อเนื่อง โดยตรวจสอบแหล่งที่มาและความน่าเชื่อถือของข้อมูลของผู้ประกันตนที่ใช้ในการคำนวณประมาณการรายได้ ประเมินความเหมาะสมของอัตราความรุนแรงของโรคโดยเปรียบเทียบกับหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามประกาศของสำนักงานประกันสังคม ทดสอบความครบถ้วนของการบันทึกการให้บริการประกันสังคมของผู้ใช้บริการกับระบบการบันทึกข้อมูลของประกันสังคม ทดสอบความถูกต้องของยอดประมาณการของผู้บริหารโดยการเปรียบเทียบหลักเกณฑ์ในการประมาณการของฝ่ายบริหารกับหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามประกาศของสำนักงานประกันสังคม และทดสอบรายการในสมุดรายวันที่ทำโดยผู้บริหารเกี่ยวกับการรับรู้การประมาณการรายได้ รวมถึงเปรียบเทียบข้อมูลการรับเงินในระหว่างงวดและวิเคราะห์หาสาเหตุของผลต่างเทียบกับที่ประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ไว้ รวมถึงการตรวจสอบการรับเงินค่าบริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลสูงและต่อเนื่องภายหลังสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการ ดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของ บริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจาก หลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้ เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบ การเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้า ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือ สถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดง รายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการ ตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุม ภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้อง กับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่า มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของ ผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับ เรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสม เหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวพนรัตน์ ศิริพิพัฒน์

(นางสาวพนรัตน์ ศิริพิพัฒน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9012

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

งบการเงิน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สินทรัพย์

| | | บาท | |
|--------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| | หมายเหตุ | 2568 | 2567 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 6 | 229,809,450 | 248,749,454 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 7 | 104,053,155 | 93,033,017 |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ | 8 | 103,789,015 | 99,572,866 |
| สินค้าคงเหลือ | 9 | 49,605,209 | 49,058,307 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 10 | 1,158,199,680 | 1,027,316,347 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 1,645,456,509 | 1,517,729,991 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | 10 | 1,342,100 | 1,342,100 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 10 | 128,666,538 | 162,666,504 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 11 | 724,853,429 | 756,161,357 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 12 | 9,970,554 | 2,465,817 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 13 | 19,801,285 | 16,791,120 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 218,490 | 221,490 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 884,852,396 | 939,648,388 |
| รวมสินทรัพย์ | | 2,530,308,905 | 2,457,378,379 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

| | | บาท | |
|---|----------|-------------|-------------|
| | หมายเหตุ | 2568 | 2567 |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 15 | 126,771,648 | 115,689,991 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 16 | 134,016,114 | 124,074,792 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ | | | |
| ภายในหนึ่งปี | 17 | 3,970,637 | 1,646,462 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย | | 3,854,502 | 8,403,430 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์ | 18 | - | 8,300,000 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 10,898,676 | 17,383,290 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 279,511,577 | 275,497,965 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 17 | 6,087,512 | 876,456 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 14 | 5,826,782 | 13,948,376 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 19 | 84,427,635 | 74,857,357 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 96,341,929 | 89,682,189 |
| รวมหนี้สิน | | 375,853,506 | 365,180,154 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

| | | บาท | |
|---|----------|---------------|---------------|
| | หมายเหตุ | 2568 | 2567 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | |
| หุ้นสามัญ 150,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 150,000,000 | 150,000,000 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | |
| หุ้นสามัญ 149,909,264 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 149,909,264 | 149,909,264 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | 20 | 74,000,000 | 74,000,000 |
| กำไรสะสม | | | |
| จัดสรรแล้ว | | | |
| ทุนสำรองตามกฎหมาย | 20 | 14,990,926 | 14,990,926 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 1,786,747,075 | 1,697,289,928 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 128,808,134 | 156,008,107 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 2,154,455,399 | 2,092,198,225 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| | | 2,530,308,905 | 2,457,378,379 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | หมายเหตุ | บาท | |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| | | 2568 | 2567 |
| รายได้ | | | |
| รายได้ค่าบริการพยาบาล | | 1,794,988,923 | 1,746,792,939 |
| รายได้อื่น | 22 | 49,618,970 | 57,585,739 |
| รวมรายได้ | | 1,844,607,893 | 1,804,378,678 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ต้นทุนค่าบริการพยาบาล | | 1,427,340,078 | 1,432,853,652 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 226,637,289 | 213,738,453 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 23 | 1,653,977,367 | 1,646,592,105 |
| กำไรจากการดำเนินงาน | | 190,630,526 | 157,786,573 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 189,534 | 129,773 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 190,440,992 | 157,656,800 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 24 | 36,703,087 | 30,650,037 |
| กำไรสำหรับปี | | 153,737,905 | 127,006,763 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | |
| ผลขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | (33,999,966) | (20,666,646) |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง | 24 | 6,799,993 | 4,133,329 |
| รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | (27,199,973) | (16,533,317) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้ | | (27,199,973) | (16,533,317) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 126,537,932 | 110,473,446 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 28 | 1.03 | 0.85 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | | บาท | | | | | |
|----------|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------|---|--------------------------|
| | | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของ ส่วนผู้ถือหุ้น | รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น |
| | | | | จัดสรรเป็นสำรอง ตามกฎหมาย | ยังไม่ได้ จัดสรร | ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า สินทรัพย์ทางการเงิน | |
| หมายเหตุ | | | | | | | |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 | 149,909,264 | 74,000,000 | 14,990,926 | 1,664,462,453 | 172,541,424 | 2,075,904,067 |
| | เงินปันผล | 21 | - | - | (94,179,288) | - | (94,179,288) |
| | กำไรสำหรับปี | | - | - | 127,006,763 | - | 127,006,763 |
| | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษีเงินได้ ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน | | - | - | - | (16,533,317) | (16,533,317) |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 149,909,264 | 74,000,000 | 14,990,926 | 1,697,289,928 | 156,008,107 | 2,092,198,225 |
| | เงินปันผล | 21 | - | - | (64,280,758) | - | (64,280,758) |
| | กำไรสำหรับปี | | - | - | 153,737,905 | - | 153,737,905 |
| | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษีเงินได้ ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน | | - | - | - | (27,199,973) | (27,199,973) |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 | 149,909,264 | 74,000,000 | 14,990,926 | 1,786,747,075 | 128,808,134 | 2,154,455,399 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | |
|--|--------------|--------------|
| | 2568 | 2567 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| กำไรสำหรับปี | 153,737,905 | 127,006,763 |
| บวก (หัก) รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสำหรับปี | | |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 89,781,792 | 84,175,592 |
| ดอกเบี้ยรับ | (3,330,439) | (3,453,538) |
| รายได้จากเงินปันผล | (4,999,995) | (4,666,662) |
| หนี้สูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | | |
| (กลับรายการ) | (1,894,786) | (12,869,641) |
| ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 422,575 | 1,442,790 |
| กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | (75,841) | (338,160) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | (13,469,788) | (18,165,356) |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 15,399,216 | 13,878,537 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 189,534 | 129,773 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 36,703,087 | 30,650,037 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 272,463,260 | 217,790,135 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (9,702,566) | (5,441,743) |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ | (4,781,460) | 15,774,715 |
| สินค้าคงเหลือ | (546,902) | 1,123,081 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 3,000 | (93,000) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 1,212,580 | (1,745,060) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 9,941,322 | 2,340,629 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์ | (8,300,000) | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (6,484,614) | 5,686,490 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | |
|--|----------------------|---------------------|
| | 2568 | 2567 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | 253,804,620 | 235,435,247 |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (5,828,938) | (7,728,090) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (42,573,616) | (38,956,388) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 205,402,066 | 188,750,769 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | |
| รับดอกเบี้ย | 4,472,964 | 2,300,990 |
| รับเงินปันผล | 4,999,995 | 4,666,662 |
| เงินฝากประจำติดภาระค่าประกันลดลง | - | 13,152,400 |
| เงินจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | (347,792,470) | (335,393,023) |
| เงินรับจากการไถ่ถอนสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 230,454,766 | 344,000,000 |
| ซื้ออาคารและอุปกรณ์ | (41,018,311) | (81,921,270) |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (7,660,157) | (2,014,503) |
| ขายอุปกรณ์ | 5,000 | 2,475,000 |
| เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน | (156,538,213) | (52,733,744) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| จ่ายดอกเบี้ย | (189,534) | (129,773) |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า | (3,333,565) | (3,685,901) |
| จ่ายเงินปันผล | (64,280,758) | (94,179,288) |
| เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน | (67,803,857) | (97,994,962) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ | (18,940,004) | 38,022,063 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 248,749,454 | 210,727,391 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี | 229,809,450 | 248,749,454 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | |
| รายการกระหายอดเงินจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | | |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาในระหว่างปี | (50,887,388) | (81,362,893) |
| เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 9,869,077 | (558,377) |
| เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (41,018,311) | (81,921,270) |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ได้มาในระหว่างงวด | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น | 10,868,796 | 1,820,318 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

ภูมิลำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ที่จดทะเบียน ตั้งอยู่เลขที่ 68/3 หมู่ 2 ถนนพระยาสุรจา อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี ในนามสถานประกอบการ “โรงพยาบาลเอกชล” และมี สาขา 1 แห่ง ตั้งอยู่เลขที่ 31/2 หมู่ที่ 3 ตำบลเสม็ด อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี ในนามสถานประกอบการ “โรงพยาบาลเอกชล อ่างศิลา”

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2535

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการรักษาพยาบาลครบวงจร ประกอบด้วยการให้บริการป้องกันโรค รักษาโรค เสริมสุขภาพ และฟื้นฟูสุขภาพ มีจำนวนเตียงให้บริการ 310 เตียง

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2567 มาถือปฏิบัติ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ซึ่งการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปัจจุบัน

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงปี 2568 ซึ่งเป็นฉบับปรับปรุงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ฉบับรวมเล่มปี 2568 (Bound Volume 2025 Consolidated without early application) โดยจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่ม ณ หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

4. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับแผนธุรกิจ (Business model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่า ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธีโดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารหนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่า จะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาการค้าประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงิน ที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

4.3 ลูกหนี้การค้าและรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

ลูกหนี้การค้าและรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับรับรู้เมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน

บริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวะการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวะการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอน ขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | |
|---------------------------|-----------|
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 5 - 50 ปี |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 5 - 10 ปี |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 5 - 10 ปี |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 2 - 10 ปี |
| ยานพาหนะ | 8 - 10 ปี |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์สม่ำเสมอ

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ มีอายุการใช้งานจำกัดแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ภายในระยะเวลา 5 - 10 ปี

4.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีการด้อยค่าในเวลาต่อมาในกรณีนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ยอดขาดทุนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ทางการเงินหักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.8 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมาย ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

4.9 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.10 รายได้

รายได้ค่ารักษาพยาบาล

รายได้ค่ารักษาพยาบาลได้รับยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล โดยส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่ายาและเวชภัณฑ์ ค่าห้องพักผู้ป่วย ค่าบริการทางการแพทย์ และค่าบริการอื่น โดยจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้วตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ค่ารักษาพยาบาลในระบบประกันสังคมรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในวันที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งตามปกติในกรณีเงินปันผลที่จะได้รับจากหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด จะพิจารณาจากวันที่มีการประกาศสิทธิการรับปันผล

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายได้อื่น

รายได้อื่น ๆ บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

4.11 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

4.12 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ ณ วันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก โดยรวมระยะเวลตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนี้ของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้บริษัทจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทเลือกใช้ช้อยก์เว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่า ตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

4.14 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้ โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้าง เป็นต้น

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับเป็นรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ที่ยังไม่ได้รับจากสำนักงานประกันสังคม ซึ่งบริษัทไม่สามารถทราบจำนวนเงินที่จะได้รับแน่นอน ผู้บริหารของบริษัทจึงได้ประมาณการรายได้ค้างรับดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามที่กำหนดโดยหน่วยงานดังกล่าวและจากจำนวนเงินที่ได้รับจริงครั้งล่าสุดควบคู่ไปกับภาวะการณ์ในปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วย

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้สัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทในการใช้เลือกสิทธินั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

5. การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล

บริษัทไม่ได้ถูกกระทบจากปัจจัยที่มีลักษณะเป็นวัฏจักรหรือเป็นไปตามฤดูกาลที่สำคัญในระหว่างปี

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2568 | 2567 |
| เงินสดในมือ | 1,474,938 | 1,790,576 |
| เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน | 228,334,512 | 246,958,878 |
| รวม | 229,809,450 | 248,749,454 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวในอัตรา ร้อยละ 0.20 ต่อปีและร้อยละ 0.40 ต่อปี ตามลำดับ

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ลูกหนี้การค้า | | |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 58,149,101 | 52,492,331 |
| เกินวันครบกำหนดชำระ: | | |
| น้อยกว่า 3 เดือน | 35,961,790 | 30,078,774 |
| 3 - 6 เดือน | 906,706 | 1,955,803 |
| 6 - 12 เดือน | 455,595 | 537,564 |
| มากกว่า 12 เดือน | 3,116,549 | 6,703,499 |
| | 98,589,741 | 91,767,971 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (3,341,493) | (6,899,573) |
| สุทธิ | 95,248,248 | 84,868,398 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า | 2,398,591 | 2,180,650 |
| รายได้ค้างรับอื่น | 4,740,946 | 4,474,334 |
| อื่น ๆ | 1,665,370 | 1,509,635 |
| | 8,804,907 | 8,164,619 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 104,053,155 | 93,033,017 |

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 120 วัน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ลูกหนี้การค้า มีดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------|-------------|-----------|
| | 2568 | 2567 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม | 6,899,573 | 4,843,383 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | (2,460,097) | 2,991,817 |
| ตัดหนี้สูญ | (1,097,983) | (935,627) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 3,341,493 | 6,899,573 |

8. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--|--------------------|-------------------|
| | 2568 | 2567 |
| สำนักงานประกันสังคม | | |
| ภาระเสียงค้างรับ | 46,602,242 | 29,353,518 |
| ผู้ป่วยด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงค้างรับ | 28,778,182 | 40,305,297 |
| อื่นๆ | 27,947,626 | 29,704,832 |
| | 103,328,050 | 99,363,647 |
| สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ | | |
| สำหรับผู้ป่วยด้วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ค้างรับ | 9,936,875 | 9,119,818 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (9,475,910) | (8,910,599) |
| | 460,965 | 209,219 |
| รวม | 103,789,015 | 99,572,866 |

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับที่ค้างชำระนานมากกว่า 1 ปี ส่วนใหญ่ ได้แก่ รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นจำนวนเงิน 9.42 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567: 8.87 ล้านบาท) ซึ่งในปัจจุบันรายได้ค้างรับดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายชำระตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้โดยหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ มีดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------|-----------|--------------|
| | 2568 | 2567 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม | 8,910,599 | 24,772,057 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) | 565,311 | (15,861,458) |
| ตัดหนี้สูญ | - | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 9,475,910 | 8,910,599 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

9. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ยาและเวชภัณฑ์ | 41,056,500 | 42,237,584 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 8,548,709 | 6,820,723 |
| รวม | 49,605,209 | 49,058,307 |

10. สินทรัพย์ทางการเงิน

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2568 | 2567 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | |
| ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | |
| เงินฝากธนาคารประเภทประจำ | 23,661,345 | 178,295,477 |
| ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | |
| กองทุนรวมตราสารหนี้ | 1,134,538,335 | 849,020,870 |
| รวม | 1,158,199,680 | 1,027,316,347 |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | 1,342,100 | 1,342,100 |
| รวม | 1,342,100 | 1,342,100 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | | |
| ตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน | | |
| เบ็ดเสร็จอื่น | 128,666,538 | 162,666,504 |
| รวม | 128,666,538 | 162,666,504 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เงินฝากธนาคารประเภทประจำมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.80 - 1.50 ต่อปี และร้อยละ 1.50 - 2.00 ต่อปี และเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้มีผลตอบแทนในอัตราร้อยละ 1.49 ต่อปี และร้อยละ 2.10 ต่อปี ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เงินฝากธนาคารประเภทประจำจำนวน 1.34 ล้านบาท และ 1.34 ล้านบาท ตามลำดับ ใช้เป็นหลักประกันในการขอหนังสือค้ำประกันจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด
วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นประกอบด้วย

| | ถือหุ้นอัตราร้อยละ | | ล้านบาท | | | |
|--|--------------------|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 2568 | 2567 | 2568 | | 2567 | |
| | | | ราคาทุน | ราคาตลาด | ราคาทุน | ราคาตลาด |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) | 0.06 | 0.06 | 2.20 | 128.67 | 2.20 | 162.67 |
| บวก กำไรจากการวัดมูลค่า สินทรัพย์ทางการเงิน | | | 126.47 | | 160.47 | |
| รวม | | | <u>128.67</u> | | <u>162.67</u> | |

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย

| | บาท | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 | จำนวนที่ เพิ่มขึ้น | รับโอน (โอนออก) | จำนวนที่ ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 68 |
| ราคาทุน | | | | | |
| ที่ดิน | 108,160,300 | - | - | - | 108,160,300 |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 1,111,644,281 | 2,185,733 | 6,926,603 | (880,241) | 1,119,876,376 |
| อุปกรณ์แพทย์ | 348,292,875 | 36,418,182 | - | (7,148,059) | 377,562,998 |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 42,371,528 | 580,669 | - | (537,436) | 42,414,761 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 83,711,863 | 6,193,022 | 110,750 | (2,273,461) | 87,742,174 |
| ยานพาหนะ | 22,494,984 | 1,744,900 | - | - | 24,239,884 |
| สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง | 23,978,138 | 3,764,882 | (7,037,353) | - | 20,705,667 |
| รวม | <u>1,740,653,969</u> | <u>50,887,388</u> | <u>-</u> | <u>(10,839,197)</u> | <u>1,780,702,160</u> |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 608,864,242 | 50,632,399 | - | (699,495) | 658,797,146 |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 254,100,562 | 21,951,986 | - | (6,968,655) | 269,083,893 |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 35,284,325 | 1,970,656 | - | (533,098) | 36,721,883 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 67,904,863 | 6,058,953 | - | (2,210,374) | 71,753,442 |
| ยานพาหนะ | 18,338,620 | 1,153,747 | - | - | 19,492,367 |
| รวม | <u>984,492,612</u> | <u>81,767,741</u> | <u>-</u> | <u>(10,411,622)</u> | <u>1,055,848,731</u> |
| สุทธิ | <u>756,161,357</u> | | | | <u>724,853,429</u> |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66 | จำนวนที่ เพิ่มขึ้น | รับโอน (โอนออก) | จำนวนที่ ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 |
| ราคาทุน | | | | | |
| ที่ดิน | 108,160,300 | - | - | - | 108,160,300 |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 1,063,878,553 | 14,200,274 | 39,384,602 | (5,819,148) | 1,111,644,281 |
| อุปกรณ์แพทย์ | 354,985,361 | 19,626,756 | - | (26,319,242) | 348,292,875 |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 42,144,584 | 1,784,984 | 4,438 | (1,562,478) | 42,371,528 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 82,157,367 | 4,173,847 | 60,578 | (2,679,929) | 83,711,863 |
| ยานพาหนะ | 25,725,924 | 2,708,000 | - | (5,938,940) | 22,494,984 |
| สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง | 24,558,724 | 38,869,032 | (39,449,618) | - | 23,978,138 |
| รวม | 1,701,610,813 | 81,362,893 | - | (42,319,737) | 1,740,653,969 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 567,531,258 | 46,016,145 | - | (4,683,161) | 608,864,242 |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 258,879,968 | 21,282,349 | - | (26,061,755) | 254,100,562 |
| เครื่องตกแต่งและติดตั้ง | 34,993,606 | 1,849,813 | - | (1,559,094) | 35,284,325 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 64,958,493 | 5,561,602 | - | (2,615,232) | 67,904,863 |
| ยานพาหนะ | 20,805,852 | 1,015,473 | - | (3,482,705) | 18,338,620 |
| รวม | 947,169,177 | 75,725,382 | - | (38,401,947) | 984,492,612 |
| สุทธิ | 754,441,636 | | | | 756,161,357 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีอุปกรณ์และยานพาหนะจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่มีราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 417.21 ล้านบาท และ 364.11 ล้านบาท ตามลำดับ

ที่ดิน อาคารและงานระหว่างก่อสร้าง ไม่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีกรรมธรรม์ประกันภัยคุ้มครองความเสี่ยงทุกประเภท (ARIP) กับผู้รับประกันโดยมีวงเงินประกันครอบคลุมมูลค่าทรัพย์สินแล้ว กรรมธรรม์ดังกล่าวมีการต่ออายุทุกปี

ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งแสดงไว้ในต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้

| | บาท | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล | 68,958,179 | 63,253,621 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 12,809,562 | 12,471,761 |
| รวม | 81,767,741 | 75,725,382 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

12. สินทรัพย์สิทธิการใช้

ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 | จำนวนที่ เพิ่มขึ้น | เปลี่ยนแปลงเงื่อนไข/ ตัดจำหน่าย | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 68 |
| ราคาทุน | | | | |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 1,820,318 | - | - | 1,820,318 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 4,810,639 | 9,188,544 | (1,191,089) | 12,808,094 |
| ยานพาหนะ | - | 1,680,252 | - | 1,680,252 |
| รวม | 6,630,957 | 10,868,796 | (1,191,089) | 16,308,664 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 423,618 | 549,464 | - | 973,082 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 3,741,522 | 2,460,026 | (1,191,089) | 5,010,459 |
| ยานพาหนะ | - | 354,569 | - | 354,569 |
| รวม | 4,165,140 | 3,364,059 | (1,191,089) | 6,338,110 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ | 2,465,817 | | | 9,970,554 |

| | บาท | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66 | จำนวนที่ เพิ่มขึ้น | เปลี่ยนแปลงเงื่อนไข/ ตัดจำหน่าย | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 |
| ราคาทุน | | | | |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 861,880 | 1,820,318 | (861,880) | 1,820,318 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 9,513,919 | - | (4,703,280) | 4,810,639 |
| ยานพาหนะ | 1,254,208 | - | (1,254,208) | - |
| รวม | 11,630,007 | 1,820,318 | (6,819,368) | 6,630,957 |
| หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | |
| อุปกรณ์การแพทย์ | 718,233 | 567,265 | (861,880) | 423,618 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 5,404,013 | 3,040,789 | (4,703,280) | 3,741,522 |
| ยานพาหนะ | 1,219,369 | 34,839 | (1,254,208) | - |
| รวม | 7,341,615 | 3,642,893 | (6,819,368) | 4,165,140 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้- สุทธิ | 4,288,392 | | | 2,465,817 |

บริษัทเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อุปกรณ์การแพทย์ อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 - 4 ปี

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งแสดงไว้ในต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้

| | บาท | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล | 2,737,803 | 3,256,071 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 626,256 | 386,822 |
| รวม | 3,364,059 | 3,642,893 |

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 | จำนวน ที่เพิ่มขึ้น | จำนวน ที่ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 68 |
| ราคาทุน | | | | |
| ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ | 67,521,800 | 943,865 | - | 68,465,665 |
| ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา | 1,629,708 | 6,716,292 | - | 8,346,000 |
| รวม | 69,151,508 | 7,660,157 | - | 76,811,665 |
| หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม | 52,360,388 | 4,649,992 | - | 57,010,380 |
| สุทธิ | 16,791,120 | | | 19,801,285 |

| | บาท | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66 | จำนวน ที่เพิ่มขึ้น | จำนวน ที่ลดลง | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 |
| ราคาทุน | | | | |
| ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ | 67,137,005 | 384,795 | - | 67,521,800 |
| ค่าซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา | - | 1,629,708 | - | 1,629,708 |
| รวม | 67,137,005 | 2,014,503 | - | 69,151,508 |
| หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม | 47,553,071 | 4,807,317 | - | 52,360,388 |
| สุทธิ | 19,583,934 | | | 16,791,120 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งหักตัดจำหน่ายทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีราคาทุนจำนวนเงิน 22.48 ล้านบาท และ 22.47 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งแสดงอยู่ในต้นทุนค่ารักษาพยาบาล และค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล | 2,997,554 | 3,068,402 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 1,652,438 | 1,738,916 |
| รวม | 4,649,992 | 4,807,318 |

14. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

| | บาท | | | |
|--|--------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | ยอดตามบัญชี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี | | ยอดตามบัญชี |
| | ณ 31 ธ.ค. 67 | ในกำไรขาดทุน | ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ณ 31 ธ.ค. 68 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้าง | | | | |
| รับ | 3,162,034 | (598,553) | - | 2,563,481 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 504,584 | 1,507,046 | - | 2,011,630 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์ | | | | |
| พนักงาน | 14,971,471 | 1,914,056 | - | 16,885,527 |
| รวม | 18,638,089 | 2,822,549 | - | 21,460,638 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | (493,163) | (1,500,948) | - | (1,994,111) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่า | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | (32,093,302) | - | 6,799,993 | (25,293,309) |
| รวม | (32,586,465) | (1,500,948) | 6,799,993 | (27,287,420) |
| สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ | (13,948,376) | | | (5,826,782) |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | | | |
|--|--------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | ยอดตามบัญชี | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี | | ยอดตามบัญชี |
| | ณ 31 ธ.ค. 66 | ในกำไรขาดทุน | ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ณ 31 ธ.ค. 67 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้าง | | | | |
| รับ | 5,923,088 | (2,761,054) | - | 3,162,034 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 877,700 | (373,116) | - | 504,584 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์ | | | | |
| พนักงาน | 13,741,382 | 1,230,089 | - | 14,971,471 |
| รวม | 20,542,170 | (1,904,081) | - | 18,638,089 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | (857,678) | 364,515 | - | (493,163) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่า | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | (36,226,631) | - | 4,133,329 | (32,093,302) |
| รวม | (37,084,309) | 364,515 | 4,133,329 | (32,586,465) |
| สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ | (16,542,139) | | | (13,948,376) |

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2568 | 2567 |
| เจ้าหนี้การค้า | 86,064,804 | 87,143,445 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | |
| เจ้าหนี้ทรัพย์สิน | 18,237,860 | 8,368,783 |
| เจ้าหนี้เช็คหมดอายุ | 4,598,328 | 4,570,589 |
| เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน | 3,753,415 | 5,228,411 |
| เจ้าหนี้กรมสรรพากร | 2,045,387 | 1,920,285 |
| อื่น ๆ | 12,071,854 | 8,458,478 |
| | 40,706,844 | 28,546,546 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | <u>126,771,648</u> | <u>115,689,991</u> |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

16. ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์ค้ำจ่าย | 47,400,592 | 45,458,090 |
| ค่าตอบแทนกรรมการค้ำจ่าย | 7,200,000 | 7,200,000 |
| ค่าจ้างนอกเวลาค้ำจ่าย | 8,700,210 | 9,158,380 |
| โบนัสค้ำจ่าย | 29,586,178 | 28,325,857 |
| ค่าไฟฟ้าค้ำจ่าย | 1,301,162 | 1,370,431 |
| ค่าใช้จ่ายประกันสังคมค้ำจ่าย | 12,799,802 | 15,026,826 |
| ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายอื่น | 27,028,170 | 17,535,208 |
| รวม | 134,016,114 | 124,074,792 |

17. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

| | บาท | |
|---|------------------|----------------|
| | 2568 | 2567 |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 2,522,918 | 4,388,501 |
| เพิ่มขึ้น | 10,868,796 | 1,820,318 |
| เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย | 189,534 | 129,773 |
| เงินจ่ายชำระ | (3,523,099) | (3,815,674) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 10,058,149 | 2,522,918 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | (3,970,637) | (1,646,462) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี | 6,087,512 | 876,456 |

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 3,364,059 | 3,642,893 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 189,534 | 129,773 |
| รวม | 3,553,593 | 3,772,666 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงิน เป็นจำนวนเงิน 3.33 ล้านบาท และ 3.69 ล้านบาท และมีการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ไม่ใช่เงินสดจำนวน 10.87 ล้านบาทและ 1.82 ล้านบาท ตามลำดับ

18. เงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์

เงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์ เป็นเงินที่สำนักงานประกันสังคมเรียกคืนจากการที่จ่ายค่าบริการทางการแพทย์เกินกว่าที่โรงพยาบาลพึงได้รับ โดยบริษัทจะบันทึกเมื่อได้รับผลการพิจารณาจากประกันสังคม แต่อย่างไรก็ตามกรณีที่มีข้อโต้แย้งบริษัทจะยื่นหนังสือขอให้ทบทวนการตรวจสอบการใช้บริการดังกล่าวอีกครั้ง ผลการพิจารณาของสำนักงานประกันสังคมข้างต้น เกิดจากการเรียกตรวจเวชระเบียนโดยใช้วิธีการสุ่มไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนข้อมูลที่มีอยู่ในขณะนั้นมาพิจารณาความสมบูรณ์ของการบันทึกเวชระเบียนเพื่อเรียกและคำนวณเงินค่าบริการทางการแพทย์ดังกล่าวคืน ซึ่งวิธีการสุ่มตรวจดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 เป็นต้นไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทจึงมีมติให้บันทึกเงินที่คาดว่าจะถูกเรียกคืนจากสำนักงานประกันสังคม โดยบันทึกลดรายได้จากการรักษาพยาบาลในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและบันทึกเงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์ในงบฐานะการเงินในงวดที่ได้รับหนังสือแจ้งการเรียกเงินคืนจากประกันสังคม บริษัทมียอดคงเหลือเงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์ที่รอผลการพิจารณาจากประกันสังคมเป็นจำนวนเงิน 8.30 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2568 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งผลการพิจารณาเรียกเงินคืนค่าบริการทางการแพทย์ประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง (Adj RW \geq 2) ปี 2562 จากสำนักงานประกันสังคม หลังจากที่บริษัทขอให้ทบทวนการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ ซึ่งสำนักงานประกันสังคมพบว่าข้อมูลการใช้บริการบางส่วนไม่ถูกต้องและมีความผิดพลาดเกินกว่าร้อยละ 15 โดยเรียกเงินคืนจากโรงพยาบาลเป็นจำนวนเงิน 7.78 ล้านบาท และให้โรงพยาบาลโอนเงินคืนให้แก่สำนักงานประกันสังคมภายใน 30 วันหลังจากได้รับหนังสือฉบับนี้ หากดำเนินการแล้วเสร็จให้มีหนังสือแจ้งให้สำนักงานประกันสังคมทราบด้วย และจะปิดเรื่องเมื่อได้รับเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนจากโรงพยาบาลแล้ว

ดังนั้นบริษัทจึงโอนกลับเงินรับล่วงหน้าค่าบริการทางการแพทย์เพื่อตั้งจ่ายคืนให้กับประกันสังคมจำนวน 7.78 ล้านบาทและโอนกลับส่วนต่างคงเหลือ 0.52 ล้านบาท เป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทจ่ายเงินคืนให้กับประกันสังคมแล้วเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2569

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

งบฐานะการเงิน

| | บาท | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | 74,857,357 | 68,706,910 |
| ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ | (5,828,938) | (7,728,090) |
| ต้นทุนบริการและดอกเบี้ยปัจจุบัน | 15,399,216 | 13,878,537 |
| ยอดคงเหลือปลายงวด | <u>84,427,635</u> | <u>74,857,357</u> |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

| | บาท | |
|-----------------------|------------|------------|
| | 2568 | 2567 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 13,439,544 | 12,115,789 |
| ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน | 1,959,672 | 1,762,748 |
| รวม | 15,399,216 | 13,878,537 |

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

| | ร้อยละ | |
|-------------------------------|--------|--------|
| | 2568 | 2567 |
| อัตราคิดลด | 2.74 | 2.74 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | 6 | 6 |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน | 0 - 24 | 0 - 24 |
| อัตราการทุพพลภาพ | 5* | 5* |

* อ้างอิงตามอัตราในตารางมรณะไทยปี 2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| | 2568 | 2567 |
| อัตราคิดลด | | |
| เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | (5,691,331) | (5,155,597) |
| ลดลงร้อยละ 1 | 6,462,937 | 5,857,774 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | | |
| เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | 7,692,927 | 6,220,196 |
| ลดลงร้อยละ 1 | (6,835,399) | (5,554,286) |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | | |
| เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 | (6,451,774) | (5,850,989) |
| ลดลงร้อยละ 1 | 6,436,146 | 5,843,406 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

20. ส่วนเกินทุนและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

สำรองตามกฎหมาย

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

21. เงินปันผล

ปี 2568

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2568 ผู้ถือหุ้นมีมติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลจากกำไรสุทธิของปี 2567 จำนวนเงินทั้งสิ้น 64.46 ล้านบาท จำนวนหุ้น 149.91 ล้านหุ้น ในอัตรา หุ้นละ 0.43 บาท เงินปันผลดังกล่าวมีกำหนดจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 15 พฤษภาคม 2568

ปี 2567

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 ผู้ถือหุ้นมีมติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลจากกำไรสุทธิของปี 2566 จำนวนเงินทั้งสิ้น 94.44 ล้านบาท จำนวนหุ้น 149.91 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.63 บาท เงินปันผลดังกล่าวมีกำหนดจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 20 พฤษภาคม 2567

22. รายได้อื่น

ประกอบด้วย

| | บาท | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2568 | 2567 |
| รายได้ส่วนแบ่งฟอกไตเทียม | 9,545,825 | 11,391,775 |
| รายได้จากการให้เช่าพื้นที่ | 10,496,067 | 10,938,679 |
| ดอกเบี้ยรับ | 3,330,439 | 3,453,538 |
| กำไรจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าผ่านกำไรหรือขาดทุน | 13,545,629 | 18,503,515 |
| อื่น ๆ | 12,701,010 | 13,298,232 |
| รวม | <u>49,618,970</u> | <u>57,585,739</u> |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

23. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

| | บาท | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน | 568,069,574 | 563,123,183 |
| ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร | 30,817,506 | 28,833,807 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์ | 414,863,299 | 409,812,068 |
| ยาเวชภัณฑ์และวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 336,338,903 | 339,777,387 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 89,781,792 | 84,175,593 |
| อื่นๆ | 214,106,293 | 220,870,067 |
| รวม | 1,653,977,367 | 1,646,592,105 |

24. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

24.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

| | บาท | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2568 | 2567 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน : | | |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน : | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 38,024,688 | 29,110,471 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว | | |
| ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ | (1,321,601) | 1,539,566 |
| รวม | 36,703,087 | 30,650,037 |
| ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ | | |
| การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | (6,799,993) | (4,133,329) |
| รวม | (6,799,993) | (4,133,329) |

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | | |
|--|-------------|-------------|
| | บาท | |
| | 2568 | 2567 |
| กำไรทางบัญชีสำหรับปี | 190,440,992 | 157,656,800 |
| อัตราภาษีที่ใช้ (ร้อยละ) | 20 | 20 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้ | 38,088,198 | 31,531,360 |
| รายการกระทบยอด | | |
| ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหัก | | |
| ในการคำนวณกำไรทางภาษี | | |
| - ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่าย | | |
| ในการคำนวณกำไรทางภาษี | 179,019 | 701,571 |
| | | |
| | บาท | |
| | 2568 | 2567 |
| ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมา | | |
| คำนวณกำไรทางภาษี | | |
| - รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น | (999,999) | (933,332) |
| - อื่นๆ | (564,131) | (649,562) |
| รวมรายการกระทบยอด | (1,385,111) | (881,323) |
| รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 36,703,087 | 30,650,037 |

| | 2568 | | 2567 | |
|---|-------------|----------|-------------|----------|
| | จำนวนภาษี | อัตรภาษี | จำนวนภาษี | อัตรภาษี |
| | (บาท) | (ร้อยละ) | (บาท) | (ร้อยละ) |
| กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี | 190,440,992 | | 157,656,800 | |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตรภาษีที่ใช้ | 38,088,198 | 20.00 | 31,531,360 | 20.00 |
| รายการกระทบยอด | (1,385,111) | (0.73) | (881,323) | (0.56) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตรภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย | 36,703,087 | 19.27 | 30,650,037 | 19.44 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

25. เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต บริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เป็นจำนวนเงิน 4.88 ล้านบาท และ 4.59 ล้านบาท ตามลำดับ

26. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน

ผู้บริหาร ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร ผู้อำนวยการโรงพยาบาล และผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานของบริษัท

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้บริการสถานพยาบาลในลักษณะโรงพยาบาลเอกชนและโรงพยาบาลในเครือประกันสังคมและดำเนินงานในส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ประกอบด้วย บุคคลทั่วไป กลุ่มลูกค้าบริษัทประกันชีวิตที่ถือกรมธรรม์ กลุ่มลูกค้าบริษัท
คู่สัญญา และกลุ่มผู้ประกันตนประกันสังคมที่ประสงค์เลือกใช้บริการของโรงพยาบาลในอัตราเหมาจ่ายจากภาครัฐ

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

| | 2568 | 2567 |
|---|-------------|-------------|
| กำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท) | 153,737,905 | 127,006,763 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | 149,909,264 | 149,909,264 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 1.03 | 0.85 |

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.17 : 1 และ 0.17 : 1 ตามลำดับ

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

30.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยในปัจจุบันและในอนาคต บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจาก เงินฝากสถาบันการเงินและสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน บริษัทไม่มีนโยบายในการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

| | บาท | | | | | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|---------------|--|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | อัตราดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | 228,334,512 | 1,474,938 | 229,809,450 | 0.20 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 104,053,155 | 104,053,155 | - |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ | - | - | - | 103,789,015 | 103,789,015 | - |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | 23,661,345 | - | 1,134,538,335 | 128,666,538 | 1,286,866,218 | 0.80 - 1.50 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

| | บาท | | | | | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
|--|--------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|---------------|--|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | อัตราดอกเบี้ย | | |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน | 1,342,100 | - | - | - | 1,342,100 | 1.50 |
| | 25,003,445 | - | 1,362,872,847 | 337,983,646 | 1,725,859,938 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | - | 126,771,648 | 126,771,648 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 3,970,637 | 6,087,512 | - | - | 10,058,149 | 3.48 |
| | 3,970,637 | 6,087,512 | - | 126,771,648 | 136,829,797 | |

| | บาท | | | | | อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
|--|--------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|--|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | อัตราดอกเบี้ย | ไม่มี | รวม | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | อัตราดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | 246,958,878 | 1,790,576 | 248,749,454 | 0.40 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น | - | - | - | 93,033,017 | 93,033,017 | - |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้าง รับ | - | - | - | 99,572,866 | 99,572,866 | - |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | 178,295,477 | - | 849,020,870 | 162,666,504 | 1,189,982,851 | 1.50 - 2.10 |
| เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำ ประกัน | 1,342,100 | - | - | - | 1,342,100 | 1.50 |
| | <u>179,637,577</u> | <u>-</u> | <u>1,095,979,748</u> | <u>357,062,963</u> | <u>1,632,680,288</u> | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น | - | - | - | 115,689,991 | 115,689,991 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 1,646,462 | 876,456 | - | - | 2,522,918 | 2.87 - 3.73 |
| | <u>1,646,462</u> | <u>876,456</u> | <u>-</u> | <u>115,689,991</u> | <u>118,212,909</u> | |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

30.3 ความเสี่ยงทางด้านเครดิต

ความเสี่ยงทางด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่ลูกหนี้การค้ำหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า การกำหนดระยะเวลาการเรียกเก็บหนี้ การเรียกเก็บเงินมัดจำบางส่วนหรือเรียกหลักทรัพย์ค้ำประกัน ดังนั้น บริษัทไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว

30.4 ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 โดยแสดงจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด ได้ดังนี้

| | บาท | | | | | | |
|--|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------|
| | 2568 | | | | 2567 | | |
| | ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม | ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | รวม |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ หมุนเวียนอื่น | 126,771,648 | - | - | 126,771,648 | 115,689,991 | - | 115,689,991 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 3,970,637 | 6,087,512 | - | 10,058,149 | 1,646,462 | 876,456 | 2,522,918 |
| | <u>130,742,285</u> | <u>6,087,512</u> | <u>-</u> | <u>136,829,797</u> | <u>117,336,453</u> | <u>876,456</u> | <u>118,212,909</u> |

30.5 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สิน
อย่างเดียวกัน

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| บาท | | | | |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 2568 | | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | | | |
| - กองทุนรวมตราสารหนี้ | - | 1,134,538,335 | - | 1,134,538,335 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน | | | | |
| - ตราสารทุน | 128,666,538 | - | - | 128,666,538 |
| รวม | 128,666,538 | 1,134,538,335 | - | 1,263,204,873 |
| | | | | |
| บาท | | | | |
| 2567 | | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | | | |
| - กองทุนรวมตราสารหนี้ | - | 849,020,870 | - | 849,020,870 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน | | | | |
| - ตราสารทุน | 162,666,504 | - | - | 162,666,504 |
| รวม | 162,666,504 | 849,020,870 | - | 1,011,687,374 |

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน

ในระหว่างปีไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

31. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ดังนี้

| | | บาท | |
|--|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | 2568 | |
| | มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย รวม |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | - | - | 229,809,450 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 104,053,155 |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ | - | - | 103,789,015 |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | 1,134,538,335 | 128,666,538 | 23,661,345 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | - | - | 1,342,100 |
| | 1,134,538,335 | 128,666,538 | 462,655,065 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 126,771,648 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | - | 10,058,149 |
| | - | - | 136,829,797 |
| | | บาท | |
| | | 2567 | |
| | มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย รวม |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | 248,749,454 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 93,033,017 |
| รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ | - | - | 99,572,866 |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | 849,020,870 | 162,666,504 | 178,295,477 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | - | - | 1,342,100 |
| | 849,020,870 | 162,666,504 | 620,992,914 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 115,689,991 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | - | 2,522,918 |
| | - | - | 118,212,909 |

บริษัท โรงพยาบาลเอกชล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

32. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

| | บาท | | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|
| | ยอดคงเหลือ ณ | กระแสเงินสด | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | ยอดคงเหลือ ณ |
| | วันที่ 1 มกราคม 2568 | เพิ่ม (ลด) | เพิ่มขึ้น | วันที่ 31 ธันวาคม 2568 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 2,522,918 | (3,333,565) | 10,868,796 | 10,058,149 |
| | <u>2,522,918</u> | <u>(3,333,565)</u> | <u>10,868,796</u> | <u>10,058,149</u> |

| | บาท | | | |
|---------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|
| | ยอดคงเหลือ ณ | กระแสเงินสด | รายการที่ไม่ใช่เงินสด | ยอดคงเหลือ ณ |
| | วันที่ 1 มกราคม 2567 | เพิ่ม (ลด) | เพิ่มขึ้น | วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 4,388,501 | (3,685,901) | 1,820,318 | 2,522,918 |
| | <u>4,388,501</u> | <u>(3,685,901)</u> | <u>1,820,318</u> | <u>2,522,918</u> |

33. ภาระผูกพันที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีภาระผูกพันดังนี้

| | บาท | |
|---|------------|------------|
| | 2568 | 2567 |
| 33.1 หนังสือค้ำประกันจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง | | |
| ต่อหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ | 28,860,100 | 27,157,800 |
| 33.2 สัญญาค่าก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์กับบริษัทหลายแห่ง | 81,587,956 | 26,061,699 |

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862829.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862832.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862834.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862837.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862839.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0281/2025/1773795862841.pdf>

