



แบบ 56-1



ONE REPORT

2023

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

Health Empire Corporation PCL.



สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	3
คณะกรรมการ	4
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	5
ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน	6
วิสัยทัศน์ / พันธกิจ / ค่านิยมองค์กร	7
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	10
• โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	10
• การบริหารจัดการความเสี่ยง	50
• การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	60
• การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	75
• ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	81
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	83
• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	83
• โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชดยอย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	108
• รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	133
• การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	158
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	163
• รายงานของผู้สอบบัญชี	164
• งบแสดงฐานะการเงิน	169
• หมายเหตุประกอบงบการเงิน	177



สารบัญ

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

235

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ 236
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 248
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลปฏิบัติงานของบริษัท (compliance) 250
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน 253
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็มจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม และกฎบัตรของบริษัท 254
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 347

สารจากประธานกรรมการ

ในปี 2566 บริษัทฯ เผชิญกับความท้าทายหลายด้าน นำมาซึ่งทั้งความเสี่ยงและโอกาส อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทและทีมผู้บริหารก็ต้องปรับตัวและพัฒนาตนเองอยู่เสมอเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปและเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน จึงเป็น “เรื่องสำคัญ” ที่บริษัทฯ ต้องมีผลิตภัณฑ์ที่สามารถขับเคลื่อนธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการ



จัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และยังคงให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ พร้อมทั้งเปิดโอกาส ศึกษา และหาธุรกิจใหม่ๆ ด้วยความระมัดระวังมากขึ้น โดยเฉพาะในกลุ่มธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล คลินิก ร้ายขายยา และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเฉพาะในช่องทางการจัดจำหน่าย

ทั้งนี้ ต้องขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะทีมผู้บริหารที่รู้ปัญหาและดำเนินการแก้ไขมาโดยตลอด ซึ่งกรรมการทุกท่านก็พร้อมที่จะสนับสนุนและร่วมกันแก้ปัญหา และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถเพื่อร่วมกันพัฒนารับบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ ประสิทธิภาพ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการร่วมแสดงพลังการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทฯ ก็ได้ผ่านการรับรองเป็นครั้งที่ 2 แล้วเมื่อปลายปี 2565

ในนามของคณะกรรมการบริษัท จึงขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ถือหุ้นทุกท่าน ซึ่งเป็นพลังผลักดันที่สำคัญให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานท่ามกลางการแข่งขันธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ



พล.ต.ท.สฤษฎ์ชัย อนกเวียง

Pol Lt Gen Saridchai Anakevieng
กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

Independent Director, Chairman of the Audit Committee
and Nomination and Remuneration Committee



พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว

Gen Dr. Surapan Poomkaew

ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ

Chairman of the Board and Independent Director



นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์

Mr.Chalermpong Mahavanidvong

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหา
พิจารณาผลตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง

Independent Director, Audit Committee, Chairman of
the Nomination and Remuneration Committee and
Risk Management Committee



นายพนม รัตนะรัต

Mr.Panom Ratanarat

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและ
พิจารณาผลตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง

Independent Director, Audit Committee,
Nomination and Remuneration Committee and
Risk Management Committee



นายสามรถ จั่วศิริพัฒนา

Mr. Samart Chuasiripattana

กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

Director, Chief Executive Director and
Chief of the Risk Management
Committee



นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ^{1/}

Mr. Sittichai Gasornsombat

กรรมการ, กรรมการบริหาร และ
ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ

Director, Executive Director and Chief Business
Development Officer



นายธีรดี มังคะลี

Mr.Thibdee Mangkalee

กรรมการ และกรรมการบริหาร

Director and Executive Director



ดร.กัมพล บุริยมะธกุล

Dr.Kumpol Buriyameathagul

กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO),
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ
ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (CTO)

Director, Chief Executive Officer,
Chief of the Risk Management Committee and Chief
technical officer



นางศุภากร จั่วศิริพัฒนา^{2/}

Mrs. Supakorn Chuasiripattana

กรรมการ และ ประธานสายงาน
ทรัพยากรมนุษย์

Director and Chief Human Resource Officer

หมายเหตุ 1.นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ ได้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร และประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ แต่ยังคงเป็นกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567

2. นางศุภากร จั่วศิริพัฒนา ได้ออกจากการเป็นกรรมการ และประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์ มีผลตั้งแต่วันที่ 15 มกราคม 2567

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
ฐานะทางการเงิน						
สินทรัพย์รวม	760,288	1,031,492	1,431,474	734,170	1,443,888	1,279,903
หนี้สินรวม	63,048	74,918	200,369	55,261	52,354	40,202
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	384,200	382,500	4,588,524	384,200	382,500	4,588,524
ส่วนของผู้ถือหุ้น	697,240	956,574	1,231,105	678,909	1,391,534	1,239,701
ผลการดำเนินงาน						
รายได้จากการขายและบริการ	16,217	95,846	89,503	-	-	6,628
รายได้รวม	25,106	159,814	125,025	11,364	26,578	39,478
ต้นทุนขายและบริการ	9,785	62,761	50,755	-	-	6,624
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	76,562	138,510	133,426	28,146	40,855	59,347
ด้อยค่าความนิยม/เงินลงทุนในบริษัทย่อย	212,814	-	-	681,611	-	-
กำไรขั้นต้น	6,432	33,084	38,748	-	-	4
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(61,281)	(80,919)	(59,805)	(16,806)	(14,370)	(26,493)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายลิขสิทธิ์ (EBITDA)	(43,282)	(40,772)	(21,105)	(12,575)	(5,223)	(21,203)
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	(266,741)	(475,836)	(61,424)	(719,407)	(38,493)	(27,617)

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.61	0.77	1.26	0.16	0.24	6.22
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.41	0.46	1.16	0.15	0.15	6.16
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(0.45)	(0.45)	(0.42)	(0.36)	(0.33)	(1.09)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	2.29	6.29	7.58	-	-	2.09
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	156.96	57.22	47.49	-	-	172.25
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.00	8.36	3.5	-	-	0.7
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย	179.84	43.08	102.86	-	-	514.29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	4.89	13.51	1.73	-	-	0.22
ระยะเวลารับหนี้	73.57	26.65	208.09	-	-	1,636.36
Cash Cycle	263.23	73.64	(57.74)	-	-	(949.83)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น	39.66%	34.52%	43.29%	-	-	0.06%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(377.88%)	(84.43%)	(66.82%)	-	-	(399.68%)
อัตรากำไรอื่น	35.41%	35.33%	28.41%	(68.76%)	19.89%	83.21%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	33.14%	45.07%	64.30%	91.46%	60.99%	174.49%
อัตรากำไรสุทธิ	(1062.44%)	(297.74%)	(49.13%)	(6330.40%)	(144.83%)	(69.95%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(32.26%)	(43.50%)	(10.17%)	(69.49%)	(2.93%)	(4.53%)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(29.77%)	(38.64%)	(8.16%)	(66.06%)	(2.83%)	(4.06%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(499.96%)	(340.51%)	(22.41%)	(24033.29%)	(116.89%)	(57.54%)
อัตรากาหมุนของสินทรัพย์	0.03	0.13	0.17	0.01	0.02	0.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.09	0.08	0.16	0.08	0.04	0.03
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(23.62)	(34.08)	(31.57)	(8.16)	(10.08)	(24.14)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.56	0.20	0.53	0.07	0.02	(1.36)

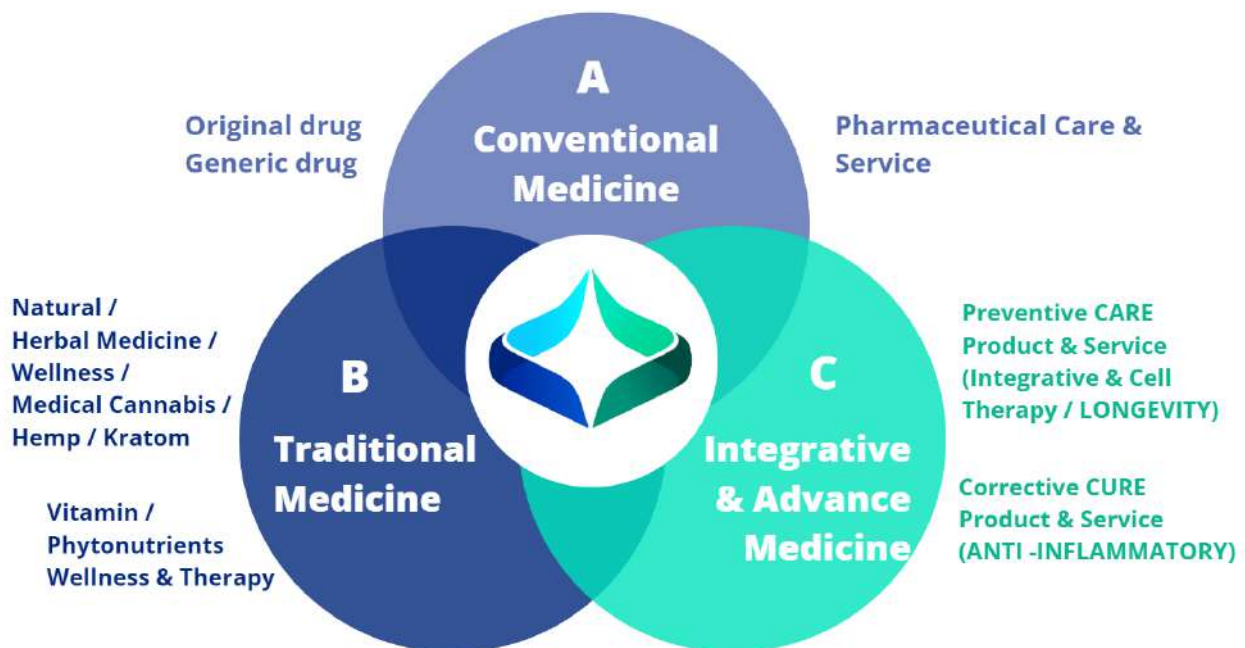
VISION MISSION CORE VALUE



วิสัยทัศน์ (Vision)

เฮลท์ เอ็มไพร์ ยกระดับการดูแล รักษา และป้องกัน
สุขภาพเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดียิ่งขึ้น

“ Empowering Health & Well Being for Better Society ”



VISION MISSION CORE VALUE



“ Health Empire , Empowering Health & Well Being for Better Society ”



**HEALTH &
Well-Being**

+



**CARE & CURE
Collaboration**

=



**Integrative Health
CARE Service Network**

[Conventional]
Medicine



A

[ผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มยาแผนปัจจุบัน และ อุปกรณ์การแพทย์ | Pharmaceutical]

ยาต้นตำรับ (Original drug)
ยาสามัญ (Generic drug)

วิตามินและอาหารเสริม
อุปกรณ์เวชภัณฑ์และบริการสุขภาพ

[Traditional]
Medicine



B

[ผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มยาทางเลือก สมุนไพร และธรรมชาติบำบัด]

ยาสมุนไพรประจำบ้าน
กัญชา กัญชง กระเทียม สมุนไพรทางเลือก

วิตามิน อาหารเสริมสมุนไพร / พืชศาสตร์
ธรรมชาติบำบัดและบริการ

[Integrative & Advance]
Medicine



C

[ผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มนวัตกรรมสุขภาพ เวชศาสตร์ชะลอวัย และผู้สูงอายุ]

Corrective CARE Product & Service
[ANTI - INFLAMMATORY]

Preventive CARE Product & Service
[LONGEVITY]



[RECURRING]



[DIGITAL]



[VALUE UP]

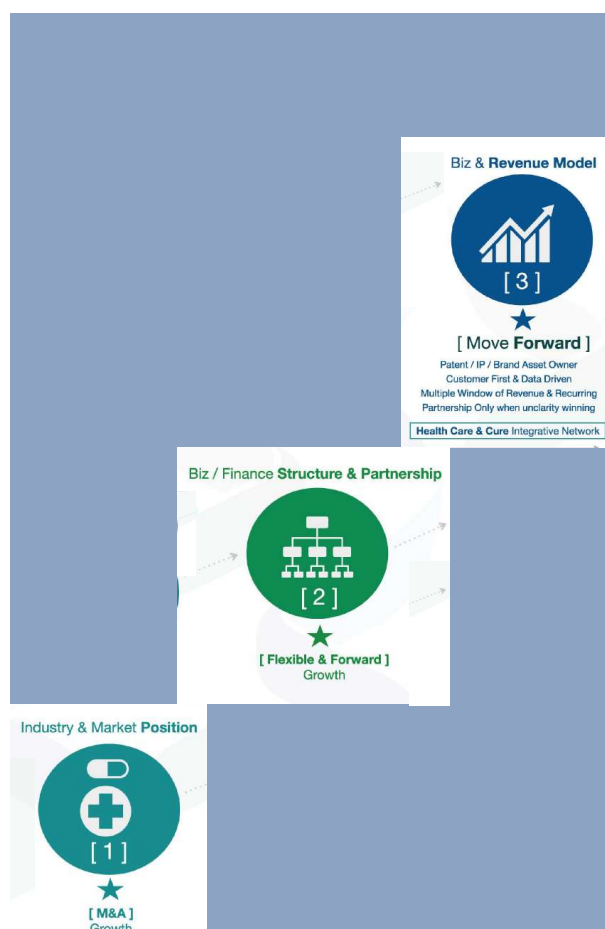


พันธกิจ (Mission)

เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในธุรกิจ
การดูแลสุขภาพระดับสากล
โดยการพัฒนางานวิจัยและ
นวัตกรรมด้วยเทคโนโลยี
พร้อมขยายขีดความสามารถใน
การแข่งขันขององค์กร
เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่นำ
ไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ค่านิยมองค์กร (Core value)

เชื่อในการ “สร้างสุข 4 มิติ สุขภาพ
กาย สุขภาพจิต สุขภาพสังคม และ
สุขภาพสิ่งแวดล้อม” การมีสุขภาพ
กายที่ดี ส่งผลให้มีสุขภาพจิตที่ดี
สังคมน่าอยู่ยิ่งขึ้น และพร้อมส่งต่อ
สิ่งแวดล้อมที่ดีให้คนรุ่นใหม่



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัท หรือ HEALTH) อยู่ในกลุ่มธุรกิจบริการ ดำเนินธุรกิจค้าปลีก บริหารสิทธิการเช่า ให้บริการด้านกฎหมายและบริหารจัดการ การลงทุนและบริหารงานด้านสุขภาพแบบครบวงจร ทั้งป้องกันและรักษา รวมถึงพัฒนาเทคโนโลยี และช่องทางการจัดจำหน่าย

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย/กลยุทธ์ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ/กลุ่มบริษัทฯ ในภาพรวม

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงประเด็นอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1.บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างให้กิจการอย่างยั่งยืน เป็นธุรกิจที่แข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี
- 2.ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3.เป็นประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4.สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 5.ดำเนินการภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

โดยระหว่างปี บริษัทฯ จะมีการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ซึ่งวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ นี้ จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนที่สนใจ รวมทั้งทำให้ผู้ลงทุนเข้าใจทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ ซึ่งทุกการดำเนินงานดำเนินการและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเหล่านั้น บริษัทฯ จะเปิดเผยผ่านระบบส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ จะต้องเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยอาจเป็นเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงินก็ได้ และควรคำนึงถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การกระทำผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทฯ จะระบุเป้าหมายที่เป็นตัวเงินหรือตัวเลขการดำเนินงาน บริษัทฯ จะต้องพิจารณาแล้วว่าอยู่ในวิสัยที่เป็นไปได้ โดยจะระบุกลยุทธ์หรือมาตรการดำเนินงานรองรับ ตลอดจนแนวทางที่บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าวต่อไป โดยบริษัทฯ จะอธิบายความคืบหน้าและสาเหตุไว้ในหัวข้อ “การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ”

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

สำหรับการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2566 -2564 ย้อนหลังลงไป มีรายละเอียดพอสังเขปดังนี้

ปี 2566

- เดือนกุมภาพันธ์ 2566 : แต่งตั้ง ดร.กำพล บุรียเมธากุล เป็นดำรงตำแหน่ง CEO แทน นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ที่ออกจากการเป็น CEO แต่ยังคงเป็นกรรมการและกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ดร.กำพล บุรียเมธากุล ยังได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารและประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย
- เดือนเมษายน 2566 : ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 38,249,950 หุ้น เพื่อเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
- เดือนพฤษภาคม 2566 : บริษัทฯ อนุมัติให้ บริษัท มอร์ เมตดิคัล จำกัด (MMD) บริษัทย่อย (ปัจจุบันคือ บริษัท เมติเวล จำกัด (MW)) ยกเลิกการลงทุนใน บริษัท ไทยกัญชง จำกัด บริษัทร่วม
- เดือนกรกฎาคม 2566 : บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (HU) ในสัดส่วนร้อยละ 40 จากบริษัท เมติเวล จำกัด (MW) บริษัทย่อย ปรับโครงสร้างธุรกิจ และเปลี่ยนแปลงโลโก้ใหม่ของบริษัทฯ
- เดือนสิงหาคม 2566 : บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง รศ.ดร.นพ.กำพล ศรีวัฒนกุล เป็น ประธานที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท (Advisory Chairman)

ปี 2565

- เมษายน 2565 : บริษัทฯ อนุมัติให้บริษัท มอร์ เมตดิคัล จำกัด (MMD) บริษัทย่อย (บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100) เข้าลงทุนใน บริษัท ไทยกัญชง จำกัด โดยเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุน 40% ของทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท เป็นเงินจำนวน 80,000,000 บาท โดยคิดเป็นจำนวน 8,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท
- พฤษภาคม 2565 : บริษัทฯ ได้รับการปลดจากการถูกขึ้นเครื่องหมาย C จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นและการลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมดังกล่าว ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มากกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- มิถุนายน 2565 : บริษัทฯ มีมติอนุมัติการซื้อและรับโอนหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (HUG) จำนวนร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ HUG เป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท
- สิงหาคม 2565 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ (1) เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น (2) เพื่อบริษัทฯ รับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) จำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น และ (3) เสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ปี 2564

- มกราคม 2564 : บริษัทฯ ได้มีการโครงสร้างการบริหาร โดยได้มีการเปลี่ยนแปลงในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทน นายวิสิฐ ตันติสุนทร ที่ลาออก และ แต่งตั้ง นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทน นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร ที่ลาออก
- กุมภาพันธ์ 2564 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้แก่

ข้อ 35. ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่าย ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพรผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมีภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษภัณฑ์ เวชสำอาง เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุมน้ำหนัก

ข้อ 36. ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพรและพันธุ์พืช

ข้อ 37. ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัยและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3 เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

- เดือนกุมภาพันธ์ 2564 มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนจำนวน 492,581,229 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียน 1,955,507,368 บาท เพื่อดำเนินการและเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,933,261,052 บาท แบ่งออกเป็น 2,933,261,052 หุ้น
- มีนาคม 2564 : คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติจัดตั้ง
 - 1) บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (Slim Wellness Asia Co., Ltd.) (SWA) เป็นบริษัทย่อยเพื่อให้บริการคลินิกเสริมความงาม
 - 2) บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด ถือหุ้นทั้งหมด การจัดตั้ง บริษัท เอเชียมิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นไปเพื่อรองรับการขยายธุรกิจผลิตภัณฑ์บำรุง
- พฤษภาคม 2564 : บริษัทฯ ได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากเดิมมาที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิดตรานู-เคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 ที่ตั้งปัจจุบัน และในเดือนเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อและตราประทับของบริษัท จากเดิมมาเป็น “บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” (Health Empire Corporation Public Company Limited : HEMP)
- กรกฎาคม 2564 : คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้บริษัทฯ จัดตั้ง บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด เพื่อประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa
- พฤศจิกายน 2564 : บริษัทฯ ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติสำคัญซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ได้แก่ การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, การขอผ่อนผันการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ (Whitewash), การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น, การลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม, การออกของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)
- ธันวาคม 2564 : บริษัทฯ ได้การกำหนดวันจองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด และแจ้งผลการคำนวณเปรียบเทียบราคาตลาดและราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (PP) มีจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย 1,655,262,500 หุ้น กำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 8-9 ธันวาคม 2564 โดยวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เป็นวันชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.12083 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 200,000,000 บาท ทำให้บริษัทฯ ได้บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด มาเป็นบริษัทย่อย และบริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด กับ บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด มาเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม
- ธันวาคม 2564 : บริษัทฯ ได้การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,933,261,050 บาท อีกจำนวน 1,655,262,500 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการจดทะเบียนดังกล่าวทั้งสิ้น 4,588,523,550 บาท และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 1.00 บาท เป็นหุ้นละ 12.90 บาท

1.1.3 รายงานการใช้เงินเพิ่มทุนซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์การใช้เงิน ดังนี้

1. ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนจำนวนรวมทั้งสิ้น 195,550,736.60 บาท ซึ่งภายหลังหักค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดประชุม และค่าใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เป็นจำนวนเงิน 947,606.96 บาท บริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นคงเหลือ 194,603,129.64 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2564	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2565	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2565	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2566	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566
1.1	เงินทุนที่ใช้หมุนเวียน ในกิจการ	22,049,879.64	55,549,879.64	105,949,393.04	111,534,638.16	111,534,545.03	117,534,397.24
1.2	เงินที่ใช้รองรับในการ ขยายธุรกิจของบริษัทฯ	20,453,000.00	20,453,000.00	20,453,000.00	20,453,000.00	20,453,000	20,453,000.00
	รวม	42,502,879.64	76,002,879.64	126,402,393.04	131,987,638.16	131,987,545.03	137,987,397.24
	จำนวนเงินคงเหลือ	152,100,250.00	118,600,250.00	55,600,250.00	40,015,004.88	40,015,098.01	34,015,245.80

2. ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนและให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการพิจารณาออก และจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 38,249,950 หุ้น ในการนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบ General Mandate ครั้งที่ 1 จำนวน 1,700,000 หุ้น ในราคา 3.50 บาทต่อหุ้น เป็นเงินไม่เกิน 5,950,000 บาท โดยกำหนดจองซื้อในวันที่ 10 สิงหาคม 2566 และชำระค่าหุ้นภายในวันที่ 17 สิงหาคม 2566 แล้วนั้น บริษัทฯ ได้มีการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566
2.1	เพื่อให้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเพิ่มสภาพคล่อง ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยได้เริ่มใช้ตั้งแต่ไตรมาสที่ 3/2566 แล้ว	5,950,000.00
	จำนวนเงินคงเหลือ	ปัจจุบันคงเหลือเป็นศูนย์

1.1.4 บริษัทฯ มีข้อมูลพัวพันในการเสนอขายหลักทรัพย์ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ดังนี้

(1) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (HEALTH-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2”) จำนวน 177,816,294 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 1 หน่วย โดยอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ คือ 2 ปีนับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 คือ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 จะพ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยแสดงรายละเอียดเพิ่มเติมใน “หัวข้อ 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น”

(2) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันพฤหัสบดี ที่ 27 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 38,249,950 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 562,896,050 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 601,146,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 38,249,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้

รายงานประจำปี 2566

หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 38,249,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเพิ่มความคล่องตัวและความรวดเร็วในการระดมทุนในกรณีที่บริษัท มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพิ่มทุน และทำให้บริษัท มีแหล่งเงินทุนที่มีความพร้อมสำหรับการลงทุนหรือการขยายธุรกิจในอนาคตได้อย่างทันกาล โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน วัตถุประสงค์และการใช้เงินเพิ่มทุนในส่วนที่เพิ่ม รวมทั้งรายละเอียดต่างๆ ของการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในส่วนนี้ และบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและรายงานผลการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว

1.1.5 ชื่อบริษัท

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อ

HEALTH

ประเภทธุรกิจ

ดำเนินธุรกิจค้าปลีก ลงทุนและบริหารงานด้านสุขภาพแบบครบวงจร ทั้งป้องกัน และรักษา รวมถึงพัฒนาเทคโนโลยี และช่องทางการจัดจำหน่าย

สถานที่ตั้ง

เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20
ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ
กรุงเทพมหานคร 10240

เลขทะเบียนบริษัท

0107546000440

ทุนจดทะเบียน (ณ 18 มี.ค. 2567)

601,146,000 บาท (หุ้นสามัญ 601,146,000 หุ้น)
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ทุนชำระแล้ว

384,255,027 บาท (หุ้นสามัญ 384,255,027 หุ้น)
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

โทรศัพท์

0-2514-5000, 0-2514-5151

Website

<https://www.healthempire.co.th/>

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ที่	รายการ	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
		จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)
1	จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	16.22	64.59	42.99	26.90	2.49	1.99
2	จำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความงาม	-	-	52.85	33.07	80.19	64.14
3	จำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ	-	-	-	-	6.82	5.46
4	รายได้ค่าเช่า	3.86	15.38	10.94	6.84	18.77	15.02
5	รายได้อื่นๆ	5.03	20.02	53.03	33.18	16.75	13.40
รวม		25.11	100.00	159.81	100.00	125.03	100.00

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร จำนวน 16.22 ล้านบาท รายได้อื่นๆ (รายได้บริหารจัดการ, ดอกเบี้ยรับ) จำนวน 5.03 ล้านบาท และบริษัทมีส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในปี 2566 และ 2565 เป็นจำนวน 13.22 ล้านบาท และ (0.13) ล้านบาท ตามลำดับ

จากผลประกอบการปี 2566 มีผลขาดทุนจากธุรกิจเพาะปลูกพืชกัญชงและกัญชา จำนวน 34.27 ล้านบาท ขาดทุนจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ ความงามและอาหารเสริม จำนวน 8.56 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการดำเนินงานอื่น จำนวน 20.90 ล้านบาท รวมมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานจำนวน 63.73 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 13.22 ล้านบาท รับรู้ผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม (กลับรายการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนตามวิธีส่วนได้เสีย) จำนวน 3.42 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม จำนวน 212.81 ล้านบาท รวมเป็นผลขาดทุนสุทธิรวม 266.74 ล้านบาท

บริษัทฯ มีรายได้ ต้นทุนขายและบริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง จากปีก่อน เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ผลจากการลดสัดส่วนการลงทุนและจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในธุรกิจคลินิกเสริมความงาม รีสอร์ทและสปา เนื่องจากผลประกอบการไม่เติบโตตามเป้าหมาย

อนึ่ง บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการให้เช่าช่วงพื้นที่ให้แก่ผู้ที่สนใจจนกว่าสัญญาเช่าหลักกับศูนย์การค้าจะครบกำหนดอายุ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด ณ 31 ธันวาคม 2566 มีพื้นที่ทั้งหมด 4 แห่ง ได้แก่ รวม 4 ศูนย์การค้า ได้แก่ เมเจอร์พาร์คแฉ่ม, เดอะมอลล์โคราช, เซ็นทรัลพระราม3 และบลูพอร์ตหัวหิน จำนวน 3.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.38ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2565 จำนวน 7.08 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 64.69

สำหรับสาเหตุและปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานในปี 2566 ที่ผ่านมา

เนื่องจากการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ การปรับลดขนาด และชะลอการลงทุนในภาคธุรกิจที่ยังมีความไม่แน่นอนในปัจจุบันได้แก่การเพาะปลูกพืชกัญชงและกัญชา ด้วยกระแสสังคมและการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อกัญชง กัญชา ตลอดจนประเด็นการแก้ไขกฎหมาย และประกาศต่าง ๆ ของภาครัฐ ทำให้ธุรกิจกัญชง กัญชา มีความไม่แน่นอน ส่งผลให้ราคาตลาดมีความผันผวน ซึ่งหลังจากนี้ หากภาครัฐมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกัญชง กัญชา ที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจก็จะทบทวนและปรับแผนการดำเนินธุรกิจอีกครั้ง ทั้งนี้ในส่วนของการเพาะปลูกพืชที่ได้ลงทุนไปบางส่วนแล้ว ได้ดำเนินการเพาะปลูกไปตามแผนธุรกิจ โดยการเพาะปลูกในรอบแรกได้ทำการสกัดกัญชงเป็น CBD Isolate เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้วอยู่ในกระบวนการจัดจำหน่าย

อย่างไรก็ตามแผนธุรกิจที่ไม่เกี่ยวกับกัญชง กัญชา บริษัทยังคงดำเนินการตามแผนต่อไป ได้แก่ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี ไลท์ สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร ภายใต้แบรนด์ “การบูร” และบริษัทยังคงมุ่งมั่นในการเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับกลยุทธ์และมุ่งเน้นพัฒนาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้มีผลกำไรและเติบโตอย่างยั่งยืน

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนาวัตรกรรมธุรกิจ

ตั้งแต่ปี 2564 ที่บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ โดยดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่าง ได้แก่

1. โครงการ การปลูก กัญชง, กัญชา, กระท่อม และสมุนไพรอื่นๆ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการขยายธุรกิจด้านการปลูก กัญชง, กัญชา, กระท่อม และสมุนไพรอื่นๆ ด้วยเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนของบริษัทฯ มีทั้งการปลูกทั้งแบบ Indoor และ Outdoor

2. โครงการ การพัฒนาและขยายผลิตภัณฑ์ โดยแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มยา, กลุ่มอาหารเสริม และกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม ในกลุ่มอาหารและเครื่องดื่มจะแบ่งออกเป็น 4 หมวดย่อย ได้แก่ สำหรับบุคคลทั่วไป, ผู้ป่วย, ผู้สูงอายุ และเด็ก

3. โครงการ ด้านการแพทย์และสุขภาพ อยู่ระหว่างการศึกษาระบบ Telemedicine เป็นระบบการให้บริการติดตามและรักษาแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก ผ่านทางออนไลน์ ซึ่งยังอยู่ระหว่างดำเนินการ เพื่อการพัฒนา Platform ให้สอดคล้องกับการใช้ข้อมูล HIS และไม่ขัดกับกฎหมาย PDPA

4. การขยายการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง สำหรับธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness)

ความคืบหน้าสำหรับโครงการเกี่ยวกับกัญชง-กัญชา

ต่อเนื่องมาจากช่วงปลายปี 2565 ถึง 2566 ระหว่างการดำเนินการตามแผนธุรกิจดังกล่าวข้างต้น ด้วยกระแสสังคมและการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อกัญชง กัญชา ตลอดจนประเด็นการแก้ไขกฎหมาย และประกาศต่าง ๆ ของภาครัฐ ทำให้ธุรกิจกัญชง กัญชา มีความไม่แน่นอน ส่งผลให้ราคาตลาดมีความผันผวน และเมื่อคณะกรรมการพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า หาก MMD ยังขยายการลงทุนตามแผนธุรกิจที่วางไว้เดิม อาจเกิดความเสียหายทั้งต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นในทางขาดทุนอย่างมาก MMD จึงมีความจำเป็นต้องชะลอการลงทุนไว้ชั่วคราวก่อน ได้แก่ โครงการพิษณุโลกกัญชาและพิษณุโลก Hemp Seed Oil, โครงการ Hemp Seed Oil – อุทัยธานี, โครงการ Kanabis Club, โครงการสุพรรณบุรี – กัญชา (ยกเลิกโครงการก่อน) และโครงการ HEMP SPACE ปากช่อง – กัญชง จ.นครราชสีมา ชะลอการลงทุนต้นปี 2566 โดยการไม่ลงทุนเพิ่ม ในขณะที่ยังคงบริหารจัดการในส่วนที่ลงทุนไปแล้วให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยพิจารณาจากหลักประโยชน์ ความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้น ซึ่งหลังจากนี้ หากภาครัฐมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกัญชง กัญชา ที่เอื้อต่อการดำเนินการต่อ บริษัทก็จะพิจารณาดำเนินการต่อไปเพื่อให้เป็นประโยชน์กับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง แต่หากนโยบายของรัฐในภาพรวมยังไม่ชัดเจน ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงจากการลงทุนเพิ่มเติม บริษัท หรือ MMD จะพิจารณาทิศทาง และชะลอการลงทุนเอาไว้ก่อน เพื่อปกป้องผู้ถือหุ้น จากเหตุการณ์ดังกล่าว บริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า หากบริษัท หรือ MMD ยังดำเนินการและลงทุนต่อก็จะมีผลกระทบไปในเชิงลบทั้งต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น จึงมีความจำเป็นต้องชะลอการลงทุนเกี่ยวกับการเพาะปลูกกัญชง กัญชา ไปก่อน

อย่างไรก็ตามแผนธุรกิจที่ไม่ได้เกี่ยวกับกัญชง กัญชา บริษัทยังคงดำเนินการตามแผนต่อไป ได้แก่ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) บริษัทย่อยที่ MMD ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75 โดย HBT ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี ไลท์ สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ภายใต้แบรนด์ “การบูร” ซึ่งยังคงสร้างผลกำไรและมียอดจำหน่ายเติบโตอย่างต่อเนื่อง

Our Strategy & Investment Portion



อย่างไรก็ตามแผนธุรกิจที่ไม่เกี่ยวกับกัญชง กัญชา บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแผนต่อไป ได้แก่ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี ไลท์ สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร ภายใต้แบรนด์ “การบูร” และบริษัทยังคงมุ่งมั่นในการเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับกลยุทธ์และมุ่งเน้นพัฒนาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้มีผลกำไรและเติบโตอย่างยั่งยืน

(2) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(2.1) กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ยาสมุนไพร




**จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร
คุณภาพได้มาตรฐาน**
มีรางวัลการันตีและผ่านกระบวนการวิจัย
ทางการแพทย์ที่ได้รับการรองรับอย่างถูก
ต้องภายใต้โครงการการบูร (Karaboon)

[INQUIRE NOW](#)



กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ยาสมุนไพร ภายใต้การดำเนินการของ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 75 โดย HBT ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงาม และอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ภายใต้ HBT ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี ไลท์ สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ภายใต้โครงการ "การบูร" ดังนี้

ความร่วมมือ

 กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ประสานงานและสนับสนุน	 แพทยสมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน สนับสนุนการขยายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	 โครงการ การบูร
กิจกรรมโครงการ การบูรและส่งเสริมผู้ประกอบการที่ได้รับ ๑. รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพจากนายกรัฐมนตรี (Prime Minister Award) ๒. รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ (Premium Herbal Product) ๓. รางวัลผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการรับรองคุณภาพผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย (Quality Thai Herbal Product) ๔. รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทยที่มีอัตลักษณ์ (OTOP) ๕. ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพตราการบูร	สนับสนุนการขยายผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพและกำกับติดตาม ประเมินผล การดำเนินงานร้านผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ ภายใต้สัญลักษณ์ “การบูร”	๑. ดำเนินการและบริหารตามรูปแบบที่กำหนด ๒. ทำแผนธุรกิจการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ ภายใต้สัญลักษณ์ “การบูร” ๓. สนับสนุนความร่วมมืออื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการส่งเสริมผู้ประกอบการวิสาหกิจขนาด กลางและขนาดย่อม

แนวคิดโครงการการบูร โดยกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก



ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ฟ้าทะลายโจร

ประเทศไทย บรรลุฟ้าทะลายโจรลงในบัญชียาหลักแห่งชาติ ของกระทรวงสาธารณสุข หมวดยาต้านการอักเสบของระบบเดินอาหารและระบบทางเดินหายใจ ซึ่งในปัจจุบันมีการนำ “ฟ้าทะลายโจร” มาใช้ในการ บรรเทาอาการไข้ เจ็บคอ รักษาอาการท้องเสียโดยไม่ติดเชื้อ โดยใช้ในลักษณะของการทำยาลูกกลอน การบดเป็นผงเพื่อนำมาอัดเม็ดหรือใส่แคปซูลเพื่อเพิ่มความสะดวกในการรับประทาน รวมถึงการใช้สารสกัดจากฟ้าทะลายโจรที่มีสรรพคุณทางยาอย่าง “แอนโดรกราโฟไลด์” (Andrographolide)



งานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับ ฟ้าทะลายโจร

จากการศึกษาของ Cáceres และคณะ ในกลุ่มประชากรประเทศชิลีโดยให้ยาเม็ดสารสกัดฟ้าทะลายโจรขนาด 100 mg/tab (มี Andrographolide ไม่น้อยกว่า 5mg) ครั้งละ 4 เม็ด (มี Andrographolide รวมไม่น้อยกว่า 20 mg) วันละ 3 ครั้ง ในผู้ป่วยที่เป็นไข้หวัดเป็นเวลา 5 วัน พบว่า วันที่ 2 หลังได้รับยา ความรุนแรงของอาการอ่อนเพลีย เจ็บคอ น้ำมูกไหล ในกลุ่มที่ได้รับยาฟ้าทะลายโจร จะน้อยกว่ากลุ่มควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ และในวันที่ 4 ความรุนแรงของทุกอาการ ได้แก่ อาการไอ เสมหะ น้ำมูกไหล ปวดศีรษะ อ่อนเพลีย ปวดหู นอนไม่หลับ เจ็บคอ ในกลุ่มที่ได้รับยาฟ้าทะลายโจรก็ยิ่งน้อยกว่ากลุ่มควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ

แหล่งที่มา Cáceres, D.D., Hancke, J.L., Burgos, R.A., Sandberg, F., Wikman, G.K. 1999. Use of visual analogue scale measurements (VAS) to assess the effectiveness of standardized Andrographis paniculata extract SHA- 10 in reducing the symptoms of common cold. A randomized double blind-placebo study. Phytomedicine. 6(4):217-23

สรรพคุณ

ต้านไวรัสและแก้หวัด บรรเทาอาการเจ็บคอ มีแอนโดรกราโฟไลด์มากกว่า 20 มก. “มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ไม่น้อยกว่า 20 มก.”

กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ยืนยันว่า โรคไข้หวัดจากเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 สามารถใช้ยาฟ้าทะลายโจร ซึ่งเป็นยาสมุนไพรไทยและเป็นยาสามัญประจำบ้านที่อยู่ในบัญชียาหลักแห่งชาติ ช่วยลดอาการเจ็บป่วยได้จริง มีอันตรายน้อยมากต่อทั้งตัวและไต สามารถช่วยลดอาการอักเสบจากไข้หวัดที่เกิดจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ได้ โดยรับประทาน ในขนาดของสารสกัดฟ้าทะลายโจรที่มีแอนโดรกราโฟไลด์ขนาด 60 มิลลิกรัม ต่อครั้ง จำนวน 3 ครั้งต่อวัน หรือขนาดของสารสกัดไม่เกิน 180 มิลลิกรัมต่อวัน ติดต่อกันเป็นระยะเวลา 5 วัน สำหรับเด็กนั้น สามารถรับประทานได้ในขนาดที่มีสารสกัดแอนโดรกราโฟไลด์ 3 - 5 มิลลิกรัมต่อน้ำหนักตัวเป็นกิโลกรัม โดยปรึกษาแพทย์แผนไทยและเภสัชกร หรือแพทย์แผนปัจจุบัน ที่มีความรู้ด้านสมุนไพร และสามารถใช้อย่างสมุนไพรอื่น เช่น ยาแก้ไอมะขามป้อม ยาอมมะแว้ง เป็นยาสมุนไพรที่นิยมใช้ในกระทรวงสาธารณสุข เพื่อบรรเทาอาการเจ็บป่วยได้ สำหรับยาฟ้าทะลายโจรนั้น กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ได้มีการศึกษาวิจัยในช่วงที่มีการระบาดของโรคไข้หวัด จากเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยลดการอักเสบจากการติดเชื้อไวรัสอย่างมีนัยสำคัญทางสถิติ และลดความรุนแรงจากการเจ็บป่วยได้

โดย ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร ตราการบูร เป็นผลิตภัณฑ์ ที่ผลิตโดย บริษัท โรงงานอุตสาหกรรม เจเอสพี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร
ตราการบูร

ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร
Andrographis paniculata Extract

Each capsule contains :
Andrographis paniculata Extract, 400 mg.
eq. to **Andrographolide 20 mg.**

10 Capsules

ผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย
แก้ไข้
Relief of fever.
ราคา 75 บาท

EXP.01/2026
ราคามี เริ่ม 1 กุมภาพันธ์ - 31 มีนาคม 2567

📞 Karaboon
🌐 KaraboonOnlineStore
☎ 0815904234

**ยาที่ควรมี
ติดตัว ติดบ้าน
ช่วงโควิด-19**

ใช้สำหรับผู้ป่วยโควิด-19 เพื่อลดความรุนแรงของโรค
For treating mild COVID-19 patients to reduce disease severity

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด
ฟ้า60
15 Capsules

เทียบเท่ากับยาฟ้าทะลายโจร 60 มิลลิกรัม แคปซูล
Equivalent to Andrographolide 60 mg. capsule

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด
ฟ้า60
ตรา

ใช้กับผู้ป่วยโควิด-19 ที่มีความรุนแรงน้อย
เพื่อการลดการเกิดโรคที่รุนแรง

จดหมาย G 57784 (BUL)
ยาสมุนไพรไทย

โรงพยาบาล คลินิก ร้านขายยา รับส่วนลด ราคาพิเศษ
ร่วมส่งเสริมการกระจายยาสมุนไพรคุณภาพสู่ประชาชน

พร้อมรับมือโรคประจำถิ่น

ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร
MDlight SPRAY

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด
ตราฟ้า60

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด
ฟ้า60
15 Capsules

เทียบเท่ากับยาฟ้าทะลายโจร 60 มิลลิกรัม แคปซูล
Equivalent to Andrographolide 60 mg. capsule

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด

โดย ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด เป็นผลิตภัณฑ์ ที่ผลิตโดย บริษัท แก้วมังกร เกล็ด จำกัด และ บริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย



“ฟ้าทะลายโจรสกัด”

ประเทศไทย บรรพชาจารย์ฟ้าทะลายโจรสกัด (National List of Essential Medicines - NLEM) ของกระทรวงสาธารณสุข หน่วยงานที่นำยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัดมาขึ้นทะเบียนและรับอนุญาตให้ใช้

ซึ่งในตำรายาจีนเรียกว่า “ฟ้าทะลายโจร” มาใช้ในการบรรเทาอาการไข้ เจ็บคอ อาการทางเดินหายใจส่วนบน โดยฟ้าทะลายโจรสกัด การทำเป็นแคปซูลกลืน การบดเป็นผงแล้วนำแคปซูลเม็ดหรือใส่แคปซูลแล้วรับประทาน ในการรับประทาน ร่วมในการใช้ยาฟ้าทะลายโจรสกัดที่ปราศจากสารพิษอย่าง “แอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide)”

“สารสำคัญในฟ้าทะลายโจร”

Andrographolide, AP
สารแอนโดรกราโฟไลด์ (AP)
สารที่พบในฟ้าทะลายโจร

Neoandrographolide, AP
สารนีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (AP)
สารที่พบในฟ้าทะลายโจร

14-Deoxy-11,12-didehydroandrographolide (DP)
สาร 14-ดีออกซี-11,12-ดีไดไฮโดรแอนโดรกราโฟไลด์ (DP)
สารที่พบในฟ้าทะลายโจร

การทำการวิจัยทางคลินิกพบว่าสารสำคัญในฟ้าทะลายโจรคือ แอนโดรกราโฟไลด์ (AP) และนีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (DP) ซึ่งสามารถช่วยลดอาการของโรคทางเดินหายใจส่วนบนได้

จุดเด่นสำคัญ “สารสกัดฟ้าทะลายโจร”

01 สารสกัดแอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide)

สรรพคุณ

- ลดอาการอักเสบ
- บรรเทาอาการเจ็บคอ
- ลดไข้
- ลดอาการไอ
- ยับยั้งไวรัสและแบคทีเรีย

สารสำคัญในฟ้าทะลายโจร

สารสำคัญในฟ้าทะลายโจร ประกอบด้วยสารสำคัญทั้งหมด 4 ชนิด ได้แก่ แอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide, AP) นีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (Neoandrographolide, AP) และสาร 14-ดีออกซี-11,12-ดีไดไฮโดรแอนโดรกราโฟไลด์ (14-Deoxy-11,12-didehydroandrographolide, DP) ซึ่งสารทั้ง 3 นี้จะออกฤทธิ์ร่วมกัน

ข้อมูลสนับสนุนจากงานวิจัยทางคลินิก

ตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน ได้มีการศึกษาวิจัยเกี่ยวกับสมุนไพรฟ้าทะลายโจรในหลายระดับชั้น ตั้งแต่ระดับเซลล์ ระดับอวัยวะ ระดับสัตว์ และระดับคน โดยพบว่าสารสำคัญในฟ้าทะลายโจรคือ แอนโดรกราโฟไลด์ (AP) และนีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (DP) ซึ่งสามารถช่วยลดอาการของโรคทางเดินหายใจส่วนบนได้

จุดเด่นสำคัญ “สารสกัดฟ้าทะลายโจร”

03 ทดแทนการใช้ยาปฏิชีวนะ

เป็นการใช้ยาฟ้าทะลายโจรทดแทนการใช้ยาปฏิชีวนะในการรักษาโรคทางเดินหายใจส่วนบน ซึ่งมีความปลอดภัยสูงและไม่ก่อให้เกิดอาการข้างเคียง

ผลข้างเคียง 04

จากการศึกษาพบว่าสารสกัด ฟ้าทะลายโจรสกัด ไม่ก่อให้เกิดอาการข้างเคียงใดๆ ในการรับประทาน และสามารถใช้ร่วมกับยาอื่นได้

“สมุนไพรฟ้าทะลายโจรสกัด”

✓ สรรพคุณ
ลดอาการอักเสบ บรรเทาอาการเจ็บคอ ลดไข้

✓ ปลอดภัย
ไม่ก่อให้เกิดอาการข้างเคียงใดๆ ในการรับประทาน และสามารถใช้ร่วมกับยาอื่นได้

✗ ฟ้าทะลายโจร
ไม่แนะนำให้รับประทานร่วมกับยาอื่น

ฟ้าทะลายโจรสกัด

สมุนไพรทางเลือก สรรพคุณหลากหลาย

บรรเทาอาการเจ็บคอ

“บรรเทาอาการเจ็บคอ”

จุดจัดจำหน่าย ร้านขายยาชั้นนำทั่วประเทศ





**ยาแก้ไอ
ผสมฟ้าทะลายโจร**

ผลิตภัณฑ์สมุนไพรขายทั่วไป












**อ่านคำเตือนในฉลาก
และเอกสารกำกับผลิตภัณฑ์ก่อนใช้**
 ผู้บริโภคสามารถแจ้งความเสียหายที่เกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์สมุนไพรที่สายด่วน อย. 1556

ยาสมุนไพรคุณภาพมาตรฐาน





Karaboon®
การบูร

โดยแพทยสมาคมการแพทย์แห่งประเทศไทยและการแพทย์ผสมผสาน

MD light SPRAY เอ็มดี โล่ สเปรย์

โดยมีสารสกัดจากกระชายขาว อนุภาคซิลเวอร์นาโน, Pinostrobin และ Panduratin A ใช้ทำความสะอาดแบบไม่ต้องล้างออกโดยสเปรย์ที่ผิวกาย ใบหน้า มือ ไม่ทำให้ผิวแห้ง และใช้ได้กับทุกพื้นผิว เช่น บน หน้ากากอนามัย เสื้อผ้า หรืออุปกรณ์ของใช้ต่างๆ ลดกลิ่นอับ สเปรย์เพียงครั้งเดียวออกฤทธิ์ปกป้องนาน 24 ชม. ไม่ต้องสิ้นเปลืองสเปรย์ซ้ำบ่อยๆ แบบสเปรย์แอลกอฮอล์ทั่วไป ซึ่งตัวสารสกัดอนุภาคซิลเวอร์นาโน กระชายขาวนั้น ผ่านการทดสอบทางห้องปฏิบัติการว่ามีประสิทธิภาพกำจัดเชื้อแบคทีเรีย เชื้อรา และไวรัสหลายชนิด รวมถึงโควิด -19



จุดเด่นผลิตภัณฑ์

- สเปรย์ทำความสะอาดที่ช่วยยับยั้งเชื้อไวรัสและแบคทีเรียกว่า 3,000 ชนิด (มีผลงานวิจัยรองรับ)
- เคลือบพื้นผิวและปกป้องจากเชื้อไวรัส แบคทีเรียได้นานถึง 24 ชั่วโมง! (กรณีไม่ล้างออก) ด้วยสารสกัดอนุภาคซิลเวอร์นาโน กระชายขาวจากธรรมชาติ
- ช่วยลดกลิ่นอับบนหน้ากากอนามัยและป้องกันการเกิดสิวจากแบคทีเรีย P.acnes ที่มักเกิดจากการใส่หน้ากากอนามัยเป็นเวลานาน
- ปราศจากแอลกอฮอล์
- ผ่านมาตรฐาน สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) ปลอดภัย และสามารถฉีดทั้งไว้บนผิวหนังและใบหน้าได้
- ผลิตภัณฑ์โดยแพทย์สมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน





ใส่หน้ากากอนามัยแล้วเป็นสิวได้อย่างไร ?

การเกิดสิวจากการใส่หน้ากากอนามัยสามารถเกิดได้จากหลายสาเหตุ ไม่ว่าจะเป็นความอับชื้น, เกิดจากการสะสมของสิ่งสกปรกบนหน้ากากอนามัย, เกิดการแพ้การระคายเคือง รวมไปถึงการสะสมของเชื้อแบคทีเรีย เช่น เชื้อแบคทีเรียที่ทำให้เกิดสิวอย่าง P.acne

สารสกัดอนุภาคนาโนกระชายขาวจากธรรมชาติ มีสารสำคัญที่ช่วยในการยับยั้งแบคทีเรียที่ทำให้เกิดสิวอย่าง P.acne ได้เช่นกัน

ข้อควรระวัง/ข้อห้ามใช้

1. บุคคลที่มีประวัติแพ้พืชกระเจียน
2. เด็กอายุต่ำกว่า 3 ขวบ
3. สตรีมีครรภ์หรือให้นมบุตร

วิธีใช้

สเปรย์ทั่วบริเวณสะอาดแบบไม่ต้องล้างออก สามารถใช้ได้กับผิวหนัง ทั่วร่างกาย ไม่ทำให้ผิวแห้งระคายเคืองเพราะปราศจากแอลกอฮอล์ และใช้ได้กับทุกผิว เช่น บนหน้ากากอนามัย เสื้อผ้า หรือ เครื่องใช้ต่างๆ



MDlight SPRAY
เอ็มดีไลท์ สเปรย์

มีจำหน่ายที่ร้าน...

watsons pure Health Up

ติดต่อเรา
บริษัท เคารบูน การ์บูร จำกัด
เลขที่ 3 ซอย หมู่ 10 (วัดโสมนัส)
เลขที่ 10 หมู่ 10 ซอย หมู่ 10 ซอย 10220
โทรศัพท์ 02-747-9900

ติดต่อเรา
บริษัท เคารบูน การ์บูร จำกัด
เลขที่ 3 ซอย หมู่ 10 (วัดโสมนัส)
เลขที่ 10 หมู่ 10 ซอย หมู่ 10 ซอย 10220
โทรศัพท์ 02-747-9900

MDlight SPRAY
เอ็มดีไลท์ สเปรย์

สเปรย์ยับยั้งเชื้อไวรัส แบคทีเรีย ลดกลิ่นอับ

ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง

สเปรย์ยับยั้งเชื้อไวรัส แบคทีเรีย ลดกลิ่นอับ
ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง

Karaboon
การ์บูร

MDlight SPRAY
เอ็มดีไลท์ สเปรย์



3 จุดเด่นสำคัญ

1. สารสกัดจากกระชายขาว

มีการเปิดเผยงานวิจัยที่แสดงถึงสารสกัดสำคัญจากกระชายขาว ที่มีฤทธิ์ในการยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย ไวรัส รวมไปถึงเชื้อไวรัสโควิด-19 ในหลอดทดลองได้ โดยสารที่นำเสนอนี้ คือ ไบโอแอคทีฟ ซิลเวอร์ (Bioactive Silver)

ไบโอแอคทีฟ ซิลเวอร์ (Bioactive Silver)

เป็นอนุภาคของซิลเวอร์ (Silver) ที่ได้จากธรรมชาติ ทำให้มีความปลอดภัยและไม่เป็นอันตรายต่อการใช้ (โดยปกติแล้ว ซิลเวอร์ (Silver) จะถูกจัดอยู่ในสารเคมีอันตราย) มีการศึกษาฤทธิ์ของซิลเวอร์ (Silver) พบว่าสามารถยับยั้งการมีประสิทธิผลในการยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย (S. aureus, E. coli, P. acne ฯลฯ) ไวรัส (Influenza virus, HSV) และรวมถึงไวรัสโควิด-19

ซิลเวอร์ (Silver) ได้รับการจัดอยู่ในหมวดหมู่สารที่มีประสิทธิภาพในการยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19 ของสถาบัน U.S National Environment Agency (EPA)

2. มีนวัตกรรม “นาโนเทคโนโลยี”

ด้วยนวัตกรรมที่เรียกว่า “นาโนเทคโนโลยี” จะทำให้สารสำคัญที่ออกฤทธิ์ของสารสกัดจากกระชายขาว

- มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นทั้งในด้านของการเกาะติดผิวที่เพิ่มขึ้น
- ออกฤทธิ์ได้ดียิ่งขึ้น
- ทำให้สารสกัดมีความคงตัวเพิ่มขึ้น

3. การทดสอบประสิทธิภาพ

สารสกัดจากกระชายขาว มีผลงานวิจัยกับประสิทธิภาพในการยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย โดยมีการใช้ยาสกัดอนุภาคนาโนจากกระชายขาวจากธรรมชาติ สเปรย์กับกลุ่มทดลอง พบว่า ยาสกัดอนุภาคนาโนจากกระชายขาวจากธรรมชาติสามารถยับยั้งเชื้อแบคทีเรียตามร่างกายได้



ที่มา

1. Bai M, Xie K, Ingle A, Duran N, Goldieri S, Goldieri M. Broad-spectrum bioactivities of silver nanoparticles: the emerging trends and future prospects. *Appl Microbiol Biotechnol* 2014.
2. Kim JS, Kulk E, Yu KH, Kim JH, Park SJ, Lee HJ, et al. Antimicrobial effects of silver nanoparticles. *Nanomedicine* 2007;3:95-101.
3. EPA.gov. Use of Disinfectants for Use Against SARS-CoV-2. Available at: <https://www.epa.gov/pesticide-registration/use-of-disinfectants-use-against-sars-cov-2>
4. นิตยสารสารคดี. ไขว่คว้าหาวัคซีนโควิด-19. นิตยสารสารคดี. 2564.

Karaboon
การ์บูร

MDlight SPRAY
เอ็มดีไลท์ สเปรย์



- สารสกัดอนุภาคนาโนกระชายขาวจากธรรมชาติ
- ยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย และไวรัส
- ลดกลิ่นอับของหน้ากากอนามัย
- แก้ปัญหาผิวที่เกิดจากหน้ากากอนามัย
- ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง จากนวัตกรรม “นาโนเทคโนโลยี”
- ปกป้องผิวสัมผัสกับทุกพื้นผิว ไม่ว่าจะเป็น ใบหน้า ร่างกาย หน้ากากอนามัย หรือเครื่องใช้ต่างๆ

การใช้กับหน้ากากอนามัย

เวลาที่เรานำหน้ากากอนามัย จะเกิดการสะสมแบคทีเรียจากสารคัดหลั่งจากจมูกและน้ำลายทำให้เกิดกลิ่นอับ หรือความสกปรกขึ้นได้ โดยสารสกัดอนุภาคนาโนจากกระชายขาวจากธรรมชาติมีสารสำคัญที่ช่วยในการยับยั้งแบคทีเรียที่สะสมบนหน้ากากอนามัยได้



ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture)

เป็นยาแก้ไอจากสมุนไพรไทย ที่นอกจากจะบรรเทาอาการไอ ช่วยขับเสมหะแล้วยังมีส่วนช่วยในการลดการอักเสบ อาการเจ็บคอ รวมทั้งทำให้รู้สึกเย็นชุ่มคอ หลังการรับประทาน โดยมีส่วนผสมของ

มะขามป้อม

ในมะขามป้อมมีสารที่ละลายน้ำได้มีฤทธิ์ละลายเสมหะ โดยมะขามป้อมเองยังมีสรรพคุณที่หลากหลาย แก้ไอ ขับเสมหะ ทำให้ชุ่มคอ, มีวิตามิน ซี ช่วยในเรื่องของภูมิคุ้มกันและอาการภูมิแพ้ แก้เลือดออกตามไรฟัน และอาการปวดฟัน



จุดเด่นของผลิตภัณฑ์

- เป็นนวัตกรรมใหม่และเป็นครั้งแรกของยาแก้ไอที่มีสรรพคุณ แก้ไอและบรรเทาอาการเจ็บคอ ในขนาดเดียว
- ยาแก้ไอฟ้าทะลายโจร แบรินดการบูรนั้นเป็น Alcohol Free มีส่วนประกอบของน้ำตาลน้อยเพียง 20% ที่เหลือเป็นซอร์บิทอล ซึ่งเหมาะกับผู้ที่หลีกเลี่ยงน้ำตาล (การที่ต้องผสมน้ำตาลเล็กน้อยนั้น ก็เพื่อกลบรสขมของฟ้าทะลายโจรให้มีรสชาติที่กลมกล่อมขึ้น)
- บรรจุภัณฑ์ ขนาด 30ml. ครั้งแรกในประเทศไทย ออกแบบเพื่อให้เหมาะกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่ต้องการพกพาสะดวกและสามารถจับได้ระหว่างวันและเหมาะกับช่องทางจัดจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ

- ด้วยการใส่ฟ้าทะลายโจรสกัดเข้าไปในยาแก้ไอตำรับมะขามป้อมที่มีประสิทธิภาพในการรักษาดีอยู่แล้วจึงทำให้มีรสชาติขมเล็กน้อยกระตุ้นให้ร่างกายขับเมือกออกมาเพื่อเคลือบลำคอ ทำให้รู้สึกชุ่มคอซึ่งจะบรรเทาอาการไอได้เป็นอย่างดีและยังลดอาการอักเสบซึ่งจะช่วยบรรเทาอาการเจ็บคออีกด้วย
- ผลการสำรวจจากกลุ่มตัวอย่างกว่า 85% โดยลูกค้าและบุคลากรร้านขายยา Health up เมื่อเดือนพฤศจิกายนได้คะแนนถึง 8.6 เต็ม 10 ในเรื่องของรสชาติและสรรพคุณ

โดย ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร เป็นผลิตภัณฑ์ ที่ผลิตโดย บริษัท แก้วมังกรเภสัช จำกัด และ บริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย




สินค้าขายดี!

ยาแก้ไอ ผสมฟ้าทะลายโจร ตราการบูร
(ขนาด 50 ml.)



100 ซุคขึ้นไป | **ฟรี!**  ถุงผ้าแพร  ป้ายชื่องาน  จัดส่ง

 @Karaboon
  KaraboonOnlineStore
  0815904234




ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร ตราการบูร

แก้ไอ ขับเสมหะ บรรเทาอาการ ไม่มีเปลี่ยน
















 KaraboonOnlineStore
 @Karaboon
 0815904234

ผลิตภัณฑ์ Z-Nite+ นวัตกรรมเม็ดเคี้ยวดูดซึมได้ดีในช่องปาก

ด้วย 3 สารสกัดนำเข้าจากประเทศสเปน ดังนี้

- ✓ Chamomile มีฤทธิ์ช่วยให้ผ่อนคลาย ปรับสมดุลอารมณ์
- ✓ Lemon Balm บรรเทาอาการเครียดได้ดี ลดความวิตกกังวล
- ✓ Spanish Pomegranate เพิ่มการไหลเวียนของเลือด ปรับปรุงคุณภาพในการนอน



ผลิตภัณฑ์ Z-RAVITE เป็นลักษณะเม็ดเคี้ยวบำรุงผิว นวัตกรรมใหม่ให้ผิวดูสุขภาพดี ดูดซึมได้ง่าย ผสานพลังสารสกัดหลัก 4 อย่าง นำเข้าจากต่างประเทศ ดังนี้

- ✓ Ceramide complex จากจมูกข้าวญี่ปุ่น ลิขสิทธิ์เฉพาะ Ceravite™
ตัวช่วยสำคัญของเกราะปราการผิว
- ✓ Blood Orange สารสกัดจากธรรมชาติ ช่วยให้ผิวกระจ่างใส ไม่หมองคล้ำ
- ✓ Astaxanthin สารสกัดจากสาหร่ายสีแดง ช่วยชะลอการเกิดริ้วรอย ปกป้องผิวจากทั้งภายในและภายนอก
- ✓ Cerepron ยีสต์จากธรรมชาติ ประสิทธิภาพสูง ดูดซึมได้ดี ลดผิวอักเสบ ช่วยให้ผิวสม่ำเสมอ



ผลิตภัณฑ์ Z-Nite+ และ Z-RAVITE เป็นผลิตภัณฑ์ ที่ผลิตโดย บริษัท เน็พ ไบโอเทค จำกัด โดย บริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่าย

Promotion Online

Z-RAVITE
สวยจาก
ภายนอก
สู่ภายใน
แพ็คเกจ 830.-
พิเศษ!
650.-
แถมฟรี
Ceravite 4 เม็ด

Z-NITE+
แค่
เคี้ยว
ก็
เคลิ้ม
แพ็คเกจ 550.-
พิเศษ!
385.-
แถมฟรี
2 เม็ด

ร้านยา eXta Plus ใน 7-Eleven



Store Business Partner **7-ELEVEN** และ ร้านยา เอ็กซ์ต้า พลัส⁺



HIGH PERFORMANCE CHANNELS

19,000+ locations

	13,000 สาขา	Online	Online	Online	80 สาขา	18 สาขา	16 สาขา	16 สาขา	900 สาขา	573 สาขา	134 สาขา	80 สาขา	300 สาขา	Total 15,117 สาขา
NO.	สาขา / ช่องทาง	7-Eleven	Shopee	Lazada	LINE	Facebook	Twitter	Instagram	LINE	LINE	LINE	LINE	LINE	
1	Z-NITE	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	15117
2	Z-RAVITE	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	15117

	170 สาขา	735 สาขา	1,574 สาขา	1157 สาขา	173 สาขา	146 สาขา	Total
NO.	สาขา / ช่องทาง	7-Eleven	Tops	Lotus's	makro	Lotus's	
1	Z-NITE	✓	✓	✓	✓	✓	3957
2	Z-RAVITE	✓	✓	✓	✓	✓	3957

ผลิตภัณฑ์อื่นๆ



ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ (Premium Herbal Product : PHP) สำหรับ 5 กลุ่มอาการที่ประชาชนป่วยบ่อย

1 **กลุ่มอาการนอนไม่หลับ**





Deep sleep pillow mist ชาใบหม่อน ชาชวยไถยา

Golden ray Golden ray Golden ray

2 **กลุ่มอาการออฟฟิศซินโดรม**





สเปรย์ผ่อนคลาย ยานวดตามอาการปวดเมื่อย น้ำนวดสมุนไพร

Thai Oriental Thai Oriental Thai Oriental

3 **กลุ่มอาการระบบทางเดินอาหาร**



ชาใบหม่อนสูงระดม ชาใบหม่อน ชาใบหม่อน

Golden ray Golden ray Golden ray

4 **กลุ่มอาการเมตาบอลิกซินโดรม**




น้ำดื่มสมุนไพร น้ำดื่มสมุนไพร น้ำดื่มสมุนไพร

IMM IMM IMM

5 **กลุ่มอาการเสริมภูมิคุ้มกันร่างกาย**





ยาสมุนไพร ยาสมุนไพร ยาสมุนไพร

P160 P160 P160



มีจำหน่ายในร้านขายยา P&F

จำนวน 23 สาขา

ทั้งกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด อาทิ
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จังหวัดสงขลา
จังหวัด เชียงใหม่



8 สมุนไพรคุณภาพดี เพื่อทำบุญถวายพระ

ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร 100 กรัม 35.-

ยาแก้ปวดผสมฟ้าทะลายโจร 100 กรัม 35.-

ยาแก้หวัดผสมฟ้าทะลายโจร 100 กรัม 35.-

ยาแก้ท้องผูก 100 กรัม 35.-

ยาแก้ท้องอืด 100 กรัม 35.-

ยาแก้ท้องเสีย 100 กรัม 35.-

ยาแก้ท้องบวม 100 กรัม 35.-

ยาแก้ท้องผูก 100 กรัม 35.-

โทร. 0815904234 (นายชาย) www.karaboonshop.com

ขมิ้นพู่

1 กล่อง ปกติ 990.-

• พิเศษ •

2 กล่อง 1,920.-

3 กล่อง 2,820.-

โทร. 0815904234

ชุดของชำร่วย ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ

35.-

69.-

35.-

35.-

35.-

35.-

โทร. 0815904234 (นายชาย) www.karaboonshop.com

กาแฟดำ 2 in 1

กาแฟนม 3 in 1

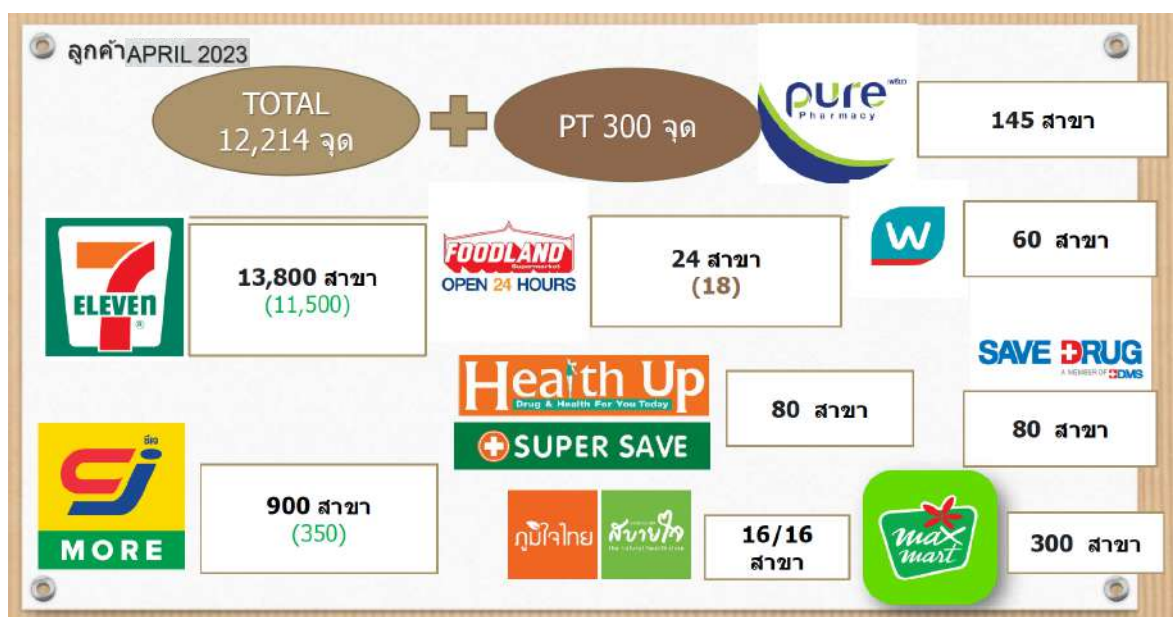
115.-

115.-

โทร. 0815904234



www.KARABOONSHOP.com



(2.2) กลุ่มธุรกิจร้านยาและเวชภัณฑ์

เมื่อเดือนมกราคม 2567 ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีมติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดของบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (“HUG”) เนื่องจากตามนโยบายของบริษัทฯ เรามุ่งเน้นทางด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ส่วนนโยบายในการดำเนินธุรกิจของ HUG ที่มีการขยายตัวเป็นอย่างมาก และจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนที่มากขึ้น จึงไม่สอดคล้องกับเงื่อนไขตามที่ตกลงกันไว้ตั้งแต่แรก และในการขายครั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำไรเมื่อเทียบกับต้นทุน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และ HUG ก็ยังเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกัน และยังทำงานร่วมกัน สำหรับโครงการต่างๆ ที่ทำร่วมกันนั้น ก็ยังคงเดินหน้าร่วมกัน เช่น โครงการที่ร่วมกับองค์การเภสัชฯ โดยบริษัทฯ ก็ต้องการหันกลับมามุ่งเน้นที่ผลิตภัณฑ์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ HUG เป็นช่องทางการจัดจำหน่าย

ยาแก้ไอ
ผสมฟ้าทะลายโจร
ผลิตภัณฑ์สมุนไพรหายทั่วไทย

หาซื้อได้แล้วที่

อ่านคำเตือนในฉลาก
และเอกสารกำกับผลิตภัณฑ์ก่อนใช้

ผู้บริโภคสามารถแจ้งความเสียหายที่เกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์สมุนไพรฟ้าทะลายโจร อย. 1556

หาซื้อได้แล้ววันนี้

7-Eleven

S-Plus

FOODLAND
Open 24 Hours

Health Up
Drug & Health For You Today

+ SUPER SAVE

สาขาใจ

ภูมิใจไทย

HERB

ทั้งนี้ HUG ยังคงดำเนินธุรกิจร้านขายยาสินค้าทางเภสัช และเวชภัณฑ์ ในรูปแบบค้าปลีกภายใต้ชื่อ “Health Up” และรูปแบบค้าส่ง โดยมีเครือข่ายร้านยาทั้งค้าปลีกและค้าส่งครอบคลุมมากกว่า 4,000 ร้านค้าทั่วประเทศ พร้อมธุรกิจคลังสินค้าอัจฉริยะ เพื่อรองรับการขยายตัว ซึ่งมี 3 ธุรกิจในกลุ่ม ได้แก่ บริษัท ดีเอ็น ซีเอ็นเตอร์ 2019 (DN) ในสัดส่วนร้อยละ 100, บริษัท เอ็กซ์เซิร์ฟ ฟูลฟิลเมนต์ จำกัด (X-serve) ในสัดส่วนร้อยละ 51 และ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ในสัดส่วนร้อยละ 25



ร้านยาในเครือเฮลท์ อัพ



(2.3) กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความงาม

ต่อเนื่องมาตั้งแต่ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ทั้งหมดของ บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านความงามเป็นหลัก อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงเปิดโอกาสในการจัดหา Partner ใหม่ ๆ หาธุรกิจใหม่ที่ยั่งยืน เพื่อเสริมความแข็งแกร่ง สามารถ นำมาต่อยอดกับธุรกิจของบริษัทฯ และเพิ่มส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(2.4) กลุ่มผลิตภัณฑ์กัญชง-กัญชา

สำหรับกัญชง-กัญชา บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตนำเข้าเมล็ดพันธุ์ และใบอนุญาตปลูกกัญชง ตั้งแต่ปี 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว



สำหรับเมล็ดพันธุ์ที่ใช้ปลูก บริษัทฯ ได้ทำการคัดเลือกเมล็ดพันธุ์กัญชง-กัญชา ที่เหมาะสมกับผลิตภัณฑ์ที่ บริษัทฯ วางแผนไว้ เช่น BaOx Feminized CBD Hemp Seeds (Bulk CBD Hemp Seeds) Charlotte's Angel เป็น Sativa-dominant มี CBD สูง และสายพันธุ์กัญชาที่ใช้ปลูก ได้แก่ สายพันธุ์ Blue Dream เป็นสายพันธุ์กัญชา มี THC ถึง 18% แต่มีเปอร์เซ็นต์ CBD ต่ำ

สำหรับหน่วยงานที่บริษัทได้เซ็น MOU ด้วยมีดังนี้



โดยความร่วมมือดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการปลูกและการสกัดสารสำคัญจากกัญชา กัญชง ฟ้าทะลายโจร และพืชสมุนไพรอื่นๆ ตลอดจนเพื่อส่งเสริม สนับสนุนเกษตรกรให้มีความรู้ ความเข้าใจถูกต้องในการปลูกกัญชาเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ รวมทั้งเพื่อศึกษา วิจัย พัฒนานวัตกรรมทางการแพทย์ให้เป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการเพาะปลูกพืชสมุนไพร กัญชงและกัญชา แล้วแต่แต่ละคู่สัญญา

(3) การตลาดและการแข่งขัน

(3.1) การตลาดและการแข่งขันธุรกิจกัญชง-กัญชา

ต่อเนื่องมาจากปี 2565 สำหรับนโยบายการเปิดเสรีกัญชามีทั้งคุณและโทษ หลายเรื่องยังเป็นข้อถกเถียงที่ยังไม่ได้ข้อสรุปในสังคมไทย โดยเฉพาะประเด็นทางด้านสังคมและระบบสาธารณสุขที่ได้รับผลกระทบจากการปลดล็อกกัญชาโดยไม่มีการควบคุมและยังไม่มีมาตรการรองรับอย่างรอบด้าน ส่งผลให้ผู้ประกอบการได้รับผลกระทบจาก พ.ร.บ.พืชกัญชงและกัญชาที่ไม่ชัดเจน ไม่สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ ด้วยความไม่ชัดเจนของนโยบายภาครัฐ รวมถึงกฎหมายเกี่ยวกับพืชกัญชงและกัญชาในปัจจุบัน ทำให้ภาคอุตสาหกรรมหนึ่งทั้งอุตสาหกรรมขนาดกลาง และขนาดใหญ่ ทั้งธุรกิจในส่วนต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำ ต่างได้รับผลกระทบโดยตรง อย่างไรก็ตามแม้จะมีการหารือร่วมกันระหว่างสมาคมสหอุตสาหกรรมพืชกัญชงและกัญชา ประกอบด้วยบริษัทที่เป็นสมาชิกจำนวน 21 บริษัท และรพ.สาธารณสุข (สธ.) แล้ว ก็ยังคงไม่มีความชัดเจน

จึงสรุปได้ในภาพรวมถึงความไม่ชัดเจนในแง่ของกฎหมาย บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ การปรับลดขนาด และชะลอการลงทุนในภาคธุรกิจที่ยังมีความไม่แน่นอนในปัจจุบัน ได้แก่การเพาะปลูกพืชกัญชงและกัญชา ซึ่งหลังจากนี้ หากภาครัฐมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกัญชง กัญชา ที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจก็จะทบทวนและปรับแผนการดำเนินธุรกิจอีกครั้ง ทั้งนี้ในส่วนของการเพาะปลูกพืชที่ได้ลงทุนไปบางส่วนแล้ว ได้ดำเนินการเพาะปลูกไปตามแผนธุรกิจ โดยการเพาะปลูกในรอบแรกได้ทำการสกัดกัญชงเป็น CBD Isolate เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้วอยู่ในกระบวนการจัดจำหน่าย

(3.2) การตลาดและการแข่งขันตลาดยาและเวชภัณฑ์

สถานการณ์ระบบสาธารณสุขประเทศไทยนั้นได้มีศักยภาพและมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับจากสากล อยู่ในอันดับที่ 5 ของโลก ซึ่งประเทศไทยยังเป็นประเทศผู้ผลิตยาเองได้น้อย ทั้งๆ ที่ผู้ผลิตภายในประเทศมีมาตรฐานการผลิตที่สูงและเป็นที่ยอมรับ แต่ด้วยวัตถุดิบในการผลิตยาส่วนใหญ่ยังต้องนำเข้าจากต่างประเทศ ดังนั้น หากต้องวางแผนความมั่นคงทางการยา จึงต้องลดการพึ่งพิงการนำเข้า สร้างศักยภาพและพัฒนาขีดความสามารถในการดำเนินการด้านยาแบบครบวงจร ตั้งแต่ระดับต้นน้ำจนถึงปลายน้ำของประเทศ มุ่งเพิ่มขีดความสามารถในการพึ่งพาตนเอง ด้วยการวิจัย พัฒนา เทคโนโลยีและนวัตกรรม และการผลิต โดยเฉพาะความสามารถในการวิจัย และพัฒนา ซึ่งขณะนี้ องค์การเภสัชกรรมได้ดำเนินการไปแล้วหลายเรื่อง และ บริษัทฯ ก็ได้จับมือร่วมกับองค์การเภสัชกรรมแล้วเช่นเดียวกัน

ตามแผนปฏิบัติการด้านสมุนไพรแห่งชาติ ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2566 – 2570 ซึ่งส่งเสริมให้พัฒนาสมุนไพรตลอดห่วงโซ่คุณค่า และเพิ่มขีดความสามารถการแข่งขันในตลาดทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ นำมาซึ่งความมั่นคงทางสุขภาพและเศรษฐกิจของประเทศ โดยในปัจจุบัน ตลาดวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์สมุนไพรของไทยมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลให้คนไทยเลือกใช้สมุนไพรในการดูแลสุขภาพเพิ่มขึ้น ทำให้สมุนไพรเป็นที่ต้องการของตลาดอย่างมาก โดยภาพรวมตลาด 3 ปีซ้อนหลังพบว่าเติบโตอย่างต่อเนื่อง ปี 2563 มีมูลค่า 45,997.9 ล้านบาท ปี 2564 มูลค่าราว 48,108 ล้านบาท และปี 2565 มีมูลค่า 52,104.3 ล้านบาท ซึ่งในปีที่ผ่าน 2566 คาดว่าจะมีมูลค่าไม่น้อยกว่า 50,000 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นถึง 100,000 ล้านบาทภายในปี 2570 ขณะที่ตลาดต่างประเทศ ตั้งแต่ปี 2560 – 2565 ไทยมีการส่งออกวัตถุดิบสมุนไพรคุณภาพและผลิตภัณฑ์สมุนไพรเป็นอันดับ 1 ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ คิดเป็นมูลค่ากว่า 12,211 ล้านบาท

ซึ่งเห็นได้จาก “งานมหกรรมสมุนไพรแห่งชาติ ครั้งที่ 20” ระหว่างวันที่ 28 มิถุนายน – 2 กรกฎาคม 2566 ที่ผ่านมา ซึ่งได้รับกระแสตอบรับที่ดี มีประชาชนเข้าร่วมงานกว่า 2 แสนคน เกิดการจับคู่ธุรกิจระหว่างผู้ประกอบการไทยและผู้แทนการค้าจากต่างประเทศ มูลค่าทางการตลาดกว่า 225 ล้านบาท รวมเงินสะพัดภายในงาน จำนวนกว่า 245 ล้านบาท ในงานนี้บริษัทฯ และบริษัทร่วมได้เข้าไปมีส่วนร่วม และเห็นศักยภาพในการตลาดสมุนไพรที่มีแนวโน้มเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง



งานมหกรรมสมุนไพรแห่งชาติครั้งที่20



สำหรับคู่แข่งทางธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบันเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ยาแก้ไอทั้งหลายที่มีในตลาด ยาที่ผสมสารสกัดจากฟ้าทะลายโจร หรือ ยาที่เป็นสารสกัดฟ้าทะลายโจร เป็นต้น

(3.3) การตลาดและการแข่งขันร้านค้าปลีก/ร้านค้าส่ง ยาและเวชภัณฑ์

ปี 2566-2568 คาดว่ามูลค่าจำหน่ายยาจะเติบโตต่อเนื่อง จากแนวโน้มการเจ็บป่วยเพิ่มขึ้นของโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง การเข้าถึงระบบหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า จำนวนผู้ป่วยต่างชาติที่มีแนวโน้มกลับมาใช้บริการมากขึ้น และกระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพเชิงป้องกันซึ่งสอดคล้องกันทั่วโลก ท่ามกลางภาวะการแข่งขันที่มีแนวโน้มรุนแรงขึ้น จึงอาจเป็นข้อจำกัดในการทำกำไรของผู้ประกอบการ

ผู้ผลิตยาแผนปัจจุบัน: รายได้มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จาก (1) ความต้องการยาที่เกี่ยวข้องกับการติดเชื้อไวรัส COVID-19 ที่จะยังมีอยู่ รวมถึงวัคซีนป้องกันโรค ขณะที่การผ่อนคลายเกณฑ์ความเข้มงวดในการควบคุมการแพร่ระบาด ทำให้การดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมกลับมาใกล้เคียงระดับปกติ ส่งผลให้ผู้ป่วยกลับมาใช้บริการในโรงพยาบาลมากขึ้น (2) ผู้ป่วยโรคไม่ติดต่อเรื้อรังซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง (3) การเข้าถึงบริการทางการแพทย์และสาธารณสุขผ่านระบบประกันสุขภาพของภาครัฐ ส่งผลดีต่อผู้ผลิตที่จำหน่ายยาผ่านโรงพยาบาลโดยเฉพาะยาจดสิทธิบัตร และ (4) ผู้ผลิตยังมีโอกาสเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านขายยา และขยายตลาดส่งออกไปยังประเทศในอาเซียนซึ่งยังมีความต้องการยาและวัคซีนต่อเนื่อง

สำหรับปัจจัยท้าทายของธุรกิจ ได้แก่ (1) การแข่งขันที่เพิ่มขึ้นจากการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่ (2) ราคาวัตถุดิบยาเข้ามามีแนวโน้มสูงขึ้น (3) การควบคุมราคาของภาครัฐในโรงพยาบาลเอกชน ทำให้การปรับขึ้นราคาทำได้ จำกัด และ (4) ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงโรงงานให้ได้มาตรฐาน GMP-PIC/S ปัจจัยข้างต้นจะส่งผลกดดันมาร์จิ้นของธุรกิจ

ผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เภสัชภัณฑ์ (ร้านค้าปลีก/ร้านค้าส่ง): รายได้มีแนวโน้มเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ผลจาก (1) กระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพเชิงป้องกันมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น (2) การฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยว ส่งผลดีต่อธุรกิจร้านยาโดยเฉพาะในทำเลท่องเที่ยว (3) ผู้จำหน่ายยามีช่องทางการตลาดเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น อาทิ แอปพลิเคชันด้านการให้คำปรึกษาและขายสินค้าผ่านระบบออนไลน์ การโฆษณาสินค้าผ่านสื่อดิจิทัล แต่ผู้ประกอบการอาจเผชิญแรงกดดันจากการแข่งขันที่รุนแรง
ที่มา : <https://www.krungsri.com/th/research/>

สำหรับ การขยายสาขา (Chain store) ของบริษัทฯ แม้ว่าจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจร้านค้าปลีก/ร้านขายยาทั่วไป (Stand-alone) แต่บริษัทก็ได้รับผลกระทบจากการขยายสาขา (Chain store) ต่อเนื่องของร้านขายยารายใหญ่ อาทิ ร้านขายยาฟาสซิโน ตั้งเป้าขยายสาขาในรูปแบบแฟรนไชส์ หรือ ดิสเคาน์สโตร์ และซูเปอร์มาร์เก็ต (เปิดสาขารวมกันเฉลี่ยไม่ต่ำกว่าปีละ 50 สาขา) และร้านสะดวกซื้อ (อาทิ 7-Eleven มีแผนเปิดสาขาปีละ 700 สาขา) ร้าน Save drug (เครือโรงพยาบาลกรุงเทพ) มีแผนขยายสาขาต่อเนื่องทุกปี จากปัจจุบันมีมากกว่า 80 สาขาทั่วประเทศ และร้าน Pure (เครือบิ๊กซี) ซึ่งก็ถือว่าเป็นคู่แข่งที่สำคัญ

นอกจากนี้ ตลอดปี 2565-2566 บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในคลังสินค้าอัจฉริยะ Smart warehouse ชื่อ "Xserve Fulfillment เทคโนโลยีการบริหารจัดการเวชภัณฑ์ยา เป็นโอกาสที่จะขยายขอบเขตของธุรกิจขายส่งยาและอุปกรณ์เวชภัณฑ์ในการขยายคลังสินค้าอัจฉริยะ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งด้วยเทคโนโลยีขั้นสูง เพิ่มขีดความสามารถและโอกาสในการเติบโต และที่สำคัญเฮลท์อัพมีแวลูเฮาส์ ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการยาบริษัทได้ลงทุนสร้าง Smart warehouse เป็นคลังยาอัจฉริยะ Xserve Fulfillment โดยใช้เทคโนโลยีมาช่วยบริหารจัดการยาต่อไปนี้ร้านค้าไม่จำเป็นต้องสต็อกยาอีกต่อไป เพราะคลังยาอัจฉริยะ จะช่วยบริหารจัดการยาและเวชภัณฑ์ยาให้ในทันทีที่สินค้าหน้าร้านหมด ไม่เพียงแต่รองรับร้านขายยาเฮลท์ อัพกว่า 80 สาขาทั่วประเทศ แต่ยังรองรับลูกค้าต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการขยาย (Chain store) ตามแผนธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

(4.1) อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2566	2565	2564
ที่ดิน	-	-	1,327
อาคารโรงงาน	18,547	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1,796	131	17,153
เครื่องมือและอุปกรณ์	2,910	4,039	19,275
เครื่องตกแต่งอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	435	593	669
ยานพาหนะ	3,952	5,231	5,524
งานระหว่างก่อสร้าง	-	26,706	2,900
รวม	27,640	36,698	46,847

(4.2) สิทธิการเช่า - สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2566	2565	2564
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	11,361	16,350	25,968
สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ	7,594	5,100	79,703
รวม	18,956	21,450	105,672

หมายเหตุ : สิทธิการเช่า ณ ปี 2566 มี 4 ศูนย์การค้า ปี 2565 มี 6 ศูนย์การค้า ปี 2564 มี 7 ศูนย์การค้า

(4.3) สัญญาให้เช่าช่วง

ณ ปี 2566 บริษัทมีสิทธิการเช่าอาคารในศูนย์การค้าจำนวน 3 แห่ง โดยได้นำพื้นที่ทั้งหมดออกให้เช่า ดังนี้

ลำดับ	พื้นที่ให้เช่าช่วง (ศูนย์การค้า)
1	เมเจอร์ปิ่นเกล้า
2	บลูพอร์ตหัวหิน
3	เดอะมอลล์ นครราชสีมา

หมายเหตุ : จากปี 2565 มีสาขาที่ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าระหว่างปี ได้แก่ สิทธิการเช่าพื้นที่สาขา เดอะมอลล์ บางกะปิ ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565 สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2565 และในปี 2566 สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

(4.4) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ รวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทฯ มีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริษัทที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ เข้าไปทำหน้าที่ในการบริหารงาน ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหนึ่งแห่ง

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ยกเลิกการลงทุนในบริษัท ไทย กัญชง จำกัด เนื่องจากได้รับผลกระทบจากความไม่ชัดเจนในแง่ของข้อกฎหมายเกี่ยวกับกัญชา กัญชง จึงได้มีการปรับเปลี่ยนนโยบายในการดำเนินธุรกิจ และจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด

อนึ่ง บริษัทฯ ได้มีมติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด เมื่อเดือนมกราคม 2567 เนื่องจากตามนโยบายของบริษัทฯ เรามุ่งเน้นทางด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ส่วนนโยบายในการดำเนินธุรกิจของ HUG ที่มีการขยายตัวเป็นอย่างมาก และจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนที่มากขึ้น จึงไม่สอดคล้องกับเงื่อนไขตามที่ตกลงกันไว้ตั้งแต่แรก และในการขายครั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำไรเมื่อเทียบกับต้นทุน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และ HUG ก็ยังเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกัน และยังทำงานร่วมกัน สำหรับโครงการต่างๆ ที่ทำร่วมกันนั้น ก็ยังคงเดินหน้าร่วมนั้น เช่น โครงการที่ร่วมกับองค์การเภสัชฯ โดยบริษัทฯ ก็ต้องการหันกลับมามุ่งเน้นที่ผลิตภัณฑ์ในการการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ HUG เป็นช่องทางในการจัดจำหน่าย

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

(5.1) บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW) บริษัทย่อย ได้ทำสัญญาจองสิทธิการเช่าที่ดินกับบริษัท ฟิสิกส์ แอนด์ บรอดคาสต์ติ้ง อินเทอร์เน็ต จำกัด (FBI) รวมค่าเช่า ตลอดอายุสัญญา 34 ล้านบาท โดย MW ได้วางเงินจองสิทธิการเช่าจำนวน 10 ล้านบาท ต่อมา MW ได้รับแจ้งจาก ผู้ให้เช่าเกี่ยวกับความล่าช้าในการรวบรวมพื้นที่ดิน และขอขยายระยะเวลา 2 ครั้ง คือ ครั้งที่ 1 ขยายระยะเวลา 6 เดือน ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2566 และ ครั้งที่ 2 ขยายระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่เดือนเมษายน 2566 ถึง เดือนเมษายน 2567 สำหรับเหตุผลของการขยายระยะเวลาการรับโอนสิทธิการเช่า ประโยชน์ที่ได้รับ การกำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมในการขยายเวลาการโอนสิทธิการเช่า เนื่องจากที่ดินตามสัญญาจองสิทธิการเช่าจำนวน 3 แปลงจากทั้งหมด 4 แปลง (1 แปลง จดทะเบียนสิทธิการเช่าเรียบร้อยแล้ว) ยังติดประเด็นเรื่องแนวรั้วที่ดินเพื่อการเวนคืนของการรถไฟแห่งประเทศไทย ในโครงการพัฒนาระบบรถไฟความเร็วสูงสายตะวันออกเฉียงเหนือ จึงส่งผลให้ไม่สามารถจดทะเบียนสิทธิการเช่าได้ตามกำหนดเวลา MW จึงได้มีการเจรจาต่อรองกับคู่สัญญา (FBI) เพิ่มเติมให้ได้รับเงื่อนไขที่ดีที่สุด โดยงดเว้นค่าเช่าที่ดินตั้งแต่วันเริ่มต้นสัญญา ตลอดจนให้มีการพักการเช่าในพื้นที่เช่า และงดเว้นค่าเช่าตามสัญญาเป็นการชั่วคราว โดยทาง FBI ตกลงให้ MW สามารถพักการใช้ที่ดิน 1 ปี พร้อมทั้งยกเว้นค่าเช่าในช่วงเวลาดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัท เมดิเวล จำกัด ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2566 ได้อนุมัติและดำเนินการตามอำนาจดำเนินการแล้ว

ในส่วนของผลกระทบจากการขยายระยะเวลาโอนสิทธิการเช่าที่ค้างอยู่ 3 แปลง ทำให้ MW ได้รับอนุญาตจาก FBI ใช้ประโยชน์บนที่ดินทั้งหมด 4 แปลงไปก่อน (1 แปลงจดทะเบียนสิทธิการเช่าไปแล้ว และอีก 3 แปลงยังไม่สามารถจดทะเบียนสิทธิการเช่าได้) ดังนั้น ประเด็นเรื่องการยังมิได้จดทะเบียนสิทธิการสัญญาเช่า จึงมิได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของ MW แต่เนื่องจากด้วยกระแสสังคมและการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อภัยของกัญชา ตลอดจนประเด็นการแก้ไขกฎหมาย และประกาศต่าง ๆ ของภาครัฐ

ทำให้ธุรกิจกัญชา กัญชา มีความไม่แน่นอน ส่งผลให้ราคาตลาดมีความผันผวน เพื่อประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้น MW จึงได้พิจารณาปลูกกัญชาไม่เต็มพื้นที่ทั้ง 4 แปลง เพราะ MW จำเป็นต้องระมัดระวังถึงประเด็นที่เกี่ยวกับต้นทุนผลิต และค่าใช้จ่ายผันแปร และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับสภาพตลาดการซื้อขายกัญชาที่แท้จริง สำหรับความคืบหน้าในการดำเนินการรวบรวมพื้นที่ และการดำเนินการของ MW หากคู่สัญญาไม่สามารถดำเนินการโอนสิทธิการเช่าได้ภายในเวลาที่กำหนดนั้น FBI แจ้งความคืบหน้าอาจมีการเวนที่ดินบางส่วน ดังนั้น ปัจจุบัน MW จึงอยู่ระหว่างการเจรจาต่อรองเงื่อนไขใหม่กับ FBI เพื่อให้ได้เงื่อนไขการเช่าที่ดีที่สุด หรือหากจำเป็น MW อาจจำเป็นต้องเรียกเงินคืน และยกเลิกสัญญาเช่าต่อไป

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือถึง บริษัท ฟิล์ม แอนด์ บรอดคาสท์ติ้ง อินเตอร์มีเดีย จำกัด (FBI) โดย บริษัทฯ ขอยืนยันให้ทาง FBI ปฏิบัติตามสัญญาจองสิทธิการเช่า โดยให้ดำเนินการจดทะเบียนการเช่าที่ดินที่เหลืออีก 3 แปลง ให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ตามหนังสือฉบับส่งถึง FBI (13 กุมภาพันธ์ 2567) หากทาง FBI ยังคงไม่สามารถดำเนินการดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ภายในกำหนดเวลาข้างต้นได้ บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายจาก FBI ซึ่งทางบริษัทฯ ได้รับการประสานงานด้วยวาจาจากทาง FBI ว่าจะขออนัดเจรจาปรับเปลี่ยนเงื่อนไขการเช่าพื้นที่กับทางบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรายงานความคืบหน้าต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นระยะ

(5.2) บริษัทฯ มีการใช้เงินฝากประจำกับสถาบันการเงินจำนวน 40 ล้านบาท ในการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) อดีตบริษัทย่อย โดยเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 SWA ขอปรับลดวงเงินค้ำประกันสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 10 ล้านบาท และในส่วนที่เหลือจำนวน 10 ล้านบาท ทำการส่งจ่ายเช็คลงวันที่ล่วงหน้าจำนวน 10 ล้านบาท โดยสามารถขึ้นเงินได้ทุกวันวันที่ 20 ของเดือน ตั้งแต่วันที่ 20 ธันวาคม 2565 – 20 กันยายน 2566 อย่างไรก็ตาม ณ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ สามารถขึ้นเงินได้ 1.13 ล้านบาท

สำหรับเหตุผลให้การค้ำประกัน ประโยชน์ที่บริษัทฯ ได้รับจากการให้การค้ำประกัน และผู้อนุมัติการให้การค้ำประกันนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามอำนาจอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564 คณะกรรมการมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเปิดบัญชีเงินฝากจำนวน 40 ล้านบาท กับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เพื่อค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้น ให้กับ บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA หรือ อดีตบริษัทย่อย) เนื่องจาก SWA มีความประสงค์จะขอสินเชื่อเงินกู้เบิกเกินบัญชี (OD) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเสริมสภาพคล่องการดำเนินธุรกิจตามแผนการขยายธุรกิจของ SWA เป็นเงินจำนวน 40 ล้านบาท กับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ในอัตราดอกเบี้ย FD+1.0% ต่อปี ธนาคารฯ จึงขอให้ บริษัทฯ ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เปิดบัญชีกับธนาคารฯ และฝากเงินจำนวน 40 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกัน กับ ธนาคารฯ ตามเงื่อนไขที่ธนาคารกำหนด และต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนใน SWA ออกทั้งหมด เนื่องจากผลประกอบการไม่เติบโตตามเป้าหมาย

ด้วยความคืบหน้าของกรณีนี้ ผู้บริหารของ SWA ได้เจรจากับบริษัทหลายครั้ง สรุปลงใจความได้ว่า จะพยายามขอให้ธนาคารปรับลดวงเงินค้ำประกันลงเรื่อย ๆ จนหมดภาระ แต่ธนาคารยังไม่ยินยอม พร้อมกับคณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้บริษัทดำเนินการถอนการค้ำประกันให้กับ SWA ออกมา ต่อมาผู้บริหารเดิมของ SWA จึงทำการทยอยผ่อนชำระเงินคืนให้กับบริษัท และมีการติดตามมาอย่างต่อเนื่อง สำหรับสาเหตุที่ SWA จำเป็นต้องทยอยผ่อนชำระ เพื่อที่บริษัทจะนำเงินไปชำระคืนแก่ธนาคารและสามารถปลดเงินค้ำประกันได้ ซึ่งความคืบหน้าจากที่ปรากฏตามงบการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทได้รับเงินคืนมาจำนวน 1.13 ล้านบาท หลังจากวันที่ปรากฏในงบการเงิน บริษัทได้พยายามติดตามเงินคืนมาเพิ่มอีกจนถึงปัจจุบันบริษัทได้รับชำระเงินคืนมาอีกจำนวน 6 ล้านบาท รวมบริษัทได้รับเงินคืนมาแล้วทั้งสิ้นรวม 7.13 ล้านบาท และธนาคารอนุมัติลดวงเงินค้ำประกันลงเหลือ 34 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม การถอนการค้ำประกันให้กับ SWA อาจต้องใช้เวลา และขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของธนาคาร ซึ่งบริษัทอยู่ระหว่างเจรจากับธนาคาร พร้อมกับอาจมีการดำเนินการตามกฎหมายกับผู้บริหารของ SWA เพื่อเรียกร้องเงินคืนอีกทางหนึ่ง

สำหรับภาระหนี้คงเหลือของอดีตบริษัทย่อยที่มีต่อสถาบันการเงิน คงเหลือ 34 ล้านบาท ส่งผลกระทบต่อการขาดสภาพคล่องและฐานะการเงินของบริษัท และที่ผ่านมามีบริษัทได้ดำเนินการเจรจาและติดตามภาระหนี้ตามวงเงินค้ำประกันที่เหลือดังกล่าวมาโดยตลอด อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมายในกรณีที่อาจต้องดำเนินคดีเพื่อติดตามภาระหนี้ตามวงเงินค้ำประกันโดยเร็วที่สุด เพื่อเพิ่มสภาพคล่องและฐานะการเงินของบริษัท

โดยในต้นปีที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติอนุมัติแนวทางการแก้ไขปัญหารายการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อสถาบันการเงินแก่อดีตบริษัทย่อย (บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)) โดยอนุมัติให้บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW) รับจ้างองหลักทรัพย์จากกรรมการของ SWA และมอบหมายให้ MW ดำเนินการประเมิน โดยมีการทำข้อตกลงว่าจะต้องนำหลักทรัพย์ที่เป็นอสังหาริมทรัพย์ที่มีมูลค่ามากกว่า 34 ล้านบาทมาจ้างองเพื่อเป็นหลักประกัน ในการนี้บริษัทฯ จะรายงานความคืบหน้าต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นระยะ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 HEALTH มีโครงสร้างการถือหุ้น ในกลุ่มบริษัท ดังต่อไปนี้



HEALTH - บมจ. เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น

ทุนจดทะเบียน : 601,146,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 382,499,500 บาท
ประกอบธุรกิจลงทุนและบริหารงานด้านสุขภาพแบบครบวงจร ทั้งป้องกันและรักษา รวมถึงพัฒนาเทคโนโลยี และช่องทางจัดจำหน่าย



MW - บจ. เมดิเวล

ทุนจดทะเบียน : 305,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 305,000,000 บาท
ประกอบธุรกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการด้านสุขภาพแบบครบวงจร ให้บริการศูนย์สุขภาพ พัฒนาผู้ค้าทางธุรกิจ บริหารช่องทางการจัดจำหน่าย สิทธิการค้าและตราสัญลักษณ์



HU - บจ. เฮลท์ อัฟ

ทุนจดทะเบียน : 350,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 350,000,000 บาท
ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับจำหน่ายสินค้าทางเภสัชกรรม ระบายปลีกสินค้าทางเภสัชภัณฑ์ และเวชภัณฑ์



HBT- บจ. เฮอเบิล เทคโนโลยี

ทุนจดทะเบียน : 20,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 10,000,000 บาท
ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพรเวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ และความงามและอาหารเสริม



DN - บจ. ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019

ทุนจดทะเบียน : 100,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 100,000,000 บาท
ประกอบกิจการขายปลีก ขายส่งยา ยารักษาโรคเวชภัณฑ์ อุปกรณ์การแพทย์



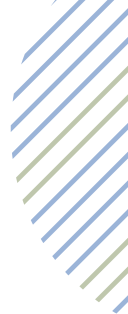
X-serve - บจ. เอ็กซ์เซิร์ฟ ฟูลฟิลเมนต์

ทุนจดทะเบียน : 200,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 105,000,000 บาท (52.2%)
ประกอบกิจการให้บริการด้านการขนส่งและสถานที่เก็บสินค้า



HN - บจ. เฮลธ์ เนทเวิร์ค

ทุนจดทะเบียน : 1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 1,000,000 บาท
ดำเนินธุรกิจทำการประมูลเพื่อขายสินค้าตามวัตถุประสงค์ให้แก่บุคคล นิติบุคคล ส่วนราชการและองค์การของรัฐทั้งภายใน และภายนอกประเทศ



บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 3 มกราคม 2533 และเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทต่อกระทรวงพาณิชย์หลายครั้งดังนี้

วันที่ 3 กรกฎาคม 2549 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ปองทรัพย์ จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แมงป่อง 1989 จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 7 พฤษภาคม 2564 เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ การปลูก การบริการ เทคโนโลยี คำปรึกษา และช่องทางการจัดจำหน่าย โดยมีบริษัทย่อย บริษัทย่อยทางอ้อม และบริษัทร่วมทางอ้อม ดังนี้

1. บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW)

2. บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 75

3. บริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด (HU) ถือหุ้นโดย HEALTH ในสัดส่วนร้อยละ 36

โดยมีบริษัทย่อยที่ดำเนินการภายใต้ HU จำนวน 4 แห่ง ได้แก่

- บริษัท ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019 จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 100
- บริษัท เอ็กซ์เชิร์ฟ ฟูลฟิลเมนต์ จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 51
- บริษัท เฮลท์ เนทเวิร์ค จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 99.99
- บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ซึ่งนอกจาก MMD จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75 แล้ว HU
- ถือหุ้นอีกในสัดส่วนร้อยละ 25

อนึ่ง เมื่อเดือนมกราคม 2567 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้มีมติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดของบริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด (“HUG”) เนื่องจากตามนโยบายของบริษัทฯ เรามุ่งเน้นทางด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ส่วนนโยบายในการดำเนินธุรกิจของ HUG ที่มีการขยายตัวเป็นอย่างมาก และจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนที่มากขึ้น จึงไม่สอดคล้องกับเงื่อนไขตามที่ตกลงกันไว้ตั้งแต่แรก และในการขายครั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำไรเมื่อเทียบกับต้นทุน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และ HUG ก็ยังเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกัน และยังทำงานร่วมกัน สำหรับโครงการต่างๆ ที่ทำร่วมกันนั้น ก็ยังคงเดินหน้าร่วมกัน เช่น โครงการที่ร่วมกับ องค์การเภสัช โดยบริษัทฯ ก็ต้องการหันกลับมาเน้นที่ผลิตภัณฑ์ ในการการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ HUG เป็นช่องทางการจัดจำหน่าย

1.3.2 บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ หรือ กลุ่มบริษัท ไม่ได้เป็นบริษัทในเครือ หรือเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ และโดยสภาพการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ ฟังฟัง หรือแข่งขันกับธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่อย่างมีนัยสำคัญ

1.3.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566 มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท มอร์ริเทิร์น จำกัด (มหาชน)	128,314,922	33.55
2	น.ส. อัยลาดา ชินวัฒน์	58,007,041	15.17
3	นาย สามารถ ฉั่วศิริพัฒนา	18,265,389	4.78
4	นาย ธิปัต บังคะสี	15,507,752	4.05
5	นาย สมบัติ พานิชชิวะ	12,714,923	3.32
6	บริษัท ไพร์สัน กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	11,250,000	2.94
7	นาย ศุภชัย บุญประภากร	8,843,156	2.31
8	นาย ปริญญา ปริญญาบุสรณ์	8,400,000	2.20
9	นาย ธเนศ พานิชชิวะ	5,813,953	1.52
10	นาย จิตรชัย วงศ์สกุลชัย	5,208,030	1.36
	ผู้ถือหุ้นอื่น	110,174,334	71.2
	รวมทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	382,499,500	100.00

ที่มา : www.set.or.th

*หมายเหตุ : นอกจากผู้ถือหุ้นลำดับที่ 3 และ 4 ขึ้นต้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ก็ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่อื่นใดที่มีผลกระทบต่อโอกาสออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ

** ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ไม่ได้เข้ามามีส่วนในการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือ การดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 601,146,000 บาท เรียกชำระแล้ว 384,255,027 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 384,255,027 หุ้น หุ้นบริมสิทธิ์ (ไม่มี) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท และบริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์ไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้อนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEALTH-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2”) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หุ้น ซึ่งภายหลังต่อมาบริษัทมีการทำรายการรวม Par จาก 1 บาท เป็น 12.90 บาทต่อหุ้น และลด Par กลับมาเป็น 1 บาทต่อหุ้น เพื่อล้างขาดทุนสะสม แล้วจึงจะมีการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 1 หน่วย โดยกำหนดให้วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 (Record Date) และกำหนดให้ในกรณีมีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้ปิดเศษนั้นทิ้ง ภายหลังการปิดเศษจากการจัดสรรดังกล่าว ได้จำนวนหุ้นน้อยกว่าจำนวนที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติจำนวน 33,456 หุ้น คือ ได้จำนวน 177,816,294 หุ้น จากจำนวน 177,849,750 หุ้น

ต่อมา วันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนและได้มีมติอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 อีกจำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น จึงทำให้บริษัทมีหุ้นสำหรับรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 รวมเป็นจำนวน 180,396,550 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 จำนวน 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญบริษัทได้ 1 หุ้น กำหนดราคาการใช้สิทธิที่ 15.00 บาทต่อหุ้น และกำหนดวันใช้สิทธิสำหรับผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน ทั้งนี้ ในกรณีที่วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า โดยอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ คือ 2 ปีนับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 คือ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH-W2 จะพ้นสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในวันถัดไปวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEALTH -W2 สำหรับเงื่อนไขการใช้สิทธิและรายละเอียดต่างๆ ปรากฏตาม “ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEALTH-W2)” และ “แจ้งกำหนดการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEALTH-W2)” ในหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://www.healthempire.co.th/> โดยสรุปผลการใช้สิทธิ ดังนี้

- กำหนดวันใช้สิทธิ 28 ธันวาคม 2566 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 1 ราย คิดเป็นจำนวน 55,450 หุ้น
- กำหนดวันใช้สิทธิ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ครั้งสุดท้าย มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 1 ราย คิดเป็นจำนวน 77 หุ้น

อนึ่ง หุ้น HEALTH-W2 ได้พ้นสภาพเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของโบสถ์สำคัญแสดงสิทธิแล้ว เมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2567

1.5.2 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ในการออก การจัดสรร และการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 38,249,950 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท สำหรับผลการใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวในปีที่ผ่านมา จำนวน 1 ครั้ง ดังนี้

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการออก และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ครั้งที่ 1 ให้แก่ นางณัฏฐินี สูงสว่าง รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด 1,700,000 หุ้น ในราคา 3.50 บาทต่อหุ้น เป็นเงินไม่เกิน 5,950,000 บาท กำหนดจองซื้อในวันที่ 10 สิงหาคม 2566 และชำระค่าหุ้นภายในวันที่ 17 สิงหาคม 2566 เป็นที่เป็นเรียบร้อยแล้ว

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ” ทั้งนี้ ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีผลการประกอบการขาดทุน จึงงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566



2. การบริหาร จัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหาร ความเสี่ยง

2.1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทฯ

การดำเนินงานธุรกิจในปัจจุบันต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น การเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยี กฎหมาย นวัตกรรมใหม่ และการแข่งขัน หรือปัจจัยภายในองค์กร เช่น การกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงาน การควบคุมภายในบริษัทหรือการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น ประกอบกับ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจบริษัทในกลุ่ม ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีความสอดคล้องกับแนวนโยบายของคณะกรรมการและคณะผู้บริหารของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จึงมีมติเห็นชอบร่วมกันให้นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น

2.1.2 วัตถุประสงค์ของนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- (1) เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- (2) เพื่อให้มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และดำเนินการกำกับดูแลบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น

2.1.3 รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้แบ่งประเภทความเสี่ยง เป็น 4 ประเภท ดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึง ความไม่สอดคล้องกันระหว่าง นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากร และสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายขององค์กร
- (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอนอันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึง ปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการอุปกรณ์ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน
- (3) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Report Risk : R) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรายงานข้อมูลต่างๆ ให้มีความถูกต้องชัดเจน สร้างความน่าเชื่อถือ ตัวอย่าง ความเสี่ยง เช่น รายงานผลประกอบการของบริษัท เป็นต้น
- (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ/ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎระเบียบ/ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือ เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และอาจมีผลลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบกฎหมาย พระราชกฤษฎีกา ระเบียบข้อบังคับ ข้อกำหนดของทางการ นโยบายของรัฐ เป็นต้น

2.1.4 เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร สำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยงในอนาคต

1) ด้านการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยบริษัทมุ่งเน้นธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน โดยก่อนที่จะมีการเสนอธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งเจรจาในเบื้องต้นกับคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจทั้งใน และต่างประเทศแล้ว โดยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจเหล่านี้สามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ ซึ่งจากการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญไปแล้วนั้น ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ และได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อยและดำเนินการตามแผนในระยะยาว

2) ด้านการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงานและความปลอดภัยของทรัพย์สิน ตามแผนการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท

3) ด้านการรายงาน

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการรายงานข้อมูลทางการเงิน การปิดงบตามกำหนดเวลา และรายงานผลประกอบการ พร้อมการวิเคราะห์จากฝ่ายบริหารจัดการที่สามารถนำไปบริหารจัดการนโยบายและกลยุทธ์เพื่อการดำเนินธุรกิจได้สอดคล้องกับผลประกอบการและสถานการณ์ในปัจจุบัน การทบทวนหลักเกณฑ์การเปิดเผย



ข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การรายงานถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสมกับสถานการณ์ การกำหนดกรอบระยะเวลา การรายงานตามรอบระยะเวลา และการรายงานข้อมูลตามเหตุการณ์ ที่จะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น และรายงานในแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการจัดระบบการเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณชน หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎกระทรวง หรือ ระเบียบที่กำหนดไว้

2.2 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

2.2.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งความสามารถในการเติบโตของธุรกิจดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับนโยบายและการบริหารงาน ทางด้านเศรษฐกิจของรัฐบาลในแต่ละสมัย โดยการเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านกฎหมายรวมถึงการออกกฎระเบียบ และข้อบังคับ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับบัญชี ภาษี (พระราชบัญญัติยาเสพติดให้โทษ) อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุน และการขยายกิจการของบริษัทฯ ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ มีรายได้และกำไรที่เพิ่มขึ้น หรือ ลดลงได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยวิเคราะห์นโยบายด้านกฎหมายของรัฐบาล และผลกระทบต่อบริษัทฯ และมีการวางแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือเข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการ เพื่อให้ข้อมูลและติดตาม ความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด

2.2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพามูลค่าที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

โดยในปีที่ผ่านมา 2566 บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ โดยการเปิดโอกาสรับ partner ทางธุรกิจ และรับธุรกิจใหม่เข้ามาบริหาร ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเป็นพิเศษ (หรือผู้ที่ได้รับการยอมรับและมีชื่อเสียงในวงการ) เป็นอย่างมาก โดยดำเนินการผ่านบริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อย พร้อมกับผู้เชี่ยวชาญด้านการแพทย์และเภสัชวิทยา และทีมแพทย์แผนไทย เป็นแกนหลักในการดำเนินงาน ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าบุคคลเหล่านี้สามารถสร้างรายได้หลักให้กับบริษัทฯ ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียบุคลากรเหล่านี้ไปไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม บริษัทฯ อาจได้รับความเสียหายและรายได้ลดลง (ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับจำนวนบุคลากรและปริมาณงานที่จะสูญเสียไป ตลอดจนระยะเวลาที่ต้องจัดหาพนักงานหรือ พัฒนาพนักงานขึ้นมาทดแทน) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรดังกล่าว คือ การจูงใจให้บุคคลเหล่านั้นทำงานอยู่กับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในงาน และมีการจ่าย ค่าตอบแทน รวมทั้ง จัดสวัสดิการให้ตามความเหมาะสมกับพนักงาน

2.2.3 ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า

ปัจจุบันบริษัทฯ มีสิทธิการเช่าระยะยาวกับศูนย์การค้า จำนวน 3 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการลงทุนในสาขาที่เป็นร้านค้าปลีก จึงดำเนินการปล่อยเป็นพื้นที่ให้เช่าช่วง เพื่อบริหารพื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งหากไม่มีรายได้จากค่าเช่า จะเป็นความเสี่ยงที่กระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ อย่างมาก

2.2.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ไม่มีกระบวนการผลิตที่อาจกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการบริหารจัดการด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการและติดตามผลการบริหารจัดการในเรื่องที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วยแนวคิด 3R คือ การใช้ซ้ำ (Reuse) ลดการใช้ (Reduce) และกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) ทำให้สามารถลดปริมาณกระดาษ วัสดุอื่นๆ ที่จะออกสู่ภายนอก และลดค่าใช้จ่าย รวมถึงการใช้กระแสไฟฟ้า โดยบริษัทฯ ได้รณรงค์ให้ปิดไฟ ปิดแอร์ ทุกช่วงพักเที่ยงทุกวัน เพื่อลดการใช้กระแสไฟฟ้า

2.2.5 ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ประเมินความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมถึงด้านสิทธิมนุษยชนภายในกลุ่มบริษัท เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท โดยครอบคลุมถึงบริษัทย่อย รวมทั้งมีการประเมินผลกระทบในกลุ่มเสี่ยงหรือกลุ่มที่ต้องดูแลเป็นพิเศษ เช่น เด็ก แรงงานต่างชาติ และประเมินโอกาสที่อาจเกิดผลกระทบในระดับประเทศ ระดับปฏิบัติงาน และระดับบุคคล เพื่อบริษัทฯ จะได้กำหนดมาตรการในการควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risks) ซึ่งภายหลังจากจัดทำแนวทางการป้องกันและแก้ไขด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะช่วยให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพในการควบคุมผลกระทบตลอดห่วงโซ่อุปทาน และเพื่อจะได้จัดเตรียมมาตรการเยียวยา ผู้ที่อาจได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งความช่วยเหลือที่เป็นตัวเงิน และที่ไม่เป็นตัวเงิน รวมทั้งมีกระบวนการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำ โดยกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนให้กับองค์กร/หน่วยงานและ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการตรวจประเมินด้านสิทธิมนุษยชนจากหน่วยงานภายนอก และจัดเตรียมช่องทางรับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานและบุคคลภายนอก เพื่อนำความคิดเห็นมาทบทวนแก้ไข ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจจะนำไปสู่การละเมิดสิทธิมนุษยชนได้ ตลอดจนการสื่อสารและให้ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนแก่คู่ค้า เพื่อให้คู่ค้าตระหนักและเฝ้าระวังภายในองค์กร เช่น สิทธิด้านความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากคู่ค้า



2.2.6 ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีการบริหารที่ถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจใดมีอำนาจมากเกินไป และให้อิสระต่อกัน เพื่อให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างราบรื่น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จัดทำกฎบัตร ซึ่งระบุหน้าที่ของประธานกรรมการ คณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งทำให้การแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความชัดเจน และเกิดการถ่วงดุลอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ ยังประกอบด้วยจำนวนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และได้ให้กรรมการอิสระท่านหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งเป็นไปตาม แนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560

2.2.8 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์เป็นเรื่องที่มีความสำคัญและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะระบบงานต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ระบบเครือข่าย (Network) ระบบการเงินการบัญชี ระบบการบริหารงานภายในและทรัพยากรบุคคล ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ครอบครองด้วย หากเกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทครอบครอง ย่อมส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้วางแผนและมีการลงทุนเพื่อพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ และการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ได้แก่ การปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ให้มีความพร้อมใช้งานเพื่อหลีกเลี่ยงการล่มเหลวของระบบเครือข่าย (Network) และการสำรองข้อมูลของพนักงานแต่ละฝ่ายงาน เพื่อให้ระบบสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง ป้องกันการเข้ามาทำลาย (Network) และกำหนดมาตรการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น การดำเนินการตามมาตรการ Personal Data Protection Act หรือ PDPA ตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งเป็นกฎหมายที่ออกมาคุ้มครองสิทธิเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การควบคุมไม่ให้องค์กรนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ได้รับความยินยอม การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล และการวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

2.3.1 ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการก่อสร้าง

ต่อเนื่องจากปี 2565 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากความล่าช้าในการก่อสร้างอย่างมาก เนื่องด้วยโรงเพาะปลูกพืชกัญชา กัญชงต่างๆ ของบริษัทฯ ได้มีการกำหนดแผนในการก่อสร้างให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565 และเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2565 ซึ่งผลกระทบดังกล่าวได้กระทบต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ด้วยสถานการณ์ความไม่ชัดเจนทางด้านกฎหมาย บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจใหม่ ตลอดจนได้หาแนวทางในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยยุติการก่อสร้างที่ล่าช้าและจำหน่ายอุปกรณ์ รวมถึงโรงเรือนที่ไม่ได้ใช้ออกไปบางส่วน เพื่อบรรเทาค่าใช้จ่ายที่จ่ายออกไป

2.4 ความเสี่ยงด้านการเงิน

2.4.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการต่อจ่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการต่อจ่ายด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มียอดประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

โดยบริษัทฯ ได้เคยชี้แจงว่า การตั้งต่อจ่ายดังกล่าว เป็นไปตามหลักของความระมัดระวัง โดยถึงแม้ว่าราคาประเมิน MW ในช่วงเวลาดังกล่าวทั้งบริษัทจะมีมูลค่าสูงกว่าค่าความนิยมที่บันทึกไว้ แต่ผู้สอบบัญชีเห็นว่า การพิจารณาตั้งต่อจ่าย เกิดจากการพิจารณามูลค่าหน่วยธุรกิจที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดของ MW ที่มีอยู่ ณ วันซื้อกิจการเท่านั้น โดยไม่คำนึงถึงหน่วยธุรกิจที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด หรือรายได้ที่เกิดขึ้นมาหลังจากวันที่ซื้อกิจการเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งกระแสสังคม และการเมือง รวมถึงกฎหมายต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลง และเกี่ยวข้องส่งผลกระทบต่อหน่วยธุรกิจที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด หรือรายได้ที่มีอยู่ในวันซื้อกิจการทำให้ธุรกิจกัญชา กัญชงมีความไม่แน่นอน เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท เมดิเวล จำกัด (MW) จึงจำเป็นต้องชะลอการลงทุนไว้ชั่วคราว และบริหารจัดการส่วนที่ลงทุนไปแล้วให้มีประสิทธิภาพสูงสุด จึงส่งผลให้มีการต่อจ่ายค่าความนิยมเกิดขึ้น

2.4.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

2.4.3 ความเสี่ยงจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

บริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและ
บริการ มูลค่า 14,350,000 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR โดยมีการ
ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยดังนี้

- เดือนพฤษภาคม 2564 ถึงกรกฎาคม 2565 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 60,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2565 ถึงเดือนกรกฎาคม 2566 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 80,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2566 เป็นต้นไป มีอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 100,000 บาท และบริษัทต้อง
ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งหมดภายใต้สัญญาเงินกู้ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2569

2.4.4 ความเสี่ยงจากการประมาณการทางการเงินและกระแสเงินสด

บริษัทฯ รับทราบและดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวจนมีการนำเสนอรายงานประมาณการทางการเงินและ
กระแสเงินสดไม่ทันตามกำหนดเป็นระยะ เนื่องจากการได้รับข้อมูลที่ใช้ในการประมาณการไม่ครบถ้วน ข้อมูลที่
นำมาไม่ถูกต้องทำให้สรุปข้อมูลให้ฝ่ายบริหารผิดพลาด เงินทุนหมุนเวียนไม่เพียงพอ จึงส่งผลให้ไม่สามารถ
ประมาณการกระแสเงินสดได้และจัดทำรายงานไม่ทันตามกำหนด ทำให้การดำเนินการของธุรกิจหยุดชะงัก
และไม่มีเงินสำรองเพียงพอในการชำระหนี้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ฝ่ายจัดการประมาณการทุกเดือน
และให้ผู้บริหารติดตามรายงานประมาณการ/สอบทานทุกเดือน โดยจะมีการขอข้อมูลล่วงหน้า 1 เดือน มีการ
ยืนยันข้อมูลก่อนมาวิเคราะห์จัดทำรายงาน มีการออกตัวสัญญาใช้เงิน เสร็จขยายเครดิตสินเชื่อ และการออก
หุ้นเพิ่มทุน นอกจากนี้ยังได้มีการควบคุมภายในด้วยการควบคุมการรับข้อมูลให้ตรงเวลา มีการประมาณการ
การใช้เงินระยะสั้นและระยะยาว มีการตรวจสอบการใช้เงินรายเดือน มีการติดตามและตรวจสอบข้อมูล
ให้มากขึ้น รวมถึง เสร็จขยายวงเงินสินเชื่อเพิ่มเติม เสร็จขยายเครดิตจากคู่ค้า และศึกษาช่องทางหาแหล่งเงินทุน
เพิ่มเติม เช่น ออกหุ้นกู้, หุ้นเพิ่มทุน, ตัวสัญญาใช้เงิน, เงินกู้ยืมกรรมการ เป็นต้น

2.5 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก กรัพย์

2.5.1 ความเสี่ยงกรณีมีผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เนื่องจากบริษัทฯ มีผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายธิตติ มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ซึ่ง
ถือหุ้นในบริษัทฯ จึงส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ได้ อยาไรก็ดีถึงแม้
กลุ่มนายธิตติ มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา จะเป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีคะแนนค่อนข้าง
มาก แต่ นายธิตติ มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ก็มีเจตนารมณ์ที่จะทำ ให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจ
ที่ชัดเจน เป็นอิสระและมีความโปร่งใส ให้เป็นไปตามหลักการกำกับ และดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate
Governance) ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2.5.2 ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 25%

บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ บริษัท มอร์ริเทิร์น จำกัด (มหาชน) ผู้ถือหุ้นร้อยละ 33.55 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

2.5.3 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีขาดทุนสะสมและการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

เนื่องจากผลประกอบการขาดทุนดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ และผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้ โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงมุ่งมั่นในการเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับกลยุทธ์และมุ่งเน้นพัฒนาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้มีผลกำไรและเติบโตอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจลงทุน เช่น การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (Connected Person) และการลงทุนตามอัตราส่วนที่กำหนดในวัตถุประสงค์การลงทุน ได้ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือโดยผ่านเครือข่าย Internet ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

2.6 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

2.6.1 ผลกระทบของบริษัทมีคู่แข่งมากขึ้น (บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW))

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ ในกลุ่มกลุ่มยา มีบริษัทฯ ที่เป็นโรงงานรับจ้างผลิตเป็นจำนวนมากตามความต้องการของตลาด ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) บริษัทย่อยทางอ้อม บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการที่มีการแข่งขันด้านราคาสูง และโอกาสในการนำสินค้าเข้าวางจำหน่ายในจุดจำหน่ายยากยิ่งขึ้น

สำหรับการควบคุมที่บริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้

- (1) มีการปรับรูปแบบแพ็คเกจให้เหมาะสมกับความต้องการของผู้บริโภค
- (2) กำหนดราคาขายให้เหมาะสมกับสภาพรวมของตลาด
- (3) มีการโฆษณาสื่อประชาสัมพันธ์ทั้งทาง Online, Broadcast และอื่นๆ
- (4) เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านทางช่องทาง Online
- (5) ผลิตสินค้าที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะตัวของแบรนด์เพื่อสร้างความจดจำให้แก่ผู้บริโภค
- (6) มีการสร้าง Brand สินค้าให้เป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น
- (7) วางแผนประชาสัมพันธ์ CSR กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน

2.6.2 การจัดการธุรกิจที่เติบโตอย่างยั่งยืน

จากการที่บริษัทฯ ได้อนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจยาและเวชภัณฑ์ เนื่องจากตามนโยบายของบริษัทฯ เรามุ่งเน้นทางด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ส่วนนโยบายในการดำเนินธุรกิจของ HUG ที่มีการขยายตัวเป็นอย่างมาก และจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนที่มากขึ้น จึงไม่สอดคล้องกับเงื่อนไขตามที่ตกลงกันไว้ตั้งแต่แรก และในการขายครั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำไรเมื่อเทียบกับต้นทุน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และ HUG ก็ยังเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกัน และยังทำงานร่วมกัน สำหรับโครงการต่างๆ ที่ทำร่วมกันนั้น ก็ยังคงเดินหน้าร่วมกัน เช่น โครงการที่ร่วมกับองค์การเภสัชฯ โดยบริษัทฯ ก็ต้องการหันกลับมามุ่งเน้นที่ผลิตภัณฑ์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ HUG เป็นช่องทางการจัดจำหน่าย จึงส่งผลกระทบที่ทำให้ขาดรายได้และโอกาสทางธุรกิจที่เติบโต

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ก็มีการเจรจาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อแสวงหาการลงทุนและสร้างความน่าเชื่อถือ สร้างภาพลักษณ์ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ เพื่อดึงดูดการลงทุน และจัดสรรสัดส่วนการลงทุนในธุรกิจที่เติบโตอย่างเป็นรูปธรรม

2.6.3 ราคาวัตถุดิบสำหรับการผลิตสินค้าทางการเกษตรที่ควบคุมไม่ได้ (บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW))

เนื่องจากราคาวัตถุดิบสำหรับการผลิตสินค้าทางการเกษตรขึ้นอยู่กับกลไกตลาดตามแต่ละช่วงเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมราคาต้นทุนการผลิตสินค้าทางการเกษตรได้ อาทิ ปุ๋ย และ ดิน เป็นต้น แต่ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการปัญหาความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการเปรียบเทียบราคาสินค้าทางการเกษตรทุกครั้งก่อนทำการสั่งซื้อ เพื่อให้ได้ราคาต้นทุนที่ต่ำและดีที่สุด และบริษัทฯ ยังได้มีการจัดทำแผนประมาณการใช้สินค้าทางการเกษตร และจัดเตรียมสถานที่จัดเก็บสินค้าทางการเกษตรเพื่อไม่ให้สินค้าทางการเกษตรเสื่อมคุณภาพ

2.7 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

2.7.1 การขาดแคลนแรงงานภาคอุตสาหกรรมสปาและนวดแผนไทย (บริษัท เมดิเวล จำกัด (MW))

เนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจด้านสปาและนวดแผนไทย จึงต้องมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ยังมีฐานข้อมูลผู้สมัครเฉพาะด้านที่ไม่มากพอที่จะทำให้เราไม่สามารถคัดเลือกพนักงานได้อย่างทันเวลา และเมื่อจำนวนพนักงานไม่เพียงพอ ภาระงานของพนักงานเพิ่มขึ้น งานที่ได้ไม่มีประสิทธิภาพ ส่งผลให้จำนวนผู้มาใช้บริการ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ในขณะที่ต้นทุนค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับผู้มาใช้บริการ ทำให้พนักงานขาดแรงจูงใจ และกำลังใจในการทำงาน

อย่างไรก็ตาม ด้วยจำนวนธุรกิจสปาและนวดแผนไทยมีมาก มีการแข่งขันสูงในการหาพนักงานที่มีฝีมือ ลูกจ้างอาจไม่ได้รับค่าตอบแทนที่พึงพอใจ และเลือกงานมากขึ้น จึงส่งผลให้ขาดแรงงาน

2.7.2 การพึ่งพาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านภาคอุตสาหกรรมสปาและนวดแผนไทย (บริษัท เมติเวล จำกัด (MW))

เนื่องจากบุคลากรของบริษัทฯ ยังไม่มีความรู้ ความชำนาญในการทำงานเฉพาะด้าน และยังขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ซึ่งในตลาดแรงงานบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านภาคอุตสาหกรรมสปาและนวดแผนไทยมีจำนวนค่อนข้างจำกัด หากสูญเสียบุคลากรดังกล่าวอาจทำให้การดำเนินงานเกิดการชะงักงันได้

ในเบื้องต้นบริษัทฯ ได้มีการจัดให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเฉพาะด้าน และวางแผนสำรองสำหรับการดำเนินงานเรื่องการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านจากภายนอก รวมทั้งร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก หรือองค์กรอื่นๆ ที่มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อเข้าร่วมเป็น Partner ทางธุรกิจ เช่น มหาวิทยาลัย ในขณะเดียวกันก็จัดให้มีการศึกษาดูงานในธุรกิจที่เหมือนกัน เพื่อให้พนักงานศึกษาความรู้เพิ่มเติม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบพี่เลี้ยงสำหรับพนักงานใหม่ด้วย

2.8 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

2.8.1 ข้อมจำกัดและกฎระเบียบด้านกฎหมายการโฆษณา (บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT))

เนื่องจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา มีหน้าที่ควบคุมการผลิต การนำเข้าในราชอาณาจักร การขาย รวมถึงการโฆษณาขายยา ได้ตรวจพบว่าการโฆษณาในลักษณะต่างๆที่ไม่ถูกต้อง และอาจทำให้ประชาชนเข้าใจผิดได้ จึงมีมาตรการควบคุมที่เข้มงวดมากยิ่งขึ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องมีความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้ปฏิบัติงานมากขึ้น เพราะหากผิดพลาดก็อาจต้องถูกลงโทษ/ รับผิดชอบตามกฎหมาย เช่น เสียค่าปรับ ถูกระงับการจำหน่ายและทำลายสินค้า นั้น จึงต้องมีการขออนุญาตตามกฎหมาย การโฆษณาให้ถูกต้อง มีการแต่งตั้งให้มีที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และศึกษา อัปเดต และ ทบทวนกฎระเบียบ และกฎหมาย การโฆษณาเพิ่มมากขึ้น

2.8.2 การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ จำเป็นที่จะต้องมีความรู้ความเข้าใจข้อกฎหมาย และมาตรฐาน อย. พ.ร.บ. ยา ที่เกี่ยวข้องของผู้ปฏิบัติงาน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันเหตุการณ์หรือความผิดพลาดที่ส่งผลให้บริษัทฯ อาจต้องถูกลงโทษ/รับผิดชอบตามกฎหมาย เช่น เสียค่าปรับ ถูกระงับการจำหน่ายและทำลายสินค้า นั้น สถานที่ผลิต / จัดเก็บถูกปิด จึงได้มีการอบรม และศึกษา อัปเดต และทบทวนการขออนุญาตต่างๆตามมาตรฐานของ อย. และกฎหมาย พ.ร.บ.ยา เพิ่มมากขึ้น

3. การ ขับเคลื่อน ธุรกิจ เพื่อ ความ ยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้วยวิสัยทัศน์ “เฮลท์ เอ็มไพร์ ยกระดับการดูแล รักษา และป้องกันสุขภาพเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดียิ่งขึ้น” HEALTH ได้นำแนวคิดด้านความยั่งยืนทั้งมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม เข้ามาผสานเป็นส่วนหนึ่งกับการพัฒนาองค์กร และเพื่อผลตอบแทนต่อการลงทุน HEALTH ได้คำนึงถึงการใช้ประโยชน์ของทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด เช่น การใช้น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ การซ่อมแซมอุปกรณ์สำนักงานด้วยตนเอง และเรียนรู้ที่จะใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและรู้คุณค่า และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน HEALTH จะมีการทบทวนภาพรวมธุรกิจสม่ำเสมอ เพื่อจะเข้าใจจุดแข็งและความต้องการของผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น ซึ่งนำไปสู่การสร้างสินค้าและบริการใหม่ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค ตลอดจนการตัดสินใจที่จะเปิดตลาดใหม่ๆ ที่สามารถเข้าถึงได้กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทฯ กำหนดกรอบความยั่งยืน จากหัวข้อที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ครอบคลุมทั้งมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล และผนวกเข้าสู่การดำเนินงานหลักตามพันธกิจขององค์กร เพื่อขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพ และสนองตอบต่อเป้าหมายโลกด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs)

อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา เพื่อผลตอบแทนต่อการลงทุน บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการใช้ประโยชน์ของทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด เช่น การใช้น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ การซ่อมแซมอุปกรณ์สำนักงานด้วยตนเอง และเรียนรู้ที่จะใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและรู้คุณค่า นอกจากจะช่วยบริษัทฯ ลดต้นทุนการผลิตแล้วยังเป็นการช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอีกด้วย

3.1.1 นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานบนพื้นฐานของการสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกทั้งต่อชุมชน สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและสร้างประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับ ซึ่งความตั้งใจดังกล่าวนี้จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานมุ่งสู่ความยั่งยืนทั้งในระดับบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืน (ฉบับเต็ม <http://www.hempcorp.co.th> ภายใต้หมวด นักลงทุนสัมพันธ์) โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

(1) ลูกค้า (Customer) บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

(2) คู่ค้า (Supplier) บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

(3) เจ้าหนี้ (Creditor) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

(4) คู่แข่ง (Commercial competitor) เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติตามคู่แข่งภายใต้กรอบกติกาการขยายของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

(5) พนักงาน (Employee) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการที่มีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสุขระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

(6) สังคมและชุมชน (Social & Community) บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนใน

การประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติตามถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการ หรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

(7) ผู้ถือหุ้น (Shareholder) บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกรรม ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน ด้วยการบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน

(8) ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ จะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น การต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่องภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ความยั่งยืนที่กำหนดไว้ในนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร ให้เป็นแนวทางดำเนินธุรกิจในการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วมแก่สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งผลถึงผู้มีส่วนได้เสียที่ดำเนินธุรกิจเคียงคู่กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืนด้วย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารห่วงโซ่อุปทานเปรียบเสมือนหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดลำดับของกระบวนการทั้งหมดที่มีต่อการสร้างความพอใจให้กับลูกค้า โดยเริ่มต้นตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ (Procurement) การผลิต (Manufacturing) การจัดเก็บ (Storage) เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) การจัดจำหน่าย (Distribution) และการขนส่ง (Transportation) ซึ่งกระบวนการทั้งหมดนี้ บริษัทฯ จะจัดระบบให้ประสานกันอย่างคล่องตัว ด้วยการดำเนินธุรกิจจากลูกค้าคนสุดท้ายไปถึงการผลิตรายแรก

และจัดหาข้อมูลทางการค้าที่ช่วยสร้างประโยชน์ส่วนเพิ่มให้แก่ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระบบการค่านั้น และกำหนดดัชนีชี้วัดในการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับกิจกรรมทางการค่านั้นๆ นอกจากนี้ การจัดการซัพพลายเชน ไม่ได้ครอบคลุมเฉพาะหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเท่านั้น บริษัทฯ ยังเน้นและให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์เชื่อมต่อกับองค์กรอื่นๆ เช่น ผู้จัดหาวัตถุดิบ / สินค้า (Suppliers) บริษัทผู้ผลิต (Manufactures) บริษัทผู้จำหน่าย (Distribution) รวมถึงลูกค้าของบริษัทฯ จึงเป็นการเชื่อมโยงกระบวนการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอนที่เกี่ยวข้องด้วยกันเป็นห่วงโซ่หรือเครือข่ายให้เกิดการประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือและได้รับการสนับสนุนที่ดี ทั้งในด้านสินค้าที่หลากหลายและบริการต่างๆ บริษัทฯ มีนโยบายไม่เอาเปรียบคู่ค้า ค่าขายแบบตรงไปตรงมา ชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา ทุกครั้ง รักษาสมดุลในการทำธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้ารายใหญ่และรายย่อย รวมทั้งเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้าเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเหมือนมิตร ให้การสนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อสร้างความเติบโตและความแข็งแกร่งที่จะตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิต จำหน่าย บริการ ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากลดำเนินการขายที่ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนสำคัญในการช่วยพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และผู้ที่มีส่วนได้เสีย ภายใต้กรอบจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วม
1. ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> ➢ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและความสามารถในการทำกำไร การจ่ายปันผล ➢ การจัดการและการบริหารความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ➢ การเข้าถึงข้อมูลการกำกับดูแลและการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ➢ การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ พัฒนาคุณภาพ และยุทธวิธีการบริหารของแต่ละธุรกิจ ให้สามารถแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ➢ วิเคราะห์ ติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวังและจัดเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กรในระยะสั้น ระยะยาวและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ ➢ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยตรง ➢ เผยแพร่ข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ➢ รายงานประจำปี ➢ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ ➢ ติดต่อผ่านเลขานุการบริษัทฯ ➢ เว็บไซต์บริษัท
2. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์โปร่งใสและเป็นธรรม ➢ ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพราคายุติธรรม ➢ ไม่เอาเปรียบคู่ค้า การชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา ➢ มีความเป็นมืออาชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) ➢ ดำเนินกิจการตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ ➢ สร้างความเป็นมืออาชีพในการดำเนินธุรกิจและความเป็นพันธมิตรที่ดี ➢ สนับสนุนและส่งเสริมคู่ค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การประชุมคู่ค้า ➢ สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ➢ การจัดกิจกรรม CSR ➢ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ➢ เว็บไซต์บริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วม
3. ลูกค้า / ผู้บริโภค	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ และบริการที่ประทับใจ ➢ การเข้าถึงได้ง่ายเมื่อลูกค้าเกิดปัญหา ➢ ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาค ➢ เคารพสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ดำเนินธุรกิจ ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ➢ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากล ➢ สร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้าในสินค้าและบริการ รวมถึงบริการหลังการขาย และมีกระบวนการรับข้อร้องเรียนผ่านหลายช่องทาง ➢ ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม เสมอภาค ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การประชุมลูกค้า ➢ สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ➢ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ➢ เว็บไซต์บริษัทฯ
4. ชุมชน / สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่กระทบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม ➢ การเข้าถึงเทคโนโลยีแก่ชาวไทยทุกกลุ่มในสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ➢ เคารพสิทธิมนุษยชน สร้างความเท่าเทียมทางสังคม ➢ ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การจัดกิจกรรม CSR ➢ สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ➢ ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ
5. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่ขัดต่อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้อง ➢ มีการประเมินความเสี่ยงด้านกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์ ➢ ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ
6. สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีคุณค่า ➢ การลดผลกระทบในด้านสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ สนับสนุนให้มีกิจกรรมหรือโครงการที่ช่วยเหลือสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อม สอดคล้องกับธุรกิจ ➢ บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ➢ การใช้วัสดุทดแทน 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
7. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ค่าตอบแทน ➢ สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการ ➢ ความมั่นคงในอาชีพ ➢ โอกาสการก้าวหน้าในสายงาน ➢ ความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน และอาชีวอนามัย ➢ การพัฒนาองค์ความรู้ ➢ ความสุขใจในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ จัดกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงาน ➢ การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ ➢ การประเมินศักยภาพของพนักงานทุกปี ➢ การแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างผู้บริหาร หัวหน้าสายงาน และพนักงานในสังกัด ➢ การร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing) 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ และระบบออนไลน์ภายในบริษัทฯ ➢ CEO พวพนักงาน ➢ กิจกรรมต่างๆ ➢ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ➢ เว็บไซต์บริษัทฯ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจและการเติบโตควบคู่กับการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะกำจัด หรือ ลดมลพิษต่อระบบนิเวศที่อาจจะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และของ ผู้ที่มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) มีการ กำหนดกรอบการดำเนินงานไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สร้างความเข้าใจทั้งทางบวกและทางลบต่อสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับ
2. ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการคิดค้นและแสวงหาแนวทาง วิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนการปล่อยของเสียและก๊าซเรือนกระจก เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด
3. ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยการเลือกคู่ค้า ผู้รับจ้าง รวมถึงพันธมิตร ทางธุรกิจ โดยพิจารณาจากความสามารถในการจัดการสิ่งแวดล้อม และความสอดคล้องกับนโยบาย สิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
4. มุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินโครงการหรือดำรงไว้ซึ่งกระบวนการ โดยมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณผลกระทบจากสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก และผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชน โดยส่วนรวม แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อม หรือ ก่อให้เกิดมลภาวะ อย่างเห็นได้ชัดเหมือนกับโรงงานอุตสาหกรรม หรือ ธุรกิจบางประเภท แต่บริษัทฯ ก็ได้ให้ความสำคัญ และ ใส่ใจในเรื่องสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด บริษัทฯ จึงได้รณรงค์และปลูกฝังให้พนักงานเกิดจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้ลดการใช้ทรัพยากร และนำทรัพยากร ที่ใช้แล้วกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ รวมทั้งหาวัสดุหรือวิธีทดแทนเพื่อลดการใช้ทรัพยากร และใช้วัสดุอุปกรณ์ ที่ช่วยลดโลกร้อน อีกทั้งได้นำเสนอกิจกรรมให้พนักงานได้ร่วมสนุกและสร้างความตื่นตัว รับรู้ และปลูกจิต-สำนึกร่วมกัน ดังนี้

1) การบริหารจัดการไฟฟ้า และแสงสว่าง

บริษัทฯ ได้ปลูกฝังให้พนักงานใช้ไฟฟ้า อย่างประหยัด คำนึงถึงการประหยัด พลังงานไฟฟ้า โดยมีการพิจารณาจัดซื้อ เครื่องใช้ไฟฟ้าในสำนักงานที่มีคุณสมบัติ ประหยัดไฟ รวมทั้งปิดไฟในช่วงพักกลาง-วัน และหลังเลิกงานทันที รณรงค์การใช้ ไฟฟ้าอย่างประหยัด ใช้สวิตช์เปิดปิดไฟ อัตโนมัติในห้องอาหารพนักงานทุกชั้นใน





2) การบริหารจัดการการใช้น้ำ รณรงค์การใช้น้ำประปา ลดการเปิด น้ำทิ้งโดยสูญเปล่า

3) การบริหารจัดการขยะ ความสะอาด และปลอดภัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะ การรักษาความสะอาด เพื่อความปลอดภัย โดยปลูกฝังให้พนักงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารขยะที่ถูกทิ้งในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติใช้กันทั่วโลก เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ก่อให้เกิดมลพิษและเชื้อโรคต่างๆ ในสำนักงาน โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเรียนรู้วิธีการทิ้งขยะ การใช้พื้นที่ร่วมกันด้วยความรับผิดชอบร่วมกันรักษาความสะอาด หมั่นล้างมืออยู่เสมอ โดยเฉพาะหลังการใช้ห้องน้ำ



4) การบริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานอย่างคุ้มค่า

บริษัทฯ บริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ ให้มีการใช้อย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สำนักงานที่ใช้แล้วแต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์เอกสาร เครื่องคิดเลข แฟ้มเอกสาร ของจดหมาย เป็นต้น

ส่วนการบริหารจัดการเรื่องการใช้กระดาษนั้น บริษัทฯ มีการ Reuse กระดาษที่ใช้แล้วหน้าเดียว นำมาใช้ใหม่ นอกจากนี้ ยังมีการรณรงค์ให้พนักงานดัดพิมพ์งานโดยไม่จำเป็นและให้มีการสื่อสารทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ผ่านทาง Email หรือ LINE



5) การลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

หน่วยงาน อีพีเอ หรือ สำนักงานปกป้องสิ่งแวดล้อม (Environmental Protection Agency -EPA) ของสหรัฐฯ จัดอันดับผู้ปล่อยแก๊สเรือนกระจกของภาคส่วนผู้ใช้ขั้นสุดท้าย (end-user sectors) ไว้เป็นลำดับดังนี้ คือ: อุตสาหกรรม, การขนส่ง, การพักอาศัย, พาณิชยกรรม และเกษตรกรรม เป็นแหล่งปลดปล่อยแก๊สเรือนกระจก ซึ่งสำหรับรายบุคคลนั้น เกิดจากการให้ความอบอุ่นและการทำความเย็นในอาคาร การใช้ไฟฟ้า และการขนส่ง ดังนั้น มาตรการในการอนุรักษ์เพื่อแก้ไขการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับบุคคล ได้แก่ การใช้ฉนวนกันความร้อนสำหรับอาคาร การใช้หลอดฟลูออเรสเซนต์แบบประหยัด และการเลือกซื้อรถยนต์ที่กินน้ำมันน้อย

สำหรับบริษัทฯ คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก กรณีที่บริษัทฯ เข้าสำนักงานจะมีการพ่นฉนวนพียูโฟมกันความร้อนบนอาคารสำนักงาน ซึ่งฉนวนพียูโฟม (PU FOAM) มีคุณสมบัติเป็นโฟมฉนวนกันความร้อนและความเย็นได้ดี (Most Efficient) ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เนื่องจากไม่มีสารพิษเฉื่อยปน (Non Toxic / Irritant) ไม่มีส่วนผสมของใยหิน (Asbestos) และใยแก้ว Fiber Glass) หรือสารอื่นที่ทำให้ระคายเคืองเกิดอาการแพ้เมื่อสัมผัสจึงปลอดภัยต่อสภาพแวดล้อม และไม่มีสารก่อมะเร็ง สามารถลดการแผ่รังสีและการนำความร้อนได้มากกว่า 95% ลดเสียงดังกั้นเสียงเข้า-ออก (Noise Inhibiting) ทนต่อกรดและด่าง (Acid & Base Resistant) ไม่ลามไฟ (Fire Retardant) น้ำหนักเบาและแข็งแรง ป้องกันการรั่วซึม (Water Leaking) ติดตั้งง่าย (Easy to install) ในการพ่นฉนวนใช้เวลาเช็ดตัวเพียง 2-3 วินาที ปลอดภัยจากสัตว์และแมลง (Vermin Resistant) และเป็นการลงทุนที่คุ้มค่า (Worth for Investment) เมื่อเปรียบเทียบคุณสมบัติด้านวิศวกรรมที่เท่าๆ กันจะพบว่าต้นทุนต่อหน่วยที่ใช้ฉนวนกันความร้อน PU FOAM จะถูกกว่าฉนวนชนิดอื่นๆ ทั้งในด้านคุณภาพประสิทธิภาพอายุการใช้งานในระยะยาว อรรถประโยชน์ที่จะได้รับทั้งทางตรงและทางอ้อม



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียม มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม ซึ่งจะช่วยบริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินกิจกรรม ด้านสังคมได้ครอบคลุม

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ตระหนักและคำนึงถึงการมี CG ที่ดี และการนำ CG Code ไปปรับใช้นั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะได้ประโยชน์ควบคู่กันไป โดยบริษัทฯ มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้อย่างเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม โดยบริษัทฯ มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี และเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่จะช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างกลไกกำกับดูแลกิจการที่ดี

2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น จึงมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ รวมถึงการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพมอบให้พนักงานดูแลสุขภาพ การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ตามประเพณีไทยตามแต่ละโอกาส โดยวัตถุประสงค์หลักเพื่อกระชับความสัมพันธ์ภายใน ให้พนักงานได้รู้จักซึ่งกันและกันมากขึ้น ซึ่งส่งผลต่อการทำงานร่วมกันได้ดียิ่งขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร

บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

4) นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ และที่เกี่ยวข้อง และพัฒนาทักษะการขาย อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง การจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน และพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม ตลอดจนปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับเป็นประจำทุกปี

5) การผลิตและการบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

6) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่การดูแลเอาใจใส่ชุมชน และให้ความช่วยเหลือสังคมด้วยความตั้งใจ โดยกำหนดแนวนโยบายให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยบริษัทฯ ได้ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยชั้นนำของประเทศ และวิสาหกิจชุมชนต่างๆ เพื่อการปลูกและการผลิตกัญชง กัญชา และนำไปสู่การผลิตยาและพัฒนากลับมาที่บริษัทฯ อีกครั้ง โดยทางบริษัทฯ จะตั้งหน่วยงานสำหรับเรื่องยาขึ้นมารองรับต่อไป นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ประสานเป็นผู้รับซื้อผลผลิตจากวิสาหกิจชุมชนและส่งต่อให้กับกับกองยา และภาคเอกชน เพื่อการผลิตยาและผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆต่อไป

3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินงานตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า ชุมชน โดยเน้นการยกระดับความพึงพอใจและทำให้เกิดความมีส่วนร่วม

ในปี 2566 มีผลการดำเนินงานด้านสังคม ดังนี้

1) การดำเนินงานเกี่ยวกับแรงงาน

ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม นอกจากมีสวัสดิการที่บริษัทฯ ได้จัดให้กับพนักงานแล้ว ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างให้พนักงานได้มีส่วนร่วมและสานสัมพันธ์ เช่น การจัดกิจกรรมสงฆ์พระ รดน้ำดำหัวผู้บริหาร และร่วมรับประทานอาหารกลางวันร่วมกัน ในช่วงเทศกาลสงกรานต์

2) การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรสำคัญต่างๆ รวมทั้งจัดอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน แก่พนักงานจำนวน 31 หลักสูตร ดังนี้

ประจำปี 2566			
ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
1	ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับบัตรส่งเสริม และวิธีการขอเปิดดำเนินการและแก้ไขโครงการ วันที่ 6/7/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
2	การเปิดดำเนินการและการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล กับบีโอไอ วันที่ 7/7/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
3	Risk Management for CFOs วันที่ 25/7/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
4	ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน วันที่ 27/7/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
5	การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูล วันที่ 11/10/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
6	อบรมการสอบทานการเงินสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน (12 ชม.) วันที่ 25-26/10/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
7	CYBER RISK 2023 วันที่ 27/11/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
8	Economic Update for CFO วันที่ 1/11/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
9	COSO-ERM 2017 การบริหารความเสี่ยงขององค์กร วันที่ 30/11/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
10	ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย วันที่ 24/11/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
11	AGM Notice / Board Resolution วันที่ 14/12/66	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
12	โครงการพัฒนาศักยภาพการแรงงาน หลักสูตร กฎหมายแรงงานพื้นฐานที่นายจ้าง ลูกจ้าง ต้องรู้ รุ่นที่ 1 วันที่ 28-30/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
13	โครงการพัฒนาศักยภาพการแรงงาน หลักสูตร พระราชบัญญัติแรงงานสัมพันธ์ พ.ศ.2518 วันที่ 13/12/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
14	โครงการพัฒนาศักยภาพการแรงงาน หลักสูตร PDPA กับการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลด้านแรงงาน วันที่ 6-7/12/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
15	โครงการพัฒนาศักยภาพการแรงงาน หลักสูตร ไขข้อข้องใจประเด็นแรงงาน วันที่ 6/7/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
16	โครงการพัฒนาศักยภาพการแรงงาน หลักสูตร แนวคำพิพากษาศาลฎีกาที่น่าสนใจต่อการบริหารงานบุคคล รุ่นที่ 2 วันที่ 21-22/6/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
17	หลักสูตร เทคนิคการสรรหา และคัดเลือกบุคลากรแบบ Proactive ยุค New Normal วันที่ 27/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
18	หลักสูตร Microsoft PowerPoint ระดับกลาง วันที่ 16/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	
19	หลักสูตร Microsoft Word ระดับกลาง วันที่ 29/6/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
20	หลักสูตร Microsoft Excel ระดับกลาง วันที่ 28/6/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
21	หลักสูตร Basic Cybersecurity วันที่ 29/6/66	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1

ประจำปี 2566			
ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้า อบรม / คน
22	การติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศ TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2023 หัวข้อ Economic Update for CFO (ครั้งที่ 2)	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	1
23	การจัดทำงบกระแสเงินสดเชิงปฏิบัติการตาม TAS7 (Excel Workshop) วันที่ 16/8/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
24	Update TFRS 2566 และประเด็นที่น่าสนใจ วันที่ 18/8/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
25	การวิเคราะห์งบการเงินเชิงปฏิบัติการ (Excel Workshop) วันที่ 20/9/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	6
26	ประเด็นปัญหาเอกสารรับ-จ่ายเงินทางบัญชี ทำอย่างไรให้ถูกต้องและไม่ถูกสรรพากร ประเมิน วันที่ 26/9/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	6
27	Consolidated Financial Statements Workshop หลักสูตรใหม่ปี 2566 วันที่ 17/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	4
28	เคล็ดลับการปรับปรุงรายการทางบัญชี พร้อมการปิดบัญชีสิ้นงวดให้ถูกต้องตาม มาตรฐานการบัญชี วันที่ 20/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	5
29	Data Analytics การบริหารจัดการและวิเคราะห์ข้อมูลองค์กรเพื่องานบัญชี วันที่ 23/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	5
30	Update กฎหมายภาษีอากร 2566 พร้อมตรวจสอบสิทธิประโยชน์ทางภาษี ก่อนยื่นแบบ เสียภาษี วันที่ 30/11/66	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	5
31	เรียนรู้เรื่องยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลกับบีไอโอ(วิธีปฏิบัติด้านบัญชีและการใช้สิทธิและ ประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล) วันที่ 7/7/66	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี เจ้าหน้าที่บัญชี	5

นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรภายในองค์กร ดังนี้

(1) การสร้างความคิดแบบผู้นำทั้งในเรื่องของภาพลักษณ์และการวางตัวอย่างเหมาะสมเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ที่สามารถนำมาซึ่งชื่อเสียงต่อไปในอนาคต

(2) การสื่อสารอย่างมืออาชีพเพื่อเตรียมความพร้อมในด้านการเจรจาและการต่อรอง รวมไปถึงการใช้ทักษะการเจรจาเพื่อเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพในเชิงบวก

(3) การพัฒนาทักษะกระบวนการทางความคิดเพื่อวางแผนต่อยอดการทำงานได้ตรงตามเป้าหมายไม่ว่าจะเป็นการทำงานคนเดียวหรือการทำงานเป็นทีม

(4) การอบรมการพัฒนาบุคลากรให้ยกระดับการบริหารเพื่อปรับเปลี่ยนทัศนคติใหม่ๆ

(5) การพัฒนาบุคลากร ในการสร้างทีมให้แข็งแกร่ง เรียนรู้สร้างปฏิสัมพันธ์กับคนรอบข้างเพื่อการสาน-ความสัมพันธ์อันดีระหว่างเพื่อนร่วมงานในองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสในการคว้าความสำเร็จครั้งยิ่งใหญ่ให้แก่ บริษัทฯ ได้อย่างภาคภูมิใจ

3. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ ตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของ พนักงาน จึงยังคงมอบยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร และยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ให้กับพนักงาน ทุกคน เพื่อลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อโควิด – 19 และได้มีการปรับปรุงสถานที่ทำงานให้เหมาะสมกับการ ทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต ดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้าง อย่างเหมาะสม โดยบริษัทฯ มีความห่วงใยต่อสุขภาพของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านของบริษัทฯ และบริษัทใน พร้อมทั้งจัดการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานทุกคน อนึ่ง ในปีที่ผ่านมาไม่พบกรณีการ บาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน โดยมีการลาดดังนี้

หน่วยงาน	ลาป่วย	ลากิจ	ลาพักร้อน
ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	6	7	9
ฝ่ายบัญชี/การเงิน	24	21	38
เลขานุการบริษัท และนักलगกุลสัมพันธ์	8	5	4
ฝ่ายกฎหมาย	2	8	6
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	5	4	6
รวม/วัน	45	44	63

4) การดำเนินงานเกี่ยวกับการผลิตและศึกษาดูงาน

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการผลิตและการบริการที่ดีที่สุด โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมศึกษาดูงานในองค์กร บริษัทเอกชน และ/หรือ หน่วยงานต่างๆ รวมทั้งร่วม ออกงานแสดงสินค้ากับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้





18.08.2023

Medlab Asia งานเครื่องมือแพทย์

- งานแสดงเครื่องมือแพทย์และประชุมวิชาการ
ทางการแพทย์นานาชาติ

07/12/66

ผู้บริหาร MEDIWELL และ NAP BIOTEC เยี่ยมชม คณะวิศวกรรมศาสตร์ สอจ. ในส่วนของ
FACTORY CLASSROOM ดูเทคโนโลยีและความก้าวหน้าในการวิจัยและพัฒนาอาหาร



5) ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าลูกค้าคือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ และได้มีการปฏิบัติต่อลูกค้า เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของลูกค้า มีการเปิดช่องทางการสื่อสารทางออนไลน์เพื่อให้คำปรึกษาและบริการต่างๆ แก่ลูกค้า และเพื่อรับทราบผลกระทบจากสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า ทั้งนี้ โดยมีการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า รวมทั้งแสดงให้เห็นถึงความพยายามในการส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการที่สามารถยกระดับความพึงพอใจและความไว้วางใจจากลูกค้า





6) การดำเนินงานเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญของการพัฒนาชุมชนและสังคม การส่งเสริมคุณภาพชีวิต รวมถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถอยู่ร่วมกับสังคมและชุมชนด้วยความเกื้อกูลกัน ถือเป็นเป้าหมายที่บริษัทฯ เป็นผู้จำหน่ายและผลิตยาและเวชภัณฑ์ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการแจกยาแก้ไข้ ให้กับองค์กร หน่วยงาน และลูกค้า

4. การวิเคราะห์ และ คำอธิบายของฝ่ายจัดการ

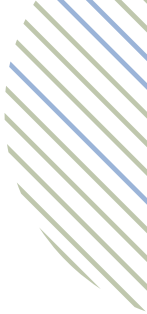
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ณ ปี 2566 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 266.74 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 475.84 ล้านบาท โดยมีผลขาดทุนจากธุรกิจเพาะปลูกพืชกัญชงจำนวน 34.27 ล้านบาท ขาดทุนจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพรเวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ ความงามและอาหารเสริม จำนวน 8.56 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการดำเนินงานอื่น จำนวน 20.90 ล้านบาท รวมมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานจำนวน 63.73 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 13.22 ล้านบาท รับรู้ผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม(กลับรายการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนตามวิธีส่วนได้เสีย) จำนวน 3.42 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม จำนวน 212.81 ล้านบาท

สำหรับสาเหตุและปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในปี 2566 ที่ผ่านมา เนื่องจากการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ การปรับลดขนาด และชะลอการลงทุนในภาคธุรกิจที่ยังมีความไม่แน่นอนในปัจจุบันได้แก่การเพาะปลูกพืชกัญชงและกัญชา ด้วยกระแสสังคมและการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อกัญชากัญชา ตลอดจนประเด็นการแก้ไขกฎหมาย และประกาศต่าง ๆ ของภาครัฐ ทำให้ธุรกิจกัญชง กัญชา มีความไม่แน่นอน ส่งผลให้ราคาตลาดมีความผันผวนซึ่งหลังจากนี้ หากภาครัฐมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกัญชง กัญชา ที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจก็จะทบทวนและปรับแผนการดำเนินธุรกิจอีกครั้ง ทั้งนี้ในส่วนของการเพาะปลูกพืชที่ได้ลงทุนไปบางส่วนแล้ว ได้ดำเนินการเพาะปลูกไปตามแผนธุรกิจ โดยการเพาะปลูกในรอบแรกได้ทำการสกัดกัญชงเป็น CBD Isolate เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้วอยู่ในกระบวนการจัดจำหน่าย

อย่างไรก็ตามแผนธุรกิจที่ไม่เกี่ยวกับกัญชง กัญชา บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแผนต่อไป ได้แก่ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี โลไลท์ สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร ภายใต้แบรนด์“การบูร”

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับกลยุทธ์และมุ่งเน้นพัฒนาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้มีผลกำไรและเติบโตอย่างยั่งยืน



(1) ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมในปี 2565 ลดลงจาก 159.81 ล้านบาทในปี 2565 เป็น 25.11 ล้านบาท ในปี 2566 ลดลง 134.71 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 84.29

รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการจากยาและผลิตภัณฑ์จากสมุนไพร ลดลงจาก 42.99 ล้านบาท ปี 2565 เป็น 16.22 ล้านบาท ในปี 2566 ลดลง 26.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 62.28 จากยอดขายลดลงของยาสารสกัดฟ้าทะลายโจร เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 ดีขึ้นต่อเนื่องเข้าสู่การเป็นโรคประจำถิ่น อย่างไรก็ตาม ยอดขายผลิตภัณฑ์ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร ยังมีแนวโน้มเติบโตดีขึ้นต่อเนื่อง และในแผนธุรกิจบริษัทฯ ยังคงพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาด โดยคำนึงถึงความพึงพอใจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญ ซึ่งจะสามารถออกจำหน่ายได้ในปีหน้าอย่างน้อย 3 ผลิตภัณฑ์

ในส่วนของรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความงาม ซึ่งมีรายได้ในปี 2565 จำนวน 52.85 ล้านบาท บริษัทฯ ยกเลิกการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป ตามนโยบายปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยลดสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ประกอบธุรกิจให้บริการคลินิกเสริมความงาม คงเหลือสัดส่วนการถือหุ้น 15% และจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยบริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ (MDE) ประกอบธุรกิจให้บริการรีสอร์ทและสปา เนื่องจากผลประกอบการไม่เติบโตตามเป้าหมาย

รายได้ค่าเช่า

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้ค่าเช่าจากการปล่อยเช่าช่วงพื้นที่สัญญาเช่าระยะยาวในศูนย์การค้า รวม 4 ศูนย์การค้า ได้แก่ เมเจอร์พาร์ค รังสิต, เดอะมอลล์โคราช, เซ็นทรัลพระราม3 และบลูพอร์ตหัวหิน จำนวน 3.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.38 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2565 จำนวน 7.08 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 64.69 เนื่องจาก ศูนย์การค้า เดอะมอลล์บางกะปิ และ เซ็นทรัลพระราม2 สิ้นสุดอายุสัญญาระหว่างปี 2565 เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม และ 4 ธันวาคม 2565 ตามลำดับ และ เซ็นทรัลพระราม 3 สิ้นสุดสัญญา ณ วันที่ 26 มิถุนายน 2566

รายได้อื่น

รายได้อื่นๆ เช่น รายได้บริหารจัดการ, ดอกเบี้ยรับ จำนวน 5.03 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 48.00 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 90.52 สืบเนื่องจากปีก่อนมีการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย เป็นกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 32.45 ล้านบาท กำไรจากบริษัทย่อยเล็กกิจการ จำนวน 6.91 ล้านบาท กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมสินทรัพย์ชีวภาพ(เพาะปลูกกล้วยง) จำนวน 2.32 ล้านบาท ส่วนลดรับจากการเจรจาหนี้ค่าเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า 4.50 ล้านบาท

ต้นทุนขายบริการและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและบริการ ลดลงจาก 62.76 ล้านบาท ปี 2565 เป็น 9.78 ล้านบาท ในปี 2566 รวมเป็นลดลง 52.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 84.41% โดยธุรกิจจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร มีต้นทุนขายและบริการ 7.78 ล้านบาท อัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 47.93 และธุรกิจเพาะปลูกพืชผักกัญชง มีต้นทุนผลิต 2.01 ล้านบาท อัตราร้อยละ 20.56 ของต้นทุนรวม

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ลดลงจาก 56.17 ล้านบาท ในปี 2565 เป็น 8.53 ล้านบาท ในปี 2566 ลดลง 47.64 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 84.82

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ลดลงจาก 82.34 ล้านบาท ในปี 2565 เป็น 68.03 ล้านบาท ในปี 2566 ลดลง 14.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 17.37

กล่าวโดยสรุป บริษัทฯมี รายได้ ต้นทุนขายและบริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ลดลง จากปีก่อน เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ผลจากการลดสัดส่วนการลงทุนและจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในธุรกิจคลินิคเสริมความงาม รีสอร์ทและสปา เนื่องจากผลประกอบการไม่เติบโตตามเป้าหมาย

ด้อยค่าความนิยม

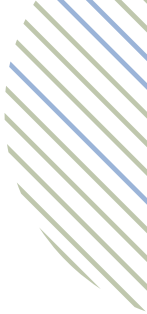
บริษัทได้ทำการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ เนื่องจากธุรกิจที่ดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นธุรกิจใหม่ อยู่ในช่วงการลงทุนและดำเนินการตามแผนงาน ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน และสมมุติฐานความไม่แน่นอนในอนาคต จึงพิจารณาการด้อยค่าความนิยม จำนวน 212.81 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

งบการเงินรวมของปี 2566 และ 2565 มีต้นทุนทางการเงินรวม จำนวน 2.49 ล้านบาท และ 2.37 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าตัดบัญชี ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 จำนวน 0.57 ล้านบาทและ 1.15 ล้านบาท

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับปี 2566 และ 2565 มีผลขาดทุนสุทธิ 266.74 ล้านบาท และ 475.84 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 414.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 674.74 โดยมีผลขาดทุนจากธุรกิจเพาะปลูกพืชผักกัญชงและกัญชา จำนวน 34.27 ล้านบาท ขาดทุนจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพ ความงามและอาหารเสริม จำนวน 8.56 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการดำเนินงานอื่น จำนวน 20.90 ล้านบาท รวมมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานจำนวน 63.73



ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 13.22 ล้านบาท รับรู้ผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม(กลับรายการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนตามวิธีส่วนได้เสีย) จำนวน 3.42 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม จำนวน 212.81 ล้านบาท

(2) ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบการเงินรวมแสดงสินทรัพย์รวมเท่ากับ 760.29 ล้านบาท หนี้สินรวมเท่ากับ 63.05 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 697.24 ล้านบาท

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 760.29 ล้านบาท และ 1,031.49 ล้านบาท ลดลงจำนวน 271.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 26.29 มีสาเหตุหลักดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 0.09 ล้านบาท และ 5.73 ล้านบาท ลดลงจำนวน 5.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.45 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม รีสอร์ทและสปา

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 13.14 ล้านบาทและ 13.89 ล้านบาท ลดลงจำนวน 0.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.40 ซึ่งเป็นลูกหนี้การค้าจากการจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร จำนวน 6.11 ล้านบาทและอื่นๆ (เช่น ลูกหนี้ค่าบริหารจัดการ, ลูกหนี้ค่าเช่าช่วง, ลูกหนี้สรรพากร-เครดิตภาษี) จำนวน 7.03 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 4.88 ล้านบาทและ 4.90 ล้านบาท ลดลง 0.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.01 เป็นสินค้าในกลุ่มยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร ซึ่งมีระบบบริหารจัดการสินค้าที่ดี สามารถบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้อย่างเหมาะสม

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 2.92 ล้านบาทและ 9.43 ล้านบาท ลดลง 6.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.09 จากส่วนประกอบเฉพาะปลูกของพืชเศรษฐกิจ”กัญชง” ซึ่งดำเนินธุรกิจในปีที่ย่อย

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 34.00 ล้านบาทและ 40.00 ล้านบาท ลดลง 6.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15 โดยบริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงกับสถาบันการเงิน เพื่อขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลของทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกันในการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นของอดีตบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยขอลดจำนวนเงินฝากที่ได้จดทะเบียนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากเป็นหลักประกันไว้จากเดิมจำนวน 40.00 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.00 ล้านบาท คงเหลือจำนวน 34.00 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 207.28 ล้านบาทและ 221.12 ล้านบาท ลดลง 13.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.26 จากการลดสัดส่วนการลงทุนลง 4% คงเหลือเงินลงทุนในบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด ร้อยละ 36 ของทุนจดทะเบียน ราคาหุ้น 201.60 ล้านบาท ประกอบกิจการร้านขายยาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ในนาม “Health Up” และ “SUPER SAVE” งบการเงินของบริษัทได้รวมส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย ซึ่งมีมูลค่าสุทธิ 207.28 ล้านบาท บริษัทมีส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในปี 2566 และ 2565 เป็นจำนวน 13.22 ล้านบาท และ (0.13) ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ เนื่องจากธุรกิจนี้ยังเป็นธุรกิจใหม่ จึงอาจยังมีความไม่แน่นอนในอนาคตและเป็นไปภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้ประเมินการด้อยค่าค่าความนิยม โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน พบว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี จึงพิจารณำบันทึกการด้อยค่าค่าความนิยมจำนวน 212.81 ล้านบาท และ 422.29 ล้านบาท ตามลำดับ คงเหลือมูลค่าสุทธิ 419.63 ล้านบาท

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 63.05 ล้านบาท และ 74.92 ล้านบาท ลดลงจำนวน 11.87 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 15.84 มีสาเหตุหลักดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 19.42 ล้านบาทและ 15.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.92 จากธุรกิจเพาะปลูกพืชเศรษฐกิจ”กัญชง” ซึ่งดำเนินธุรกิจในบริษัทย่อย

เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 26.30 ล้านบาทและ 12.10 ล้านบาท ลดลง 14.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 117.36 บริษัทกู้ยืมเงินจากกรรมการโดยการทำสัญญากู้ยืม ซึ่งเป็นการกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันกำหนดชำระคืนเมื่อทางถามในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 1.35 ล้านบาทและ 2.91 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.79 จากการจ่ายเงินประกันตามสัญญาเช่าช่วงที่ครบอายุสัญญา

ส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวมแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 697.24 ล้านบาท และ 956.57 ล้านบาท ลดลงจำนวน 259.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.11 โดยมีการเปลี่ยนแปลงจากผลการดำเนินงานขาดทุน การด้อยค่าความนิยม และออกหุ้นเพิ่มทุน

ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้วและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

วันที่ 30 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 20.02 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 582.92 ล้านบาท เป็น 562.90 ล้านบาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออก จำหน่ายแบบมอบอำนาจทั่วไป(General Mandate) จำนวน 20.02 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และในวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 38.25 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 562.90 ล้านบาท เป็น 601.15 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการ เพื่อให้บริษัทมีแหล่งเงินทุนที่มีความพร้อมสำหรับการลงทุนหรือขยายธุรกิจในอนาคตได้อย่างทันกาล

และในวันที่ 22 สิงหาคม 2566 ได้ดำเนินการออกหุ้น จัดสรรและเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนรวม 1.70 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 5.95 ล้านบาท เป็นส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 4.25 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน จำนวน 601.15 ล้านบาท ทุนที่ออกและชำระแล้ว จำนวน 384.20 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวน 167.85 ล้านบาท

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

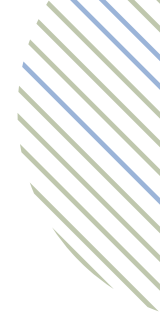
5.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

สถานที่ตั้ง	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	0-2009-9000
Call Center	0-2009-9999
Website	www.set.or.th/tsd
E-mail	SETContactCenter@set.or.th

5.2 ผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566

ผู้สอบบัญชี	1) นายเจษฎา ห้างสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3759 และ/หรือ 2) นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือ 3) นายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ 4) นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 และ/หรือ 5) นางสาวสนธิ์ ณ ออยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5897 และ/หรือ 6) นายสมชาย เลิศยงยุทธ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 13314 และ/หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมายให้เป็นผู้สอบ บัญชีของบริษัทฯ และเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยด้วย
สำนักงาน สถานที่ตั้ง	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เลขที่ 72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้นที่ 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์	0-2105-4661
โทรสาร	0-2026-3760
Email	audit@karinaudit.co.th

ผู้สอบบัญชี แห่ง บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยพิจารณาจาก
ประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมาที่สามารถตรวจสอบบัญชีให้เป็นไปตามแผนงานที่บริษัทฯ กำหนด มีความรู้
ความเชี่ยวชาญ มีการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานสากล อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะช่วย
ให้การตรวจสอบบัญชีเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ จึงมีความเหมาะสม และมีความเป็นอิสระในการ
สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนั้น ในปี 2567 บริษัทฯ ยังคงเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท
จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2567 อนึ่ง รายชื่อผู้สอบบัญชีอาจมีการเปลี่ยนแปลงจากรายชื่อ
ในปี 2566 ดังกล่าว และยังคงมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น



5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ มีคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

- ไม่มี -





ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้ฝ่ายบริหาร กำหนดให้มีการจัดทำและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ/ธรรมาภิบาล (CG Code) คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณ (code of conduct) คู่มือพนักงาน ทิศทางการดำเนินงาน แผนงาน งบประมาณประจำปี การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการเปิดเผยข้อมูล การจัดการข้อมูลลับไม่ให้รั่วไหลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ การดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และกลไกที่จะทำให้มีการดำเนินงานอย่างยั่งยืน และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทแสดงความเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกันก่อนพิจารณาอนุมัติ โดยได้ประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/ธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อใช้เป็นหลักในการบริหารจัดการให้สัมฤทธิ์ผลและคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ทบทวนนโยบายฯ ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ผลของการปฏิบัติมีประสิทธิภาพสูงสุด และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (code of conduct) โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ติดตามและประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนในแบบ 56-1 One Report รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการปรากฏในภาคผนวกของรายงานหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ”



หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

(1) คณะกรรมการมีเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีกรบริหารจัดการที่ดี โดยได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน มีการกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ตลอดจนมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานสม่ำเสมอ

(2) คณะกรรมการตระหนักถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว โดยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ผลิผลิตรักกันที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

(3) คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ และได้กำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตาม “กฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะของบริษัท”

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

(1) คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม โดยจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

(1) คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบสัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

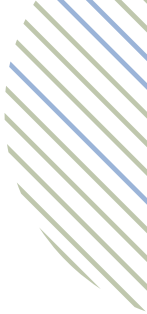
(2) คณะกรรมการได้เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ โดยเป็นคนละบุคคลกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดขั้นตอนผ่านกระบวนการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ

(4) ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบก่อนเสนอคณะกรรมการและเสนอผู้ถือหุ้น

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(6) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย



(7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

(8) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

(9) คณะกรรมการได้มีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 รักษาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

(1) คณะกรรมการมีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยการติดตามจากผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

(3) คณะกรรมการมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

(4) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

(1) คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ และได้บันทึกผลการติดตามไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

(3) คณะกรรมการได้มีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

(4) คณะกรรมการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม **(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)**

(1) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทุกไตรมาส

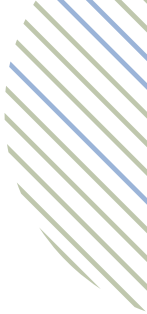
(4) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อติดตามผลเป็นระยะตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล **(Ensure Disclosure and Financial Integrity)**

(1) คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้



(3) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการได้มีการวางแผนและปรับกลยุทธ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) คณะกรรมการมีการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

(6) คณะกรรมการสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

(1) คณะกรรมการจะมีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ จะแจ้งขอเชิญผู้ถือหุ้นร่วมเสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอข้อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และประกาศให้ทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

(2) คณะกรรมการมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน โดยก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้วมีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

(3) คณะกรรมการจะมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้เฝ้าระวังที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆ ของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

(1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ไม่ควรปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

ก. กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 44.45 ของกรรมการทั้งหมด

- ข. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน
- ค. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน

โดยกรรมการทุกท่านมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนดข้อบังคับ บริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการอย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการบริษัท”

(1.3) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งหลักสูตรการอบรมภายในและภายนอกบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้มีความรู้ หรือได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ คณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร Director Certification Program (DCP), หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร The Role of Chairman (RCP), และหลักสูตร Audit Committee Program ตามความเหมาะสมของกรรมการแต่ละท่าน

นอกจากนี้ กรรมการใหม่จะต้องได้รับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กรลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในด้านต่างๆ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ เพื่อช่วยทำหน้าที่กลั่นกรองงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะอย่างชัดเจน ทั้งนี้ รายละเอียดกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบจำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุม มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนใน แบบ 56-1 One Report ทุกปี

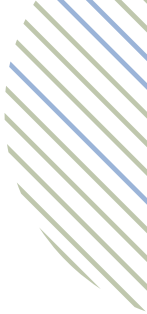
(3) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

(4) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งหลักสูตรการอบรมภายในและภายนอกบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้มีความรู้ หรือได้รับการฝึกอบรม เพื่อให้เข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ คณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร Director Certification Program (DCP), หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร The Role of Chairman (RCP), และหลักสูตร Audit Committee Program ตามความเหมาะสมของกรรมการแต่ละท่าน รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร

นอกจากนี้ กรรมการใหม่จะต้องได้รับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กรลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อ “การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”



(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย การประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาคำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

(6) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ



6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

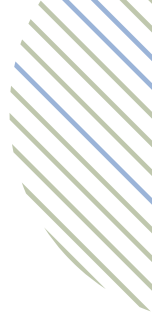
คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน และสิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียง อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้นสิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ ดังนี้

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงทะเบียนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

การประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

(1.1) บริษัทฯ จะเปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ “ เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่องเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น” ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน มากกว่า 1 เดือน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว โดยได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน - 31 ธันวาคม 2566 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นร่วมเสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2567 นี้



นอกจากนี้ ในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถาม บริษัทฯ จะเปิดโอกาสและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอีกครั้ง พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.healthempire.co.th/investor.php#investor:2) ด้วย

(1.2) บริษัทฯ จะเผยแพร่เอกสารการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 28 วัน และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย โดยจะประกอบไปด้วยรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ, แบบ 56-1 One Report, หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. (Proxy Form B) ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ และระบุช่องทางบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นร้องขอหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบเอกสารได้ก่อนการประชุม 14 วัน หรือจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. (Proxy Form B) ในรูปแบบเอกสารให้ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในแต่ละวาระเพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิออกเสียง

(1.3) บริษัทฯ กำหนดให้มีรูปแบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม ซึ่งบริษัทฯ จะไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ หรือวันหยุดทำการที่ติดต่อกันตั้งแต่ 3 วันขึ้นไป (วันหยุดนักขัตฤกษ์, วันหยุดตามประเพณีไทย หมายถึง วันสำคัญทางศาสนา เช่น วันมาฆบูชา, วันวิสาขบูชา, วันสงกรานต์ เป็นต้น) และจะเริ่มประชุมในช่วงเวลา 8.30 - 16.00 น. เท่านั้น

ทั้งนี้ รูปแบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้มี ได้แก่ จัดประชุมรูปแบบ Physical, จัดประชุมรูปแบบ e-AGM และ จัดประชุมรูปแบบ Hybrid (Physical และ e-AGM)

(1.3.1) การจัดประชุมรูปแบบ Physical บริษัทฯ จะมีการแนบแผนที่ของสถานที่จัดประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารการประชุม โดยบริษัทฯ จะใช้สถานที่จัดประชุมอยู่ในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล หรือท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และต้องเป็นสถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทางได้ด้วยระบบขนส่งสาธารณะโดยเฉพาะรถประจำทาง หรือ บริษัทฯ จะจัดให้มีรถรับ-ส่ง ไป-กลับ สำหรับผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม และบริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรหรือเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะเข้าร่วมประชุม รวมทั้งการลงทะเบียน โดยจะต้องไม่เสียเวลานานเกินกว่า 20 นาที /ราย หรือต่อ 1 ใบมอบฉันทะ

(1.3.2) การจัดประชุมรูปแบบ e-AGM บริษัทฯ จะแนบคู่มือการใช้งานระบบการประชุม พร้อมได้ระบุช่องทางการติดต่อสอบถามวิธีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และการเข้าร่วมประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุม และบริษัทฯ จะมีช่วงเวลาให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ซึ่งขั้นตอนการลงทะเบียนจะไม่ยุ่งยากซับซ้อน สำหรับในวันประชุมบริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นเข้าห้องประชุมก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง ก่อนถึงเวลาประชุม โดยระบบที่ใช้ในการประชุมจะต้องสามารถรองรับทุกอุปกรณ์ เช่น Smartphone, Computer, Laptop, Tablet

(1.3.3) การจัดประชุมรูปแบบ Hybrid บริษัทฯ จะแนบแผนที่ของสถานที่จัดประชุม และคู่มือการใช้งานระบบการประชุม พร้อมได้ระบุช่องทางการติดต่อสอบถามวิธีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและการเข้าร่วมประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุม โดยบริษัทฯ จะมีขั้นตอนการประชุมผสมผสานระหว่าง Physical และ e-AGM เข้าด้วยกัน

อนึ่ง กรณีจัดประชุมแบบ e-AGM หรือ Hybrid บริษัทฯ จะกำหนดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ในการส่งเอกสารมอบฉันทะด้วย

(1.4) ข้อมูลเกี่ยวกับการกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะมีการระบุ ชื่อ อายุ ที่อยู่ ข้อมูลเกี่ยวกับการกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ และ การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียในทุควาระที่เสนอในการประชุม ผู้ถือหุ้น

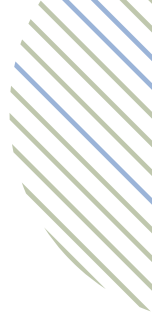
(1.5) ในเอกสารประกอบการประชุม บริษัทฯ จะมีคำอธิบายว่ามีเอกสารหรือหลักฐานใดบ้างที่ผู้ถือหุ้น ต้องนำมาแสดงตนในการเข้าร่วมประชุม โดยใช้เกณฑ์ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ ไม่ใช่การตั้งเกณฑ์ขึ้นมาเองโดยเฉพาะซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร เช่น ไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริงของผู้มอบอำนาจ หรือไม่กำหนดในสิ่งที่นอกเหนือไปจากเอกสารหรือหนังสือเวียนของทางการที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ จะแนบข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ส่งให้ผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารการประชุมด้วย

(1.6) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการจะมีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุควาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

(1.7) ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุควาระ บริษัทฯ จะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 1 นาที ก่อนการลงคะแนนโดยให้เวลาในการลงคะแนนไม่น้อยกว่า 1 นาที และสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระ โดย บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกการซื้อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา (ถ้ามี) ที่เข้าร่วมประชุม และกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

(1.8) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน โดยเฉพาะประธานคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จะต้องเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะในการประชุมสามัญประจำปีของผู้สอบบัญชีจะต้องเข้าร่วมทุกครั้ง และให้กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงให้ผู้บริหารร่วมตอบข้อซักถามปพลิเคชันจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย

(1.9) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4. ประเภทกรรมการที่จะเสนอ 5. สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 6. การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป ระบุ ตำแหน่งและประเภทของกิจการอื่น ตลอดจนการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทาง



ผลประโยชน์ หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือไม่ ด้วย 7. หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 8. ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 9. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

กรณีเป็นกรรมการอิสระ บริษัทฯ จะมีการพิจารณาและระบุข้อความว่า "คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการการอิสระ" กรณีหากกรรมการอิสระดำรงตำแหน่ง เกิน 9 ปี บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยเหตุผล, ความจำเป็นในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการอิสระที่มีการดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีต่อเนื่องกันด้วย ซึ่งทั้งหมดนี้จะลงอยู่ในเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(1.10) ในวาระคำตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ จะระบุหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทน โดยเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนแยกเป็นคำตอบแทนของกรรมการและคำตอบแทนของกรรมการชุดย่อยต่างๆ องค์ประกอบของคำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และที่เป็นผลประโยชน์อื่นใด (ถ้ามี/ไม่มี) เช่น ในกรณีให้สิทธิที่จะซื้อ ESOP หรือกรณีไม่มีผลประโยชน์อื่นใด บริษัทฯ จะระบุว่า ไม่มีผลประโยชน์อื่นใด ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสวัสดิการที่ให้กับพนักงานทั่วไป รวมถึง จะมีการเปรียบเทียบกับคำตอบแทนในปีที่ผ่านมาในหนังสือนัดประชุมด้วย

(1.11) ในวาระแต่งตั้งและพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี บริษัทฯ จะเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีไว้อย่างน้อย 2 คน และระบุ การมี/ไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ส่วนได้เสียระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัทฯ/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว กรณีมีการเปลี่ยนแปลงสำนักงานสอบบัญชี บริษัทฯ จะระบุสาเหตุการเปลี่ยนแปลง กรณีไม่มีการเปลี่ยนแปลงสำนักงานสอบบัญชี บริษัทฯ จะระบุจำนวนปีของผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทย่อย (กรณีที่มีบริษัทย่อย) ว่าได้ใช้สำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทหรือไม่ กรณีไม่ใช่สำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน คณะกรรมการจะดูแลให้สามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดระยะเวลา และระบุค่าสอบบัญชีโดยเปรียบเทียบกับคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา โดยแยกเป็น ค่าสอบบัญชี (Audit Fee) และค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) พร้อมความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

(1.12) ในวาระจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ จะเสนอว่าปีนี้จะมีการจ่ายเงินปันผลหรือไม่ มีข้อมูลนโยบายการจ่ายเงินปันผล กรณีจ่ายเงินปันผลบริษัทฯ จะระบุอัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายเทียบกับกำไรสุทธิ ข้อมูลการเปรียบเทียบกับอัตราการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา และอัตราการจ่ายเงินปันผลเป็น/ไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล พร้อมระบุเหตุผลในกรณีที่บริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล

(1.13) ในวาระอื่นๆ เช่น มีวาระเพิ่มทุน/ลดทุน/รายการเกี่ยวโยง/รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์/การขออนุมัติ ESOP บริษัทฯ จะระบุวัตถุประสงค์และรายละเอียดของเรื่องที่เสนออย่างเพียงพอ ระบุความเห็นคณะกรรมการที่แสดงว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างไร มีการวิเคราะห์ผลกระทบรายการดังกล่าวว่าส่งผลต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และกรณีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor) และคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) มีความเห็นว่าจะไม่ควรเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะมีคำอธิบายที่มีเหตุผลเพียงพอ โดยบริษัทฯ มีความตระหนักและมีการปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

สำหรับในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง ได้แก่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 27 เมษายน 2566 รายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.healthempire.co.th/investor.php#investor:2) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงมีพึงได้ นอกจากนี้ที่กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว ผู้ถือหุ้นยังมีสิทธิในการได้รับปันหุ้นและสิทธิในการโหวตหุ้น สิทธิในการเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการ สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สิทธิในการแบ่งผลกำไร และสิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ที่เพียงพอ ทันเวลา และเหมาะสมต่อการตัดสินใจ ดังนี้

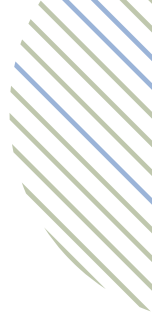
1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุม บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี สำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าอย่างน้อยก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 7 วัน หรือ 14 วันตามที่กฎหมายกำหนด

ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะแจ้งวันเวลา สถานที่ประชุม ตลอดจนรายละเอียดวาระในการประชุม เรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผล ความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบ ในแต่ละวาระการประชุม รวมถึงแต่ละวาระยังมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทอธิบายประกอบ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นสามารถขอเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นหรือตั้งข้อซักถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นได้ ดังจะเห็นได้จากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระที่ต้องการนำเข้าที่ประชุม ตลอดจนเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้าเป็นเวลามากกว่า 1 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี

ช่องทางที่ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัท ได้แก่

- ทางไปรษณีย์ ที่อยู่ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2
ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240
- ทางโทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151
- ทางอีเมล ir@healthempire.co.th



2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนออย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 1 เดือน

3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 1 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 – 31 มกราคม 2565 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรหรือช่องทางลงคะแนนทางออนไลน์แยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น หรือรวบรวมจากระบบลงคะแนน เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงเลิกจ้าง

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(3) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารอย่างต่อเนื่องให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

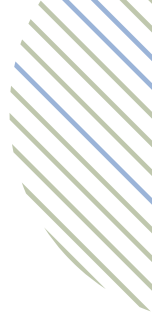
2) คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขานุการบริษัทฯ จะได้ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ต. เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาห้ามนำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว

4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รับรู้ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับหรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ

5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม รวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน

6) เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมากจนสร้างความเดือดร้อนรำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของ



เทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอันเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ กลไก หรือมาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามี การเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนโยบายของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและสื่อสารหลักการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ พร้อมกับการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

สำหรับแนวทางในการพิจารณา บริษัทฯ จะพิจารณาจากรายได้และรายจ่ายของบริษัทว่ามาจากการทำธุรกรรมในกลุ่มมากน้อยเพียงใด โดยเทียบกับรายได้รวมและรายจ่ายรวม ทั้งนี้จะพิจารณาระดับของการทำรายการ ไม่ว่าจะเป็นรายได้หรือรายจ่าย ซึ่งต้องน้อยกว่าร้อยละ 25 ทั้งนี้ ยกเว้นกรณีที่เป็นการทำรายการตามปกติธุรกิจและกรณีที่เป็นการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ไม่มีผู้เกี่ยวข้องที่ถือหุ้นเกิน 10%

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน และให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯเป็นประจำทุกปี

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ระมัดระวังไม่ให้เกิดการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ/ก.ล.ด. และระมัดระวังไม่ให้เกิดการซื้อขายสินทรัพย์ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ/ก.ล.ด.

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ไม่มีรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของตนเอง ยกเว้นในกรณีที่เป็นการให้กู้ยืมหรือค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาร่วมทุน

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน สังคมและชุมชน ผู้ถือหุ้น รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

1) ลูกค้า (Customer)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

2) คู่ค้า (Supplier)

บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

3) เจ้าหนี้ (Creditor)

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ

4) คู่แข่ง (Commercial competitor)

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่น่าเชื่อถือ

5) พนักงาน (Employee)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

6) สังคมและชุมชน (Social & Community)

บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่า บริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติตามถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการ หรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

7) ผู้ถือหุ้น (Shareholder)

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกรรม ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน ด้วยการบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

8) ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

9) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจส่งถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ (<https://www.healthempire.co.th/>) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้ คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (สำนักงานใหญ่)

เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2

ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

Email: ir@healthempire.co.th

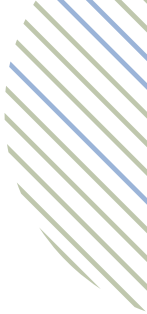
เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ และ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียน และ คำชมเชย ในเรื่องการบริหารของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียน และ คำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือน ลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

สำหรับการร้องเรียนภายในองค์กร บริษัทฯ ได้จัดตั้งกล่องแดงไว้ภายในห้องน้ำแยกเป็นห้องน้ำชายและห้องน้ำหญิง เพื่อให้พนักงานที่ต้องการร้องเรียนได้ใช้สิทธิร้องเรียนด้วย

(6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกิจกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยบริษัทฯ ได้รับการต่ออายุสมาชิกครั้งที่ 2 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีผลตั้งแต่เดือนธันวาคม 2565 ซึ่งจะนับอายุต่อไปอีก 3 ปี



(7) มาตรการดำเนินการกับผู้กระทำไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้กระทำไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางสาวครีมา จรุงสุกกลางส์ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับผู้บริหารท่านอื่น ที่จะเป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

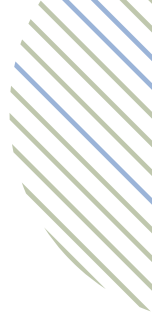
สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกันว่าเป็นรายการระหว่างกันที่ได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) ตลอดจนคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ คำสอบบัญชี และมีการเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ รวมถึง งบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ Email: ir@healthempire.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปอีกด้วย

(9) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

- 1) พนักงานต้องไม่นำข้อมูลและความลับของบริษัท เช่น ข้อมูลที่มาจากความคิด งานวิจัย ความรู้เทคนิคต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากธุรกิจของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ก็ตาม ทั้งนี้ ห้ามเผยแพร่โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทหรือผู้มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) ผลงานและการศึกษาวิจัยใดๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทโดยให้พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการ หรือจัดทำขึ้น หรือเป็นงานที่ใช้ข้อมูลและงานที่เรียนรู้จากบริษัท สิทธิในงานวิจัย การขอสิทธิบัตร การเป็นเจ้าของสิทธิบัตร และผลตอบแทนที่ได้จากงานนั้น ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบต้องส่งมอบให้กับบริษัท ไม่ว่าข้อมูลผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้อยู่ในรูปแบบใด
- 3) โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเกิดจากการมอบหมายให้พนักงาน หรือบุคลากรผู้รับผิดชอบของบริษัท พัฒนาขึ้นบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์รวมทั้งผลประโยชน์ที่ได้จากโปรแกรมนั้น
- 4) พนักงานต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ใดๆ เช่น คัดลอก ทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ผลงานต่างๆ รวมไปถึงซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ สำหรับพนักงานที่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ใดๆ มีความผิดทางวินัย และทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 5) การใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอื่นๆ หากบริษัทตรวจพบการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ถือเป็นกระทำความผิดทางวินัย และต้องรับการพิจารณาตามระเบียบของบริษัทและรับโทษตามกฎหมาย



6) บริษัทกำหนดให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า กฎหมายเกี่ยวกับสิทธิบัตร กฎหมายเกี่ยวกับลิขสิทธิ์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในด้านกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

7) ข้อกำหนดอื่นๆ

7.1) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาทั้งโดยส่วนตน หรือโดยหน้าที่งาน ที่รับผิดชอบซึ่งจะนำมาใช้ภายในบริษัท ผู้นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้มีหน้าที่ที่จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลหรือองค์กรอื่น

7.2) การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทต่อบุคคลภายนอก การอนุญาตให้บุคคลภายนอกใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือผู้มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร

7.3) ปฏิบัติตามแนวทางการใช้เครื่องหมายการค้าและชื่อทางการค้าของบริษัท

8) หากพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชาในทันทีผู้ที่ฝ่าฝืน หรือละเมิดนโยบายดังกล่าว จะต้องได้รับการพิจารณาความผิดตามระเบียบของบริษัท และในกรณีที่ความผิดนั้นเป็นความผิดตามบทบัญญัติของกฎหมายก็จะถูกนำไปพิจารณารับโทษตามที่กฎหมายกำหนดต่อไป

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (code of conduct) เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงานแก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติเสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแนบ “นโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม” และเปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและสามารถใช้เป็นแนวทางในการติดตามทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

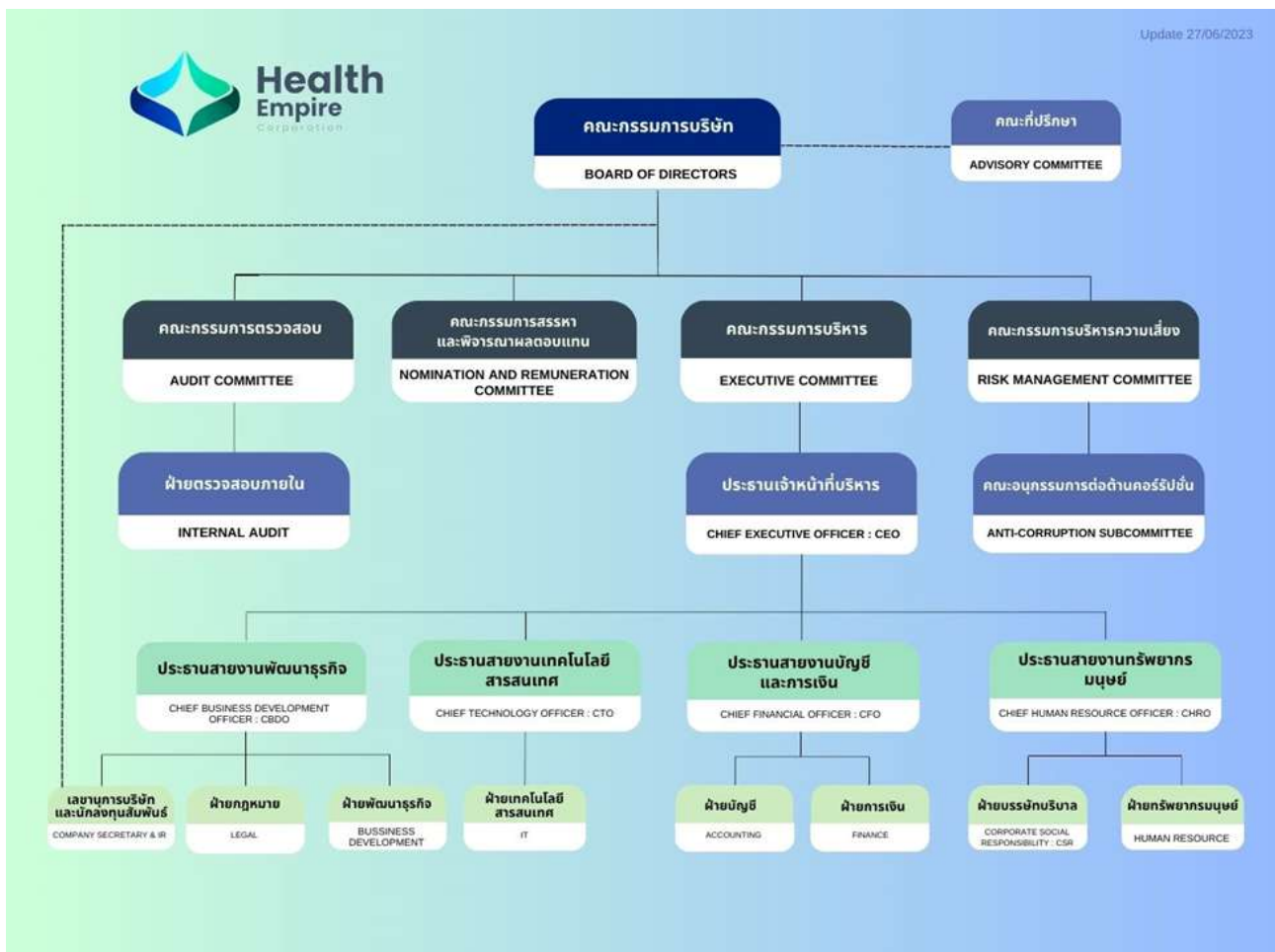
บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้ประเมินแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในการนำ CG Code เพื่อมาทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจ และความท้าทายจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในรอบปี 2566 สรุป ดังนี้

- กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ในภาพรวม มุ่งเน้นการลงทุนและบริหารงานด้านสุขภาพแบบครบวงจร ทั้งป้องกันและรักษา รวมถึงพัฒนาเทคโนโลยี และช่องทางการจัดจำหน่าย
- โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์สมุนไพร และเตรียมการเพื่อนำเข้าเวชภัณฑ์เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
- การทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ และการเพิ่มและปรับปรุงเพื่อรวบรวมกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสอดคล้องกับมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดีในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ปีละ 1 ครั้ง โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี
- ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี
- จัดทำอำนาจดำเนินการเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่างๆ ภายใต้อำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2566 ที่ผ่านได้มีการปรับปรุงขอบเขตอำนาจดำเนินการ 1 ครั้ง
- การกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยการกำหนดอำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นาองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัท ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยมีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ โดย



1) คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และแสดงได้ว่า จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

2) โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ โดย

ก. มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน

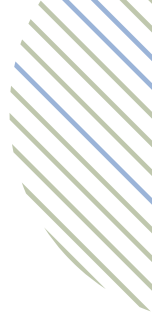
ข. มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 3 คน ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินอย่างน้อย 1 คน รวมทั้งทำหน้าที่อื่น ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

ค. มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ตามอำนาจดำเนินการที่อนุมัติโดยมติคณะกรรมการบริษัทแล้ว

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

(2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด



(3) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนดไว้

(4) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการ มีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบ สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจน จัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญ อื่นๆ

คณะกรรมการมีการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง

คณะกรรมการมีการจำกัดจำนวนปี ในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี กรณีเกินกว่า 9 ปี บริษัทจะต้องชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นดังกล่าวอย่างชัดเจน

7.2.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน มีรายนาม ดังต่อไปนี้

1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
2. พล.ต.อ.สฤษฏ์ชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมพงษ์	มหาวาณิชยวงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
4. นายพนม	รัตนรัตน์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
5. นายสามารถ	ฉั่วศิริพัฒนา	กรรมการ
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการ
7. นายธิดี	มังคะลี	กรรมการ
8. ดร.กำพล	บุรียเมธากุล	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
9. นางศุภากร*	ฉั่วศิริพัฒนา	กรรมการ

โดยมี นางสาวครีมา จรุงสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ * นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567

(1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2566 อำนาจคณะกรรมการบริษัท คือ นายสามารถ นวัตริพัฒนา นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ นายกำพล บุรียเมธากุล และนายธิบัติ มังคะลี กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน

(2) วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

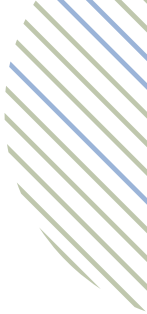
เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

(3) การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่



อนึ่ง บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการขึ้นเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือเป็นนโยบายสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคร่งครัดและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (ทั้ง SET CG Principles และ Corporate Governance Code for listed companies 2017) มาปรับใช้ให้เหมาะกับบริษัทฯ ซึ่งมีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินงานหลักเกณฑ์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานโดยยึดแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาเติบโตอย่างมั่นคง แข็งแรง และยั่งยืนต่อไป และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินและมีผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐโดยมีการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และให้บริการในระดับชั้นนำโดยมุ่งมั่นดูแลและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อสนับสนุนการเติบโตและความมั่งคั่งแก่ลูกค้า สร้างคุณภาพที่ดีขึ้นแก่สังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น รายละเอียดปรากฏ “กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” เอกสารแนบ 5

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่รายงานประจำปี 2547 ซึ่งเป็นปีที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก และมีการทบทวนปรับปรุงอยู่เป็นประจำ และได้เผยแพร่ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยเข้าร่วมประชุมอบรม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้จัด ทั้งหลักสูตรที่ไม่มีค่าใช้จ่าย และหลักสูตรที่มีค่าใช้จ่าย โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าว และได้นำความรู้ที่ได้รับมาใช้ประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

(2) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1) คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดย มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ

3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัทฯ การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินโดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(3) บทบาทอื่นๆ ของคณะกรรมการ

1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง

2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้ จะไม่รวมถึงบรรดาค่าตอบแทนใดๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท

3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

4) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท ได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์/ภารกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลควบคุมฝ่ายบริหารให้ดำเนินการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และยังได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการปรับปรุง ทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ ทั้งนี้ ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

(3.1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้ นโยบายบัญชี ที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ สำหรับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(3.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมและการตรวจสอบภายใน โดยได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นการเสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ประเมินและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการอื่นๆ แยกออกจากผู้ติดตามประเมินผลเพื่อให้มีการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

(3.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงตลอดจนจัดให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง และมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานในแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในแล้วก็ตาม คณะกรรมการยังตระหนักถึงความสำคัญต่อนโยบายบริหารความเสี่ยง จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประชุมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

(3.4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการถือปฏิบัติในการดำเนินงาน และจัดให้มีนโยบายจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือเว็บไซต์ของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และเปิดเผยแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณ รวมถึงติดตามการปฏิบัติตามดังกล่าว

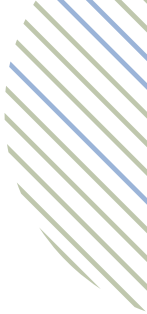
(3.5) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลหรือความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

(4) หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการมีดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ



(5) การประชุมคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม

2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุมหรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชมนั้น หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานที่ประชุม

3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการจำเป็นรีบด่วนที่จะต้องรักษาสถิติและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

5) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในรอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง สำหรับ คำตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจนได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประโยชน์ในระดับเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ โดยรายงานในแบบ 56-1 One Report ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

(6) การอบรมกรรมการใหม่

สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการใหม่นั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศเพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่

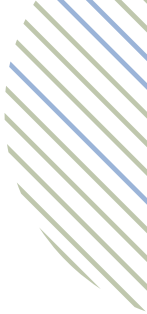
โดยกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ และดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

(7) การแบ่งแยกบทบาทระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและทิศทางธุรกิจพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบรวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่บริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนด โดยมีหน้าที่เสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และมีการกำหนดขอบเขตและอำนาจการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน ซึ่งหากเกินอำนาจของฝ่ายจัดการก็จะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

(8) เลขาธิการบริษัท

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของ เลขาธิการบริษัท เนื่องจาก เป็นผู้ที่ทำหน้าที่ให้คำแนะนำและสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัทและสอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงเป็นหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ดูแลให้มีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและข้อแนะนำของคณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการและฝ่ายจัดการปฏิบัติตามข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อบังคับ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามทุจริต พ.ศ. 2542 และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและรอบคอบ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติที่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้นและดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตลอดจนติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง



7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดที่ได้รับการแต่งตั้ง และรายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด รายละเอียดปรากฏ “กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” ได้แก่ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เอกสารแนบ 5

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน นอกจากนี้ยังเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| 1. พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายพนม รัตน์รัตน์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาวราพร ภูสิทธิศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(1.1) กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือ มีประสบการณ์ด้านบัญชี หรือ การเงิน

- 1) นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ จบการศึกษาปริญญาโท MBA General Management University of Leicester และปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)
- 2) นายพนม รัตน์รัตน์ จบการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง และปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

(1.2) คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดและมีการทบทวนปรับปรุงคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมาได้ทบทวนเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

- (1.2.1) ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(1.2.2) เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

1) คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระดังนี้

1.1) ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

1.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือน ประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย กว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

1.4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ

1.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วน ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1.6) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

1.7) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัท ย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของของบริษัทหรือบริษัทย่อย

1.8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(1.3) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดและมีการทบทวนปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมาได้ทบทวนเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1) จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบ-ทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้หากในปีที่ทบทวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

2) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา

3) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

4) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ต. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

7) พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ

8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

8.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

8.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

8.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

8.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

8.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

8.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

8.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

8.9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9) ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์

10) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

11) ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

(1.4) วาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” เอกสารแนบ 5

(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่านซึ่งส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------|-------------|--------------------|
| 1. นายเฉลิมพงษ์ | มหาวิทยาลัย | ประธานกรรมการสรรหา |
| 2. พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย | เอนกเวียง | กรรมการสรรหา |
| 3. นายพนม | รัตนรัตน์ | กรรมการสรรหา |

โดยมีนางนันทกาญจน์ พุ่มนั้ ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

(2.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

(2.1.1) การปฏิบัติการด้านการสรรหา

- 1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ
- 2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชดเชยของบริษัทฯ ในกรณีตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป
- 3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงบทบาทคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ
- 4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- 5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน
- 6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

(2.1.2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

- 1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ
- 2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
- 3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

(2.2) พิจารณาสอบทานและทบทวน

ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(2.3) การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

1) จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

2) องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มิเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน” เอกสารแนบ 5

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่านโดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

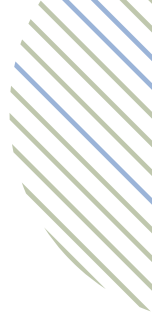
- | | | |
|-----------------|---------------|-------------------------------|
| 1. ดร.กำพล | บุริยเมธากุล | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ | มหาวาณิชยวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายพนม | รัตนะรัต | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมี นางสาวไพรัชญา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ * ดร.กำพล บุริยเมธากุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง ในตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายสามารถ จ้าวศิริพัฒนา จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2566

(3.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
- 2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม



- 4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(3.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้
- 2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้
- 6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง
- 7) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม
- 8) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง
- 9) ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

(3.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” เอกสารแนบ 5

(4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|----------------|----------------|---------------------|
| 1. นายสามารถ | ฉวีศิริพัฒนา | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสิทธิชัย | เกษรสมบัติ/1 | กรรมการบริหาร |
| 3. นายธิตี | มังคะลี | กรรมการบริหาร |
| 4. ดร.กำพล | บุรียเมธากุล/2 | กรรมการบริหาร |

โดยมี นางสาวศรีมา จรุงสุกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ 1. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567

2. ดร.กำพล บุรียเมธากุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

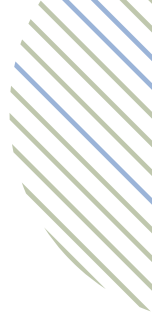
(4.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

2) มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 40 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

3) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 40 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท



5) มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

(4.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหาร

1) คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

2) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงครบองค์ประชุม

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5) ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

(4.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

1) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหาร และให้ข้อเสนอแนะตามความเหมาะสม

2) รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” เอกสารแนบ 5

7.3.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยต้องพิจารณากลั่นกรองอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และความจำเป็นต่างๆ และพิจารณาถึงความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจนได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประกอบการในระดับเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร

ผู้บริหาร แต่งตั้งโดยฝ่ายบริหาร ส่วนผู้บริหารระดับสูง แต่งตั้งโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดหน้าที่บริหารจัดการบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้นโยบายและแผนงานซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทสำหรับผู้บริหาร ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบไปด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

รายนามคณะผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. ดร.กำพล	บุริยมธากุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
2.	-อยู่ระหว่างสรรหา-*	ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ
3. นายสิทธิโชค	ภริชชอมพันธ์	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน
4.	-อยู่ระหว่างสรรหา-*	ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์
5. นางสาวสุกัญญา	แก้วสะอาด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
6. นางอัมรัตน์	ลีลากิจไพศาล	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

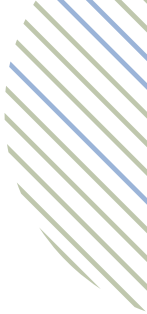
หมายเหตุ * ลำดับที่ 2 นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567 และ ลำดับที่ 4 นางสาวศุภากร นวัตรพัฒนา ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567

(1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

1) มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 20 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

2) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ รวมถึงการเป็นลูกค้าประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 20 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้วทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท



3) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงานให้คณะกรรมการบริหาร

4) ดำเนินการบริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจแผนธุรกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว

5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว

7.4.3 ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 5 รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับชั้นเดียวกับผู้บริหาร ซึ่งรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี โดยเทียบกับปีก่อน มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	6	6,638,000.00	7	7,300,579.36
โบนัส	-	-	-	-
รวม		6,638,000.00		7,300,579.36

(2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร – เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมทั้งสิ้น 0.13464 ล้านบาท

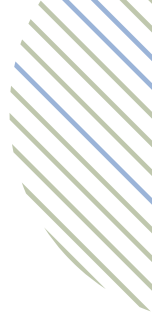
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้พนักงานพิจารณา เรื่อง การเปิดโอกาสให้สมาชิกกองทุนสามารถเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองได้ ซึ่งเรียกว่าระบบ “ลูกจ้างเลือกลงทุน” (Employees Choice) ซึ่งปัจจุบันพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้เปิดโอกาสให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 1 กองทุนสามารถมีนโยบายการลงทุนได้มากกว่า 1 นโยบายการลงทุน เรียกว่ากองทุนหลายนโยบายการลงทุนหรือ Master Fund ด้วยการเข้าร่วมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวอยู่ภายใต้การจัดการของ บลจ.กสิกรไทย โดยได้กำหนดให้มีคณะกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนของนายจ้าง จำนวนทั้งสิ้น 4 คน โดยเป็นกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายนายจ้าง จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของนายจ้างและกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายสมาชิก จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้พนักงานทุกคนเข้าร่วมอบรมการลงทุนในกองทุนดังกล่าว เพื่อพนักงานที่เป็นสมาชิกมีความเข้าใจในการลงทุน อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 24 คน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 14.02 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ซึ่งสามารถแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

สังกัด	ปี 2566	ปี 2565
	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)
ฝ่ายบริหาร	6	7
สายงานพัฒนาธุรกิจ/กฎหมาย	4	3
สายงานบัญชีและการเงิน/ตรวจสอบ/เทคโนโลยีสารสนเทศ	10	26
สายงานทรัพยากรมนุษย์	4	1
รวม	24	37

* สำหรับพนักงานของบริษัทรวม มีทั้งหมด 30 คน ผู้ชาย 10 คน ผู้หญิง 20 คน รวมบริษัทฯ และบริษัทร่วม 54 คน



7.5.1 ลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : ล้านบาท		
ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2566	ปี 2565
เงินเดือนและโบนัส	13.30	15.73
สวัสดิการ	0.69	1.40
อื่นๆ	0.03	0.29
รวม	14.02	17.42

7.5.2 นโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล

(1) นโยบายในการสรรหา/ว่าจ้างพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ้างพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในวิชาชีพเข้าร่วมงานเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ และมีนโยบายการพิจารณาคัดเลือกพนักงานจากภายในก่อน เพื่อให้เกิดแรงจูงใจการทำงาน โดยในปี 2566 บริษัทมีการดำเนินการจ้างงานพนักงานหญิง จำนวน 3 คน

(2) นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม และปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ

สำหรับการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่นั้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ทุกครั้งที่มีการรับพนักงานใหม่

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(1) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ของ บริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(2) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวครีมา จรุงสุกุลวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 มกราคม 2564 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวราพร ภูสิทธิศักดิ์ ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance department) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 ให้ระบุรายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวครีมา จรุงสุกุลวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็น นักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัทฯ ซึ่งผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ที่ E-mail: ir@healthempire.co.th โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

7.6.3 ผู้สอบบัญชี

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี

โดยในปี 2566 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และมีรายนามผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่	จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัทฯ
1. นายโกมินทร์ ลีนปราชญา	3675	-
2. นางสาววรรณิการ์ วัฒนารัตน์	7305	-
3. นายจิโรจ ศิริโรจน์	5113	Q3, งบฯ ปี ของปี 2565 Q1, Q2, Q3, งบฯ ปี 2566
4. นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	4713	-
5. นางลุมนา เสน่องค์ ณ ออยุธยา	5897	-
6. นายสมชาย เสถียงยุทธ์	13314	เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย ปี 2566

หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย แห่ง บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเสนอสอบบัญชีบริษัทฯ ไม่มีมีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ไม่เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือบุคคลอื่นใดผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ก็ตามในบริษัทฯ ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

สำหรับค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2566 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,020,000 บาท สำหรับค่าบริการอื่น (Non Audit Services Fee) จ่ายตามจริง เมื่อเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ จดทะเบียนอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดังตารางเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีต่อไปนี้

ค่าสอบบัญชี (หน่วย : บาท)	จำนวนเงิน (บาท)		
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ค่าสอบบัญชีสำหรับงบการเงินประจำปี และ รายไตรมาส	1,020,000.00	920,000.00	920,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าที่พัก ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์ ค่าอากรแสตมป์ ค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ไม่เกิน 100,000 บาท	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ไม่เกิน 100,000 บาท	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ไม่เกิน 100,000 บาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญต่อการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่อาจนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร หรือการให้ความเห็นอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร โดยสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้



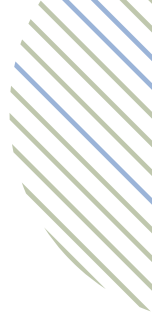
8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และในรอบระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ โดยมีรายนามกรรมการอิสระ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ¹	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง ²	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ ²	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4. นายพนม รัตนรัตน์ ³	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ 1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564
2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง และนายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
3. นายพนม รัตนรัตน์ ได้รับการแต่งตั้ง จากมติการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564



(1.1) หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนโดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาผ่อนผันได้หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

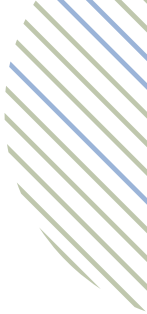
(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงสุด และทำหน้าที่สรรหา เพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงสุด แทนตำแหน่งที่ว่างลงเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นลำดับต่อไปแล้วแต่กรณี

(2.1) การสรรหากรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการ กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับการเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งได้ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้



1) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้

3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือไปจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สาม ในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุม บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทโดยใช้เกณฑ์ความสามารถ ประสบการณ์ วิชาชีพ และความน่าเชื่อถือซึ่งบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
2. มีความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการพนักงานหรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน
4. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ที่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท และบริษัทจดทะเบียนอื่น รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
5. มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และมีจิตใจที่สมบูรณ์

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระมีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่	2568 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2567 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2566 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ
1	พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	7 ม.ค. 2564	-	/	-
2	พล.ต.อ.ศุภชัยย์ เอนกเวียง	11 ม.ค. 2564	-	/	-
3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	11 ม.ค. 2564	/	-	-
4	นายพนม รัตนะรัต	10 ก.พ. 2564	-	-	/
5	นายสามนต์ อัคริพัฒน์	7 ม.ค. 2564	-	/	-
6	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	7 ม.ค. 2564	/	-	-
7	นายธิดี มังคะลี	10 ก.พ. 2564	-	-	/
8	ดร.กำพล บุรียเมธากุล	10 ก.พ. 2564	-	-	/
9	นางศุภากร* อัคริพัฒน์	25 ก.พ. 2564	/	-	-

หมายเหตุ * นางศุภากร อัคริพัฒน์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวาระการประชุมชัดเจน และมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการ	คิดเป็นร้อยละ ของการประชุม ทั้งหมด	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุมผู้ ถือหุ้น
1	พลเอก ดร.สุรพงษ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ		6/6	100.00	1/1
2	พ.อ.อ.สฤกษ์ชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ		6/6	100.00	1/1
3	นายเฉลิมพงษ์	มหาวันชัยวงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ /1		5/6	83.33	1/1
4	นายพนม	รัตนะรัต	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ		6/6	100.00	1/1
5	นายสามารถ	ฉวีศรีพัฒนา	กรรมการ		6/6	100.00	1/1
6	นายสิทธิชัย	เกษมสมบัติ	กรรมการ		6/6	100.00	1/1
7	นายธินดี	มังคะลี	กรรมการ		6/6	100.00	1/1
8	ดร.ถ้ำพล	บุรุษเมธากุล	กรรมการ		6/6	100.00	1/1
9	นางศุภากร	ฉวีศรีพัฒนา	กรรมการ		6/6	100.00	1/1

หมายเหตุ 1. เนื่องจากติดภารกิจอื่น

โดยมี นางสาวครีมา จรุงสุกุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

(2) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้งตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารการประชุมและการบันทึกการรายงานการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. พ.อ.อ.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	100.00
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวันชัยวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100.00
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100.00

โดยมี นางสาวราพร ภูสีหิศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 เป็นต้นไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีมติพิจารณาвање จำนวน 26 вање เป็นว่ารายงานผลการตรวจสอบ จำนวน 16 вање และรับทราบвање จำนวน 10 вање

(3) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวณิชยวงศ์	ประธานกรรมการสรรหา	2/2	100.00
2. พ.อ.ดร.สฤกษ์ชัย เอนกวิทย์	กรรมการสรรหา	2/2	100.00
3. นายพบบ รัตนะรัต	กรรมการสรรหา	2/2	100.00

โดยมี นางนันทกาญจน์ พุ่มน ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

(4) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมอย่างน้อยปีละสองครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร) โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. ดร.กำพล บุริยมธาตุ /1 นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	0/0 1/1	- 100.00
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	100.00
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	100.00

หมายเหตุ 1. ดร.กำพล บุริยมธาตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง ในตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง แทน นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2566

โดยมี นางสาวไพรียา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(5) การประชุมคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกถายงานการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหาร ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายสามารถ จั่วศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร	12/12	100.00
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ /1	กรรมการบริหาร	12/12	100.00
3. นายธิดี มังคะลี /2	กรรมการบริหาร	8/12	66.67
4. ดร.กำพล บุริยมธาตุ /3	กรรมการบริหาร	10/10	100.00

หมายเหตุ 1. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567
 2. ติดตามกิจการอื่น แต่อย่างไรก็ตาม ได้มีการติดตามความคืบหน้าจากรายงานการประชุมทุกครั้ง
 3. ดร.กำพล บุริยมธาตุ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

โดยมี นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

(6) ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชด้อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณากลับกรองนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

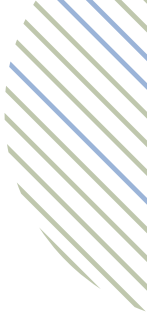
โดยในปี 2566 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชด้อย เป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 3,500,000 บาท ซึ่งแบ่งจ่ายเป็น 2 ส่วน คือ

1. ค่าตอบแทนรายเดือน โดยจะทำการจ่ายทุกสิ้นเดือนของเดือนนั้นๆ
2. เบี้ยประชุม โดยจะจ่ายให้แก่กรรมการตามจำนวนที่ได้เข้าประชุมจริงในแต่ละครั้ง

โดยมีหลักเกณฑ์ในการจัดสรรค่าตอบแทน เปรียบเทียบ ปี 2566 กับ ปี 2565 ดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือน		
ตำแหน่ง	ปี 2566	ปี 2565
ประธานกรรมการ	300,000	300,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
กรรมการตรวจสอบ	180,000	180,000
กรรมการ	180,000	180,000
กรรมการชด้อยอื่นๆ	-	-

ค่าเบี้ยประชุม		
ตำแหน่ง	ปี 2566	ปี 2565
ประธานกรรมการ	20,000	20,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	10,000
กรรมการ	10,000	10,000
ประธานกรรมการชด้อยอื่นๆ	20,000	20,000
กรรมการชด้อยอื่นๆ	10,000	10,000



ซึ่งในปี 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมเป็นเงิน 3,500,000 บาท มีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน กรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการ สรรหาฯ	เบี้ยประชุม กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	ค่าตอบแทน รวม (บาท : ปี)
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ	300,000.00	120,000.00	-	-	-	420,000.00
2. พล.ต.ท.สุเทพย์ชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ	240,000.00	60,000.00	80,000.00	20,000.00	10,000.00	410,000.00
3. นายเฉลิมพงษ์	มหาวันชัยวงศ์	กรรมการอิสระ	180,000.00	50,000.00	40,000.00	40,000.00	10,000.00	320,000.00
4. นายพนม	รัตนรัตน์	กรรมการอิสระ	180,000.00	60,000.00	40,000.00	20,000.00	10,000.00	310,000.00
5. นายสามารถ	ฉวีศรีพัฒนา	กรรมการ	180,000.00	60,000.00	-	-	10,000.00	250,000.00
6. นายสิทธิชัย	เกษมสมบัติ	กรรมการ	180,000.00	60,000.00	-	-	-	240,000.00
7. นายธวัช	มงคลศรี	กรรมการ	180,000.00	60,000.00	-	-	-	240,000.00
8. ดร.กำพล	บุรุษเมธากุล	กรรมการ	180,000.00	60,000.00	-	-	-	240,000.00
9. นางศุภากร	ฉวีศรีพัฒนา	กรรมการ	180,000.00	60,000.00	-	-	-	240,000.00
รวม			1,800,000.00	590,000.00	160,000.00	80,000.00	40,000.00	2,670,000.00

(7) การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ

ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

ในปีที่ผ่านมา กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อส่งเสริมความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรสำคัญต่างๆ รายละเอียดปรากฏในประวัติของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (เอกสารแนบ 1) รวมทั้งจัดอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน แก่พนักงานจำนวน 31 หลักสูตร รายละเอียดปรากฏใน หัวข้อ 3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม ข้อ 2) การอบรมพนักงาน



(8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา

สืบเนื่องจากคณะกรรมการบริษัท ตระหนักและเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการปฏิบัติงานจนสามารถได้รับความสำเร็จจากทั้ง 2 โครงการสำคัญ คือ

1) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น(AGM) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้รับการประเมินผล อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

2) โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR 2021) ซึ่งดำเนินการโดย IOD โดยได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และกำกับหลักทรัพย์ ให้มีการประเมินทุกปี เพื่อส่งเสริมและยกระดับ CG ของบริษัท



จดทะเบียนไทยให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ประเมินทั้งบริษัทจดทะเบียนไทยใน SET และ Mai ได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก (Very Good)”

ซึ่งจะเห็นว่าระดับคะแนนของบริษัทฯ ดีขึ้นทุกปี อันสะท้อนถึงการเอาใจใส่ต่อการเปิดเผยข้อมูล และการให้ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์เป้าหมายของโครงการฯ

(9) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็น และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี ที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

โดยเลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้กับคณะกรรมการทุกคน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธานและกรรมการบริษัทรับทราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป แบ่งเป็นเกณฑ์ ดังนี้

- เกณฑ์ในการให้คะแนนแบ่งเป็น 5 ระดับ

- 1 = เห็นด้วยน้อยที่สุดหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อยมาก
- 2 = เห็นด้วยน้อยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อย
- 3 = เห็นด้วยปานกลางหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 4 = เห็นด้วยมากหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นมาก
- 5 = เห็นด้วยมากที่สุด หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

• เกณฑ์ในการสรุปผลการประเมิน

1. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 90 - ระดับดีมาก
2. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 80-90 - ระดับดีและยอมรับได้
3. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 70-80 - ระดับพอใช้
4. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 0-70 - ระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและโครงสร้างการบริหารจัดการจึงทำให้คณะกรรมการชุดปัจจุบันไม่อาจประเมินคณะกรรมการที่ปฏิบัติหน้าที่ชุดก่อนได้ สำหรับผลการประเมินในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มต้นประเมินจาก แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขโดยรวม เพื่อนำผลการประเมินไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกิจการของบริษัทฯ และเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานของกรรมการ พบว่า

การประเมินคณะกรรมการบริษัท มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล ทั้งนี้ ผลการประเมินของคณะกรรมการ ในปี 2566 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 93.65อยู่ในระดับดีมาก แต่ลดลงเมื่อเทียบกับในปี 2565 ที่อยู่ในระดับ Percentile ที่ 96.61 อยู่ในระดับดีมาก และในปี 2564 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 94.66 และ ปี 2563 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 85.86

สำหรับการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ เริ่มประเมินเมื่อปี 2565 สำหรับผลการประเมินในปี 2566 นี้ ได้แก่

การประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 100 อยู่ในระดับดีมาก เท่ากับปี 2565

การประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน อยู่ในระดับ Percentile ที่ 95.83 อยู่ในระดับดีมาก แต่ลดลงเมื่อเทียบกับในปี 2565 ที่อยู่ในระดับ Percentile ที่ 100

การประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อยู่ในระดับ Percentile ที่ 88.89 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้ ลดลงเมื่อเทียบกับในปี 2565 ที่อยู่ในระดับ Percentile ที่ 96.61 ที่อยู่ในระดับดีมาก

การประเมินของคณะกรรมการรายบุคคล อยู่ในระดับ Percentile ที่ 92.86 อยู่ในระดับดีมาก แต่ลดลงเมื่อเทียบกับในปี 2565 ที่อยู่ในระดับ Percentile ที่ 100

โดยมีรายละเอียดหัวข้อหลักสำหรับการประเมิน ดังนี้

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ 92.14
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ 97.62
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ท่านได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้เพียงพอ	ร้อยละ 93.30
4. เรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เช่น คณะกรรมการไม่แทรกแซงการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร เช่น กรรมการส่งเสริมให้กรรมการได้รับการฝึกอบรม เป็นต้น	ร้อยละ 92.86
ผลรวมการประเมินตนเองของคณะกรรมการ	ร้อยละ 93.65

การประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ร้อยละ 91.07
2. การประชุมของคณะกรรมการ	ร้อยละ 93.75
3. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	ร้อยละ 92.86
ผลรวมการประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล	ร้อยละ 92.86
การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ 100
2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ 100
ผลรวมการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ 100
การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ 100
2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	ร้อยละ 94.44
ผลรวมการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	ร้อยละ 95.83
การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	ร้อยละ 91.67
2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ร้อยละ 87.50
ผลรวมการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ร้อยละ 88.89
ผลรวมทั้งหมด	ร้อยละ 91.51

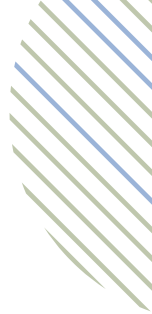
8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ รวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 1 บริษัท บริษัทย่อยทางอ้อม 1 บริษัท และบริษัทร่วมทางอ้อม 4 บริษัท โดยรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”

ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทฯ มีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปทำหน้าที่ดูแลการบริหารงาน และควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ดังนี้

(1) กรณีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทดังกล่าวอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดในการส่งตัวแทนที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารซึ่งได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ



(3) บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจดำเนินการซึ่งเป็นกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยหรือบริษัทรวม กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ

(4) บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ กำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจในแต่ละกลุ่มธุรกิจ และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น การอนุมัติการเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

(5) บริษัทฯ มีการตรวจสอบกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้

(6) บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม โดยคำนึงถึงการมีประวัติและคุณสมบัติที่ไม่เหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการ บริษัทย่อยและบริษัทรวม (shareholders' agreement)

บริษัทได้พิจารณากรรมการจำนวน 4 คน และผู้บริหารจำนวน 1 คน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทางอ้อมและบริษัทรวมทางอ้อม รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” โดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้ หากกรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวพ้นสภาพการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งคนเข้าไปดูแลผลประโยชน์เป็นครั้งๆ ไป บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการทำธุรกรรมที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเปิดเผยข้อมูล โดยได้กำหนดเรื่องดังกล่าวในอำนาจดำเนินการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทย่อยด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร

4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ ให้บริษัทฯ ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ มีนโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อำนาจภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว การเปิดเผยข้อมูล การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น อีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท ที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการนำธุรกรรมดังกล่าว ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ตรวจสอบไม่พบเหตุที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อำนาจภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบาย การกำหนดช่วงเวลาห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว รวมทั้งงดการซื้อขายในช่วงที่ข้อมูลสำคัญอื่นที่กรรมการและผู้บริหารล่วงรู้แต่ข้อมูลนั้นยังไม่เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนด ให้งดการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มนำระบบ electronic เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการรายงาน กับทั้งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอีกด้วย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และครบกำหนดต่ออายุ 3 ปี เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา

ในการนี้บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนามาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้ยื่นแบบประเมินตนเองเพื่อต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมฯ ได้แจ้งมติให้ต่ออายุการรับรอง “HEALTH EMPIRE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED” เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2566

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(3.1) บริษัทฯ ได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบเขตกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือ ถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด

(3.2) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.hempcorp.co.th/>) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ในปี 2566 ที่ผ่านมา “ไม่มี” การแจ้งเบาะแสด้านการคอร์รัปชัน

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์โดยเฉพาะด้านการเงินและการบัญชีดังนี้

1. พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวณิชยวงศ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายพนม รัตนรัตน์	กรรมการตรวจสอบ

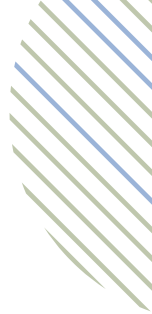
ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระซึ่งเป็นการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหารรวม ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ ดังต่อไปนี้

(1) การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

งบการเงินของบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีเพื่อสอบถามความถูกต้องครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆที่กระทบต่องบการเงินที่เป็นสาระสำคัญ



(2) การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุกปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

(3) สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอโดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมมีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่างรอบคอบ วัตถุประสงค์ได้ และมีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสียหาย ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบทานให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และจะครบกำหนดต่ออายุสมาชิกอีกครั้งในปี 2568 (ต่ออายุทุก 3 ปี)

(4) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

(5) การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้แต่งตั้ง นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3759 และ/หรือ นางสาวกรรณิการวิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือนายจิโรจ ศิริโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์พัฒน์บัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713

และ/หรือ นางสาว เสนิงค์ ณ ออยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5897 และ/หรือ นายสมชาย เลิศยงยุทธ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 13314 หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ จำกัด มอบหมายเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย แห่ง บริษัท กรินทร์ จำกัด เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ ความรู้ และประสบการณ์ในการทำงานที่ดี อีกทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอมานั้น ไม่มีความสัมพันธ์ หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

(6) สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลทุกรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบและได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

8.2.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน |
| 2. พล.ต.ท.สฤษดิ์ชัย เอนกเวียง | กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน |
| 3. นายพนม รัตน์ะรัต | กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน |

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ประชุมจำนวน 2 ครั้ง และได้ปฏิบัติตามที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

(1) การปฏิบัติการด้านการสรรหา

1) ได้พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานอมนุมัติแล้วปรากฏตาม ภาคผนวก ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน

2) ได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชดเชยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานอมนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยในปี 2566 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และได้รับเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ คุณพนม รัตนะรัต, คุณธิปไตย มังคะลี และ ดร.กำพล บุรุษเมธากุล

สำหรับปี 2567 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว, พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง และ นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึง ทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ เพื่อเสนอให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระตามหลักเกณฑ์เดิมของบริษัทฯ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นนโยบายที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้ประกาศให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน - 31 ธันวาคม 2566 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2567

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสม่ำเสมอ

(2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง โดยในปีที่ผ่านมายังไม่มีการประชุม เนื่องจากบริษัทฯ ยังอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการบริหาร และมองหาธุรกิจใหม่ที่สามารถสร้างรายได้ และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่ คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจากการพิจารณาไม่มีการปรับ ค่าตอบแทนใด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีผลประกอบการ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผล ตอบแทนได้มีการทบทวนนโยบายและกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประจำปีแล้ว เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนในปีต่อไปให้มีความเหมาะสม

(3) พิจารณาสอบทานและทบทวน

ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำปี โดยกฎบัตรที่มี การปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ทั้งนี้ ได้พิจารณาสอบทานและทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผล ตอบแทน เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566

(4) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอ ตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

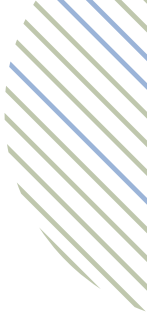
8.2.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่านโดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|-------------------------------|
| 1. ดร.กำพล บุรียเมธากุล | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายเฉลิมพงษ์มหาวาณิชยวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายพนมรัตน์ระรัต | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมี นางสาวไพรลยา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง

หมายเหตุ 1. ดร.กำพล บุรียเมธากุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง ในตำแหน่งประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง แทนนายสามารถ นั้วศิริพัฒนา จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2566



ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติตามที่ ดังนี้

(1) ดำเนินการตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วน

1) ได้ดำเนินการทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงและกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566

2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง COSO ซึ่งประกอบด้วยความเสี่ยง 4 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Report Risk : R) และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงจากการติดตามการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และได้มีการอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงประจำปี 2566 และรายงานคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ตามแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในแผนการบริหารความเสี่ยง

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร และจัดทำนโยบาย เพื่อสนับสนุนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

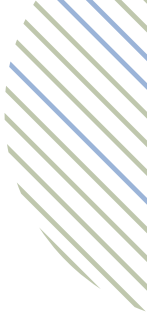
7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(2) การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละสองครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้
- 2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุม เข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้
- 6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง
- 7) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม
- 8) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง
- 9) ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

(3) การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต และรายงานต่อ ผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)



8.2.4 รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ	ฉั่วศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธิบัติ	มังคะลี	กรรมการบริหาร
3. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการบริหาร
4. ดร.กำพล*	บุรียเมธากุล	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ * ดร.กำพล บุรียเมธากุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหาร ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และได้ทบทวนอำนาจดำเนินการประจำปี

2) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำการอื่น ให้แก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งได้พิจารณาแล้วว่าอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท หรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

3) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติในการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 40 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท ตามอำนาจดำเนินการ ฉบับแก้ไขปรับปรุงปี 2567 และคู่มือข้อบังคับการทำงาน สำหรับปี 2567

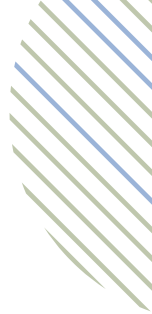
5) ดำเนินการในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามการปรับโครงสร้างการบริหารงานใหม่ของบริษัทฯ

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

อนึ่ง คณะกรรมการบริหาร ได้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมจำนวน 12 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ นอกจากการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังกล่าวข้างต้นแล้ว ในแต่ละเดือน คณะกรรมการบริหารจะมีการติดตามผลการดำเนินงาน ประจำเดือนในแต่ละเดือนจากฝ่ายบัญชีและการเงิน ได้แก่ ผลประกอบการ และ ประเมินการรายรับ-รายจ่าย (ถ้ามี) พิจารณาและติดตามความคืบหน้างานตรวจสอบภายใน และพิจารณาและติดตามความคืบหน้าของธุรกิจ ตลอดจนผลการดำเนินงานและธุรกิจที่ดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยบริษัทร่วม รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทางอ้อม

อนึ่ง ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 วันที่ 8 มกราคม 2567 อำนาจดำเนินการ ฉบับแก้ไขปรับปรุงปี 2567 มีการแก้ไขวงเงินอนุมัติสำหรับคณะกรรมการบริหาร



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

โดยในระหว่างปี 2566 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ การซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และ อนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำ สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ตลอดปีที่ผ่านมา มีทั้งหมด 8 ส่วนงาน ได้แก่ สินค้าคงเหลือและทรัพย์สิน , รายได้ , ระบบจัดซื้อ,จ่าย ชำระค่าสินค้า , ลูกหนี้และรับชำระ , ตรวจสอบเงินสดย่อย , ระบบทรัพย์สินมนุษย์ , การจัดเก็บเอกสารฝ่ายกฎหมาย , การควบคุมภายในคลังสินค้า ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและได้ถือปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีข้อสังเกตที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบและนำเสนอในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นต่างๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

9.2 รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้วมีความเห็นว่าเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคล/นิติบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น ปี 2564, 2565 และ 2566

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2564	มูลค่ารายการ ปี 2565	มูลค่ารายการ ปี 2566	ยอดคงเหลือ ปี 2566	ความจำเป็น / ความสมเหตุผลผล ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
บริษัท เมดิเวล จำกัด	เป็นบริษัทย่อย ที่ HEALTH ถือหุ้น 100% มี คุณสมบัติ, คุณลักษณะ, เกษตร สมบัตินี้, คุณลักษณะ มังคะลี และคุณค่าพล บุรี เมธากุล เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ดอกเบี้ยรับ ลูกหนี้ค้าง ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมบริษัทย่อย ดอกเบี้ยค้างรับ เจ้าหนี้-บริษัทย่อย เจ้าหนี้ผลประโยชน์พนักงาน- บริษัทย่อย		1,782,600.00 839,152.13	1,890,000.00 204,402.15 4,117,600.00	86,153.89 20,476,882.21 1,013,676.00	การกำหนดราคา เป็นราคาที่ตกลง ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม ที่ บริษัท เมดิเวล จำกัด บริษัทย่อยของ HEALTH ถือหุ้นอยู่ 75% มี คุณสมบัติ เกษตรสมบัตินี้ เป็น กรรมการ	ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เจ้าหนี้ผลประโยชน์พนักงาน- บริษัทย่อย รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น(รายได้ค้างรับ)	21,159.34 995,386.67	220,002.98 790,241.34	10,559.58 1,160,000.00	5,275.00	ค่าใช้จ่ายเมื่อได้เปรียบเทียบกับราคาแล้ว เห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้ การกำหนด ราคาเป็นไปอย่างยุติธรรม เป็นราคาที่ ตกลงร่วมกัน และเป็นราคาขายทั่วไป โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ใน สัญญา
บริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด	เป็นบริษัทร่วมที่ HEALTH ถือหุ้น 36% มี คุณลักษณะ มังคะลี และคุณค่าพล บุรีเมธากุล เป็นกรรมการ *ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 อนุมัติการ จำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดของ HU แล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการตามมติ ดังกล่าว	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)	-	32,400.00	750,658.47	-	การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกับ โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2564	มูลค่ารายการ ปี 2565	มูลค่ารายการ ปี 2566	ยอดคงเหลือ ปี 2566	ความจำเป็น / ความสมเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
บริษัท ดีเอ็น 2019 จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (HU) บริษัทร่วมของ Health มี คุณธิดา มังคะลี และคุณกัญญา บุริยมระกุล เป็นกรรมการ *ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 อนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดของ HU แล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการตามมติดังกล่าว	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)		87,730.00	214,580.28		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
บริษัท เอ็กซ์เชิร์ฟ พูล มิลเน็กซ์ จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (HU) บริษัทร่วมของ HEALTH มี คุณธิดา มังคะลี และคุณกัญญา บุริยมระกุล เป็นกรรมการ *ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 อนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดของ HU แล้ว และอยู่ระหว่างดำเนินการตามมติดังกล่าว	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)		-	72,340.63		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
บริษัท เอ็ม.ซี.พรีฟเพอร์ติ แอนด์ เวลลิออปเม้นท์ จำกัด	มี คุณศุภากร ตั้วศิริพัฒนา กรรมการของ HEALTH เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว	ค่าเช่า-บริการ ค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ค่าใช้จ่ายค่าจ้าง ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า เจ้าหน้าที่อื่น	647,520.00	513,412.92	11,344.20 120,799.97	2,898.84 6,000 111,600.01	เป็นการใช้ค่าโปรแกรมเงินเดือน Cloud โปรแกรมเงินเดือน , ค่าโทรศัพท์ ร่วมกัน เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทย่อย มีความสมเหตุผล
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด	มี คุณศุภากร ตั้วศิริพัฒนา กรรมการของ HEALTH เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เจ้าหน้าที่อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้อง รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้อง	3,750.00	2,827.10 240,000.00		2,500.00 21,400.00	เปรียบเทียบราคาแล้ว ราคาซื้อขายเป็นราคาทั่วไปในตลาด มีความเหมาะสม

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2564	มูลค่ารายการ ปี 2565	มูลค่ารายการ ปี 2566	ยอดคงเหลือ ปี 2566	ความจำเป็น / ความเหมาะสมผล ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
บริษัท ไทบอล เซอร์วิส อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	มีคุณเฉลิมพงษ์ มหาวิชยวงศ์ กรรมการ อิสระของ HEALTH เป็นกรรมการด้วย แต่ ได้ออกจากการเป็นกรรมการในบริษัท ดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น		200,000.00	240,000.00		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ HEALTH	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น		270,000.00	75,000.00		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
บริษัท โคแมนซี่ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	มีคุณกำพล บุริยมธากุล กรรมการและประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ของ HEALTH เป็นกรรมการ ด้วย แต่ได้ออกจากการเป็นกรรมการในบริษัท ดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น		-	75,000.00		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน โดยกำหนดเงื่อนไขและระบุไว้ในสัญญา
คุณสมภารต ฉั่วศิริ พัฒนา	กรรมการและประธานกรรมการบริหาร ของ HEALTH	ดอกเบี้ยจ่าย เจ้าหนี้เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยค้างจ่าย เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		652,421.92	1,403,307.63	12,000,000.00 2,055,729.55 361,271.91	เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการให้ เกิดความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ อย่าง จึงเห็นสมควร

9.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่รายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

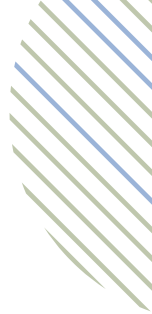
9.4 นโยบายหรือแนวปฏิบัติการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตลอดจนมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย หรือสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่ไม่ได้เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ เช่น การกู้ยืมเงิน การเป็นตัวแทนขายสินค้า เว้นแต่มีความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ รวมถึงจัดทำเป็นสัญญาและคิดอัตราดอกเบี้ยหรือราคาในระดับที่เหมาะสม

สำหรับรายการระหว่างกันในปัจจุบันที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและสถานที่ของบุคคลเกี่ยวโยง โดยบริษัทฯ มีนโยบายดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบาย
รายการเช่าสถานที่ประกอบกิจการของบริษัทฯ	มีกำหนดอัตราค่าเช่าและระยะเวลาเช่าในระดับที่เหมาะสมและชัดเจน โดยคำนึงราคาตลาดเป็นหลัก



ส่วนที่ 3

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
วันที่ 31 ธันวาคม 2566
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลกระทบซึ่งอาจจะเกิดขึ้น ตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทพิจารณาเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง โดยอาศัยงบการเงินรวมที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทร่วมดังกล่าว ซึ่งยังไม่ผ่านการตรวจสอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม บริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรในกลุ่มบริษัทร่วมเท่ากับส่วนได้เสียในกลุ่มบริษัทร่วมในงบการเงินรวมจำนวน 13.22 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังกล่าวแล้ว ข้าพเจ้าไม่สามารถได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่ได้รับรายงานงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทร่วม เพื่อหาหลักฐานและประเมินความน่าเชื่อถือต่องบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทร่วม ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถตรวจสอบความเหมาะสมและเพียงพอของส่วนแบ่งผลกำไรของกลุ่มบริษัทร่วมดังกล่าวได้

ดังนั้น ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จึงมีเงื่อนไขในเรื่องดังกล่าวข้างต้นจากการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม

ตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 และ 17 บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการด้อยค่าที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการไม่สามารถทำกำไรให้เป็นไปตามคาดการณ์ของกิจการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร ซึ่งอาจส่งผลต่อมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ที่แสดง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 475.86 ล้านบาท

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมจำนวน 419.63 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงของการด้อยค่าของค่าความนิยม เนื่องจากกระแสเงินสดในอนาคตจากธุรกิจอาจไม่เป็นไปตามการคาดการณ์

ในการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและค่าความนิยม การประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนใช้วิธีการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งอนุมัติโดยผู้บริหาร และข้อสมมติที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการ

เนื่องจากการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและค่าความนิยมต้องใช้ดุลยพินิจ จึงเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบ

การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า รวมถึงการได้รับข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยและการประเมินประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยม และการตรวจสอบในเรื่องดังต่อไปนี้

- ประเมินกระบวนการในการระบุข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า และทำความเข้าใจกระบวนการทดสอบการด้อยค่าของผู้บริหาร

- พิจารณาวិธีการที่ใช้ในการประเมินมูลค่า และทดสอบความเหมาะสมของข้อมูลที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต รวมถึง เปรียบเทียบข้อสมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ากับข้อมูลในอดีต และข้อมูลที่มีอยู่ในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบได้ รวมถึงปัจจัยอื่นในตลาด
- ประเมินความเหมาะสมของอัตราคิดลดที่ใช้ โดยเปรียบเทียบกับอัตราถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของเงินทุนของกลุ่มบริษัท
- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

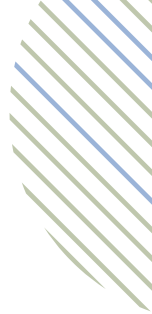
เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท



ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบ เพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่
- ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมที่มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

(นายจิโรจ ศิริโรโรจน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท เอลฟ์ เอ็มโพรี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	88,772	5,727,406	29,134
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	3,306,421	3,069,970	15,246
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	5.2,8	13,140,630	13,890,915	2,637,500
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5.2	-	-	4,117,600
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	4,880,665	4,895,101	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน		396,540	661,998	325,157
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,916,466	9,434,154	118,928
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		24,729,494	37,679,544	7,243,565
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	10	34,000,000	40,000,000	34,000,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	11	207,275,875	221,123,008	201,600,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	12	-	-	475,861,930
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	13	11,361,192	16,350,345	11,361,192
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	14	27,639,800	36,698,311	2,229,658
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ	15	17,819,159	20,640,585	350,451
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	16	7,594,473	5,100,030	646,766
ค่าความนิยม	17	419,633,844	632,447,965	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	10,234,317	21,452,218	876,827
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		735,558,660	993,812,462	726,926,824
รวมสินทรัพย์		760,288,154	1,031,492,006	1,443,887,829

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานประจำปี 2566

บริษัท เอลฟ์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย:บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	19,419,307	15,180,987	28,289,777	7,168,976
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	20	895,212	784,124	895,212	784,124
- หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	21	3,912,609	3,656,687	815,282	1,923,230
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	499,399	-	-
เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	12,100,000	26,300,000	12,000,000	26,300,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,396,050	2,515,197	4,396,050	2,515,197
รวมหนี้สินหมุนเวียน		40,723,178	48,936,394	46,396,321	38,691,527
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	3,979,719	4,798,136	3,979,719	4,798,136
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	21	6,824,435	8,955,046	-	2,963,555
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	22	5,398,592	4,538,961	3,332,743	2,780,379
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		4,775,444	4,775,443	206,177	206,177
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,346,377	2,913,837	1,346,377	2,913,837
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		22,324,567	25,981,423	8,865,016	13,662,084
รวมหนี้สิน		63,047,745	74,917,817	55,261,337	52,353,611
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	23				
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญ		601,146,000	582,916,000	601,146,000	582,916,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญ		384,199,500	382,499,500	384,199,500	382,499,500
- เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ	24	831,750	-	831,750	-
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	23.2	167,850,000	163,600,000	167,850,000	163,600,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	25	23,724,562	23,724,562	23,724,562	23,724,562
ยังไม่ได้จัดสรร		120,356,472	385,079,353	102,303,240	821,783,731
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	(249,638)	-	(73,575)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		696,962,284	954,653,777	678,909,052	1,391,534,218
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		278,125	1,920,412	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		697,240,409	956,574,189	678,909,052	1,391,534,218
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		760,288,154	1,031,492,006	734,170,389	1,443,887,829

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	16,217,086	95,845,744	-	-
รายได้อื่น				
รายได้ค่าเช่า	3,862,128	10,937,439	3,862,128	10,937,439
รายได้จากการบริหารจัดการ	555,000	960,000	6,511,523	7,607,884
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	41,148	93,458	24,942	93,458
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	32,452,798	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรมสมิทธิประโยชน์ชั่วคราว	-	2,321,373	-	-
กำไรจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	-	6,914,984	-	-
อื่น ๆ	4,431,055	10,287,777	965,734	7,939,174
รวมรายได้	25,106,417	159,813,573	11,364,327	26,577,955
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	9,784,673	62,761,414	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	8,527,653	56,170,789	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	68,034,134	82,338,769	28,145,501	40,854,826
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	11,899,725
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,418,453	-	-	-
ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยคืนทุน	-	-	19,123,922	-
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	-	7,500,000	-	7,500,000
ขาดทุนจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	-	-	54,965	1,891,240
การด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	681,611,320	-
การด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1,500,000	-	1,500,000
การด้อยค่าค่าความนิยม	17	212,814,121	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	2,489,183	2,374,528	1,835,535	1,425,228
รวมค่าใช้จ่าย	305,068,217	634,937,710	730,771,243	65,071,019
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13,221,270	126,942	-	-
(ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(266,740,530)	(475,251,079)	(719,406,916)	(38,493,064)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	584,470	-	-
(ขาดทุน) สำหรับปี	(266,740,530)	(475,835,549)	(719,406,916)	(38,493,064)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่				
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (สุทธิจากภาษี)				
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(249,638)	-	419,268
- ผลขาดทุนจากการยกหนี้ให้กับบริษัทย่อย	-	-	-	(492,843)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับปี	-	(249,638)	-	(73,575)
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(266,740,530)	(476,085,187)	(719,406,916)	(38,566,639)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลค์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(264,473,243)	(457,287,077)	(719,406,916)	(38,493,064)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(2,267,287)	(18,548,472)	-	-
		<u>(266,740,530)</u>	<u>(475,835,549)</u>	<u>(719,406,916)</u>	<u>(38,493,064)</u>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(264,473,243)	(457,536,715)	(719,406,916)	(38,566,639)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(2,267,287)	(18,548,472)	-	-
		<u>(266,740,530)</u>	<u>(476,085,187)</u>	<u>(719,406,916)</u>	<u>(38,566,639)</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
	28				
(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		<u>(0.690)</u>	<u>(1.271)</u>	<u>(1.878)</u>	<u>(0.107)</u>
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<u>383,151,555</u>	<u>359,805,390</u>	<u>383,151,555</u>	<u>359,805,390</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด					
(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)		<u>(0.690)</u>	<u>(1.271)</u>	<u>(1.878)</u>	<u>(0.107)</u>
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<u>383,151,555</u>	<u>359,805,390</u>	<u>383,151,555</u>	<u>359,805,390</u>

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ขบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)										
หมายเหตุ	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น จากการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น บริษัท ใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
				จัดสรร สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	4,588,523,550	-	(1,874,167,047)	23,724,562	(1,516,290,573)	-	1,221,790,492	9,314,951	1,231,105,443	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
ลดทุนจดทะเบียนเพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น										
และผลขาดทุนสะสม	23.5	(4,232,824,050)	-	1,874,167,047	-	2,358,657,003	-	-	-	-
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	23.1,23.2	26,800,000	-	163,600,000	-	-	190,400,000	-	190,400,000	
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	100	100	
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	11,153,833	11,153,833	
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(457,287,077)	(249,638)	(457,536,715)	(18,548,472)	(476,085,187)	
โอนผล (ขาดทุน) จากการประมาณการ										
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	(249,638)	249,638	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	382,499,500	-	163,600,000	23,724,562	384,829,715	-	954,653,777	1,920,412	956,574,189	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	625,000	625,000	
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ	24	-	831,750	-	-	-	831,750	-	831,750	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	23.1,23.2	1,700,000	-	4,250,000	-	-	5,950,000	-	5,950,000	
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(264,473,243)	-	(264,473,243)	(2,267,287)	(266,740,530)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	384,199,500	831,750	167,850,000	23,724,562	120,356,472	-	696,962,284	278,125	697,240,409	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอลค์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)										
หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	กำไร (ขาดทุน) สะสม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม		
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรร		ผลกำไร (ขาดทุน)		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
				สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการประมาณการ	ผลขาดทุนจากการ			
				ตามกฎหมาย		ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	ยกหนึ่ให้บริษัทย่อย			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		4,588,523,550	-	(1,874,167,047)	23,724,562	(1,498,380,208)	-	-	-	1,239,700,857
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
ลดทุนจดทะเบียนเพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น										
และผลขาดทุนสะสม		(4,232,824,050)	-	1,874,167,047	-	2,358,657,003	-	-	-	-
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	23.5	26,800,000	-	163,600,000	-	-	-	-	-	190,400,000
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	23.1,23.2	-	-	-	-	(38,493,064)	419,268	(492,843)	(73,575)	(38,566,639)
ผล (ขาดทุน) จากการยกหนึ่ให้บริษัทย่อย		-	-	-	-	(492,843)	-	492,843	492,843	-
โอนผลกำไรจากการประมาณการ										
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	-	419,268	(419,268)	-	(419,268)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		382,499,500	-	163,600,000	23,724,562	821,710,156	-	-	-	1,391,534,218
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ	24	-	831,750	-	-	-	-	-	-	831,750
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	23.1,23.2	1,700,000	-	4,250,000	-	-	-	-	-	5,950,000
(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	(719,406,916)	-	-	-	(719,406,916)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		384,199,500	831,750	167,850,000	23,724,562	102,303,240	-	-	-	678,909,052

บริษัท เอลค์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	(หน่วย:บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
(ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(266,740,530)	(475,251,079)	(719,406,916)	(38,493,064)
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนในบริษัทร่วม	(13,221,270)	126,942	-	-
หนี้สูญและผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	641,462	(3,610)	641,462	(3,610)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1,500,000	-	1,500,000
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน	658,825	7,500,000	-	7,500,000
ค่าเผื่อปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,732,302	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	15,190,772	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์งานระหว่างก่อสร้าง	3,388,380	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(32,452,798)	-	11,899,725
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,718,353	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	54,965	(6,914,984)	54,965	-
จัดเป็นค่าใช้จ่าย	24,500	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9,586,412	21,400,509	3,412,084	9,040,791
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,178,376	15,516,548	705,564	-
ค่าจัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,846,426	3,229,187	113,103	106,039
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (กลับรายการ)	859,631	2,035,841	552,364	(420,499)
(กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของหลักทรัพย์	(241)	-	(241)	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	365,206	(93,457)	(24,942)	(93,457)
ขาดทุนจากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	489,073	-	-
ขาดทุนจากการจัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	20,970	-	-
จัดจำหน่ายภาษีเงินได้	-	1,843,711	-	1,843,711
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	681,611,320	-
ขาดทุนจากการที่บริษัทย่อยลดทุนจดทะเบียน	-	-	19,123,922	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าค่าความนิยม	212,814,121	422,292,210	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการเพิ่มและลดค่าเช่า	(3,543,805)	2,950,822	(2,751,426)	215,983
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	2,320,375	(122,493)	2,320,375	(122,493)
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรมสินทรัพย์ชีวภาพ	-	(2,321,373)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(282,109)	(1,150,805)	(278,059)	(1,142,778)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,489,183	3,216,782	1,835,535	1,425,228
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,888,241	(10,604,956)	(695,710)	8,050,772
สินค้าคงเหลือลดลง (เพิ่มขึ้น)	(3,717,866)	(2,778,894)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	(54,965)	-	(54,965)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	3,855,121	(8,587,868)	-	72,400
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(1,456,591)	(10,163,516)	21,338	208,080
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,821,022	39,952,198	(3,155,653)	(4,161,704)
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,880,853	2,341,974	1,880,853	2,487,025
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,567,460)	(8,142,845)	(1,567,460)	(8,142,845)
เงินสดได้มาจากการ (ใช้ไป) ในจากการดำเนินงาน	(19,215,346)	(34,226,876)	(15,607,522)	(8,285,661)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานประจำปี 2566

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย:บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
	รับดอกเบี้ย	214,622	1,132,138	210,572	1,124,111
	จ่ายดอกเบี้ย	(1,219,438)	(2,518,555)	(428,963)	(775,084)
	รับ (จ่าย) ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(87,654)	(662,009)	455,089	(632,629)
	จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(195,221)	-	(195,221)
	เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในจากกิจกรรมดำเนินงาน	(20,307,816)	(36,470,523)	(15,370,824)	(8,764,484)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
	เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,013,835	45,590,065
	เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(6,508,500)	(48,213,000)
	ถอน (ฝาก) สันสิทธิ์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	79,188,260	-	79,188,260
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนทั่วไป	-	(3,000,000)	-	-
	เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(283,249,900)
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุง อาคารและอุปกรณ์	(2,664,965)	(37,901,916)	(16,965)	(2,144,316)
	เงินสดรับจากการจำหน่าย ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	1,027,757	1,420,262	29,906	1,420,262
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(25,000)	(514,554)	(25,000)	(200,034)
	เงินสดจ่ายมัดจำค่าหุ้น	-	(10,000,000)	-	-
	เงินสดจ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน	(475,000)	-	-	-
	เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	4,999,975	-	4,999,975
	เงินสดรับคืนจากการลดทุนจดทะเบียนในบริษัทย่อย	-	-	195,876,078	-
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	22,875,050	181,000,000	22,400,000	181,000,000
	เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(90,000,000)	(201,130,118)	(90,000,000)
	เงินสดรับล่วงหน้าค่าขายเงินลงทุนทั่วไป	147,551	2,213,545	-	-
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(221,249,950)	-	-
	เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในจากกิจกรรมลงทุน	20,885,393	(93,844,378)	15,639,236	(111,608,688)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
	เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	12,232,502	-	-
	เงินสดรับล่วงหน้าค่าหุ้น	831,750	-	831,750	-
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	12,050,000	42,300,000	11,050,000	42,300,000
	เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(26,250,000)	(16,000,000)	(25,350,000)	(16,000,000)
	เงินสดรับสันสิทธิ์ทางการเงินหมุนเวียน	6,000,000	-	6,000,000	-
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	1,967,000	-	-
	เงินสดรับจากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน	5,950,000	100,400,000	5,950,000	100,400,000
	เงินสดรับจากส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	625,000	100	-	-
	เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	(707,329)	(510,786)	(707,329)	(510,786)
	เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	(4,715,632)	(23,279,245)	(1,396,368)	(4,518,207)
	เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(6,216,211)	117,109,571	(3,621,947)	121,671,007
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ					
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	6	5,727,406	16,868,145	3,382,669
	เงินสดลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	2,064,591	-	-
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6	88,772	5,727,406	29,134
ข้อมูลกระแสเงินสดที่เปิดเผยเพิ่มเติมรายการที่ไม่ใช่เงินสด :					
	ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดยการออกหุ้นสามัญ	-	90,000,000	-	90,000,000
	ชำระหนี้ค่าซื้อหุ้น	20,476,882	-	20,476,882	-

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2533 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ทะเบียนเลขที่ 0107546000440
- 1.2 ประกอบธุรกิจบริหารสิทธิการเช่า
- 1.3 บริษัทมีสถานประกอบการตั้งอยู่เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ 2 ถนนพระราม 9 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
- 1.4 เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มบริษัท”

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงานการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทไปถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุ 4.25

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท เมดิเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด”)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	ไทย	99.99	99.99

บริษัทย่อยที่บริษัทถือผ่านบริษัทอื่นมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)

บริษัทย่อยทางอ้อมภายใต้ บริษัท เมดิเวล จำกัด

(เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด”)

บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม	ไทย	74.99	74.99
--------------------------------	---	-----	-------	-------

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน
- ง) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- จ) ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัท ได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแล้ว
- ฉ) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัท มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัท สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

2.3 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกลุ่มบริษัท งบการเงินของกลุ่มบริษัททั้งหมดมีการปิดเศษในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

- ก) รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
- ข) รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ ขั้นความสำเร็จของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน
- ค) รายได้ค่าเช่า รับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า
- ง) ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบกำหนดอายุ และคำนึงถึงจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกดอกเบี้ยค้างรับ
- จ) เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล
- ฉ) รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและบริการตามปกติธุรกิจซึ่งลูกหนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 วัน ดังนั้น ลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่เป็นการขายที่มียอดประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาค ที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้าในการชำระหนี้ กลุ่มบริษัทได้รับผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่ง ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

สินค้าคงเหลือที่เป็นผลผลิตทางการเกษตร วัสดุบรรจุภัณฑ์ และเมล็ดพันธุ์เพื่อปลูกแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า สินค้าคงเหลือของผลผลิตทางการเกษตรของกัญชงและกัญชาจะถูกโอนจากสินทรัพย์ชีวภาพด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ จุดเก็บเกี่ยว ซึ่งจะกลายเป็นต้นทุนเริ่มต้นของสินค้าคงเหลือของผลิตภัณฑ์จากกระบวนการแปรรูปหลังเก็บเกี่ยว ต้นทุนที่เกิดขึ้นหลังการเก็บเกี่ยวจะถูกบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินค้าคงเหลือของผลิตภัณฑ์จากกระบวนการแปรรูปซึ่งมูลค่าของสินค้าคงเหลือดังกล่าวต้องไม่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นราคาโดยประมาณที่คาดว่าจะขายได้ตามลักษณะการประกอบธุรกิจตามปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้แล้วเสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ ต้นทุนสินค้าคงเหลือคำนวณมูลค่าโดยวิธีถัวเฉลี่ยสินค้าที่ซื้อเข้ามาเพื่อขายและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.5 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยพืชเศรษฐกิจกัญชงและกัญชา กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนที่เกิดขึ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนรูปเชิงชีวภาพของสินทรัพย์ชีวภาพตั้งแต่เริ่มกระบวนการเพาะ ปลูกจนกระทั่งเก็บเกี่ยว ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนแรงงานที่เกี่ยวข้อง วัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในการปลูก วัตถุดิบ ค่าสาธารณูปโภค ต้นทุนเกี่ยวกับโรงเรือนเพาะปลูก ต้นทุนในการตรวจสอบคุณภาพและการทดลอง รวมถึงค่าเสื่อมราคาที่เกี่ยวข้อง บริษัทวัดมูลค่า

สินทรัพย์ชีวภาพด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว ซึ่งจะเป็นมูลค่าพื้นฐานสำหรับต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปหลังการเก็บเกี่ยว ต้นทุนในการขายประกอบด้วยต้นทุนในการผลิตที่เกิดขึ้นหลังจากจุดเก็บเกี่ยวรวมทั้งค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการขาย เมล็ดพันธุ์ถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในระหว่างงวดหักต้นทุนในการขายจะรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงบรายงานที่เกี่ยวข้องกัน

4.6 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรขาดทุน)
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้เมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และซื้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไรขาดทุนอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็น การโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มียอดประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเมื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

4.7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินของบริษัทได้รวม ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญสิ้นสุดลง เมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับปันจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

4.8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) รายได้จากเงินลงทุนในบริษัทย่อยจะรับรู้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผล

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่บริษัทมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่บริษัทจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะบันทึกรายการขาดทุนจากการด้อยค่าไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ จากนั้นบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืมนอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์และถือเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญ แยกต่างหากจากกัน

กลุ่มบริษัทได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 10
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3
ยานพาหนะ	5

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจําจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อและมียอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 - 10

กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภทแสดงดังนี้

	จำนวนปี
พื้นที่สำนักงาน	ตามอายุสัญญาเช่า

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

ค) สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหารหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.13 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาหุ้นหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วย สินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวม ธุรกิจ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชี ขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.14 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธินั้นได้ในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมให้บริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ หากการรวมธุรกิจแบบเป็นขั้นๆ หัก
- มูลค่าสุทธิ (โดยทั่วไปคือมูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนในการจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ำมูลค่าหุ้นทุนหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

4.15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

4.16 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

กลุ่มบริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัท จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่บริษัทจ่าย สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานสำหรับพนักงาน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.17 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น

เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงระยะเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมดค่าธรรมเนียมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่องและจะตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานน้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.18 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.19 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญที่บริษัทสามารถกำหนดการจ่ายเงินปันผลได้อย่างอิสระจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มเกี่ยวกับการออกหุ้นใหม่ซึ่งสุทธิจากภาษีจะแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยนำไปหักจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการออกหุ้นดังกล่าว

4.20 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความ กลุ่มบริษัทจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.21 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ซึ่งออกจำหน่ายและเรียกชำระในระหว่างปีปรับปรุงด้วยผลกระทบจากสิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น

4.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลกลุ่มดังกล่าวของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการ กลุ่มบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.23 ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท

4.24 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4.25 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริหารในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากเงินลงทุนนั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดลดอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทจะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทจะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>	
บริษัท เมดิเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด”)	มีการรวมการร่วมกัน
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
บริษัท เอ็ม.ซี.พรีอเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน
บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	มีการรวมการร่วมกัน*
บริษัท โคแมนซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
<u>บริษัทร่วม</u>	
บริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน

* สิ้นสุดความเกี่ยวข้องกันวันที่ 31 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไป

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

5.2 ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อย				
ลูกหนี้อื่น	-	-	86,154	147,067
เงินให้กู้ยืม	-	-	4,117,600	2,622,935
เจ้าหนี้อื่น	-	-	1,018,951	1,025,064
เจ้าหนี้ค่าซื้อหุ้น	-	-	20,476,882	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้การค้า	-	18,638	-	-
ลูกหนี้อื่น	108,828	615,017	103,692	615,017
เจ้าหนี้อื่น	697,542	155,515	366,671	2,000
บริษัทร่วม				
ลูกหนี้อื่น	714	152,230	714	152,230
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินกู้ยืม	12,100,000	26,300,000	12,000,000	26,300,000
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	2,055,819	654,422	2,055,730	654,422

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	2,622,935	6,508,500	(5,013,835)	4,117,600
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	2,622,935	6,508,500	(5,013,835)	4,117,600

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยคิดดอกเบี้ยในอัตรา ร้อยละ 6.50 ต่อปี

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
กรรมการ	26,300,000	12,050,000	(26,250,000)	12,100,000
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	26,300,000	12,050,000	(26,250,000)	12,100,000

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
กรรมการ	26,300,000	11,050,000	(25,350,000)	12,000,000
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	26,300,000	11,050,000	(25,350,000)	12,000,000

บริษัทกู้ยืมเงินจากกรรมการโดยการทำสัญญากู้ยืม ซึ่งเป็นการกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	นโยบายการ กำหนดราคา	(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อย					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	-	-	3,050,000	4,226,625
รายได้ค่าเช่าและบริการพื้นที่	ราคาตามสัญญา	-	-	-	99,641
ดอกเบี้ยรับ	ราคาตามสัญญา	-	-	204,402	863,054
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตามสัญญา	-	-	5,374	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	555,000	960,000	555,000	960,000
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตามสัญญา	161,747	318,720	161,747	318,720

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

5.3 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9,773,200	8,769,200	7,836,800	6,942,600
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	-	-	-
รวม	9,773,200	8,769,200	7,836,800	6,942,600

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดในมือ	16,511	36,625	5,486	12,668
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	49,510	5,462,505	23,346	3,217,487
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	22,751	228,276	302	152,514
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	88,772	5,727,406	29,134	3,382,669

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ธนาคารกำหนด

7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	15,246	15,005	15,246	15,005
เงินลงทุนทั่วไป	3,291,175	3,054,965	-	54,965
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,306,421	3,069,970	15,246	69,970

7.1 เงินลงทุนในกองทุนเปิด

บริษัทลงทุนในกองทุนเปิดแอสเซทพลัส ทรานส์เรชั่น เดลต้า โดยมีการเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	15,005	79,203,265
<u>บวก</u> : ซื้อเพิ่มระหว่างปี	-	-
ผลตอบแทนระหว่างปี	241	111,740
<u>หัก</u> : ขายคืนระหว่างปี	-	(79,300,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	15,246	15,005

7.2 เงินลงทุนทั่วไป

กลุ่มบริษัทลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด โดยมีการเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	3,054,965	54,965
<u>บวก</u> : ซื้อเพิ่มระหว่างปี	-	-
<u>บวก</u> : เพิ่มขึ้นจากการจัดประเภท (อ้างอิงหมายเหตุ 11.2)	291,175	-
<u>หัก</u> : ลดลงระหว่างปี*	(54,965)	(54,965)
ยอดคงเหลือปลายปี	3,291,175	-

*เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ดำเนินการชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัทเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565 มีมติให้บริษัท เมดิเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด”) (“บริษัทย่อย”) จำหน่ายเงินลงทุนทั่วไปในหุ้นสามัญของบริษัท พอท แพลนเนท จำกัด ทั้งจำนวน เป็นมูลค่า 3 ล้านบาท บริษัทย่อยทยอยได้รับชำระเงินค่าหุ้นคืน ดังนี้

- เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 จำนวน 0.50 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565 จำนวน 1.50 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 0.21 ล้านบาท และ
- เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 จำนวนเงิน 0.15 ล้านบาท

รวมจำนวนเงินที่ได้รับทั้งสิ้น 2.36 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทย่อยจะดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นให้กับผู้ซื้อ เมื่อได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบทั้งจำนวน บริษัทย่อยจึงพิจารณาเงินที่ได้รับเป็น “เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น”

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	6,103,182	8,038,249	-	92,995
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	18,638	-	-
ลูกหนี้การค้า - บริษัทรวม	11,025	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	86,154	147,067
ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	108,828	615,017	103,692	615,017
ลูกหนี้อื่น - บริษัทรวม	714	152,230	714	152,230
ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น	7,558,343	5,066,781	3,088,402	1,432,163
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(641,462)	-	(641,462)	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	13,140,630	13,890,915	2,637,500	2,439,472

8.1 ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น

ลูกหนี้การค้าจำแนกตามจำนวนวันที่ค้างชำระแสดงดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,663,095	3,747,669	-	-
เกินกำหนดชำระ				
0 - 3 เดือน	3,399,697	3,843,050	-	92,995
3 - 6 เดือน	40,390	333,718	-	-
6 - 12 เดือน	-	113,812	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	6,103,182	8,038,249	-	92,995

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

8.2 ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น - สุทธิ ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้อื่น	3,313,400	718,246	2,508,787	641,462
รายได้ค้างรับ	45,543	69,453	45,543	69,453
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,167,454	1,048,842	226,136	193,879
อื่นๆ	3,031,946	3,230,240	307,936	527,369
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(641,462)	-	(641,462)	-
รวมลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น - สุทธิ	6,916,881	5,066,781	2,446,940	1,432,163

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(641,462)	-	(641,462)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(641,462)	-	(641,462)	-

9. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	8,612,967	4,895,101	-	-
หัก : ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(3,732,302)	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	4,880,665	4,895,101	-	-

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,732,302)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(3,732,302)	-	-	-

10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 34 ล้านบาท และ 40 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.4 ต่อปี บริษัทใช้เงินฝากประจำดังกล่าวค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของอดีตบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 อดีตบริษัทย่อยส่งหนังสือมายังบริษัท แจ้งขอปรับลดวงเงินค้ำประกันสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 10 ล้านบาท และในส่วนที่เหลือ จำนวน 10 ล้านบาท ทำการส่งจ่ายเช็คลงวันที่ล่วงหน้า จำนวน 10 ล้านบาท จำนวน 10 ฉบับ โดยสามารถขึ้นเงินได้ทุกวันที่ 20 ของเดือน เริ่มงวดแรก วันที่ 20 ธันวาคม 2565 - 20 กันยายน 2566 จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทสามารถนำเช็คไปขึ้นเงินได้เป็นจำนวนเงิน 1.30 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงกับสถาบันการเงิน เพื่อขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลของทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกันในการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นของอดีตบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยขอลดจำนวนเงินฝากที่ได้จดทะเบียนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากเป็นหลักประกันไว้จากเดิมจำนวน 40.00 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.00 ล้านบาท คงเหลือจำนวน 34.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับคืนเงินดังกล่าวแล้ว มีรายละเอียด ดังนี้

- วันที่ 29 พฤศจิกายน 2566 จำนวน 2.00 ล้านบาท
- วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 จำนวน 4.00 ล้านบาท

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สหติ

11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย : บาท)												
		จัดตั้งขึ้น	งบการเงินรวม									
บริษัท	ลักษณะธุรกิจ		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		มูลค่าตามบัญชี	
			ในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน					ของเงินลงทุน	วิธีราคาทุน - สุทธิ		
			2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์	ไทย	-	50.00	-	1,016,168	-	1,249,550	-	-	-	1,249,550
	ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง											
บริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด	ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม											
	จำหน่ายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์	ไทย	36.00	40.00	207,275,87	220,106,84	201,600,00	220,000,00			201,600,00	220,000,00
รวม					5	0	0	0	-	-	0	0
					207,275,87	221,123,00	201,600,00	221,249,55			201,600,00	221,249,55
					5	8	0	0	-	-	0	0

บริษัท เอลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			(ร้อยละ)		ค่าเผื่อการด้อยค่า				มูลค่าตามบัญชี	
			สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		วิธีราคาทุน		วิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัท เอลท์ อีพี จำกัด	จำหน่ายสินค้าทางเภสัช ภัณฑ์และเวชภัณฑ์	ไทย	36.00	-	201,600,00				201,600,00	
					0	-	-	-	0	-
					201,600,00				201,600,00	
รวม					0	-	-	-	0	-

11.2 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วม

	(หน่วย : บาท)	
	วิธีส่วนได้เสีย	วิธีราคาทุน
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	221,123,008	-
<u>บวก</u> : ชำระค่าซื้อหุ้นเพิ่มระหว่างปี	202,075,000	224,000,000
<u>หัก</u> : ขายระหว่างปี	(220,774,950)	(22,400,000)
<u>หัก</u> : โอนปิดส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน	(7,418,453)	-
<u>หัก</u> : ลดลงจากโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(950,000)	-
<u>บวก</u> : ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนสำหรับปี	13,221,270	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	207,275,875	201,600,000

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถูตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัท เฮอร์ เอ็มโพร จำกัด และบริษัทย่อยซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร มูลค่าของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 207.28 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนผลกำไร 13.22 ล้านบาท

ในไตรมาส 4 ปี 2566 ผู้บริหารของบริษัทได้พิจารณามูลค่ายุติธรรมของบริษัทร่วมที่ซื้อมา ณ วันที่ซื้อ โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงิน ณ วันที่ 17 ตุลาคม 2565 ของบริษัทร่วมนั้นที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วม โดยข้อมูลดังกล่าวมีผลต่อการวัดมูลค่าของจำนวนต่าง ๆ ที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรมไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ซื้อ

รายละเอียดของสิ่งตอบแทนที่ใช้ในการซื้อเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิที่ได้มา ณ วันที่ซื้อตามส่วนได้เสียในเงินลงทุนของบริษัท มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	มูลค่าที่รับรู้	มูลค่ายุติธรรม
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	133,021,072	133,021,072
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	61,659,232	61,659,232
สินค้าคงเหลือ	256,457,524	256,457,524
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	96,828,237	96,828,237
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	27,097,857	27,097,857
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	32,592,892	32,592,892
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20,946,058	20,946,058

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	มูลค่าที่รับรู้	มูลค่ายุติธรรม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(219,871,033)	(219,871,033)
เงินกู้ยืมระยะสั้น	(177,718,956)	(177,718,956)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(9,545,019)	(9,545,019)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกรรมการ	(68,995,177)	(68,995,177)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(35,194,490)	(35,194,490)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(11,424,639)	(11,424,639)
รวมสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้	105,853,558	105,853,558
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิ (ตามสัดส่วนการลงหุ้นร้อยละ 40)	42,341,423	42,341,423
ค่าความนิยม (แสดงอยู่ในเงินลงทุนในบริษัทร่วม)		137,658,577
สิ่งตอบแทนที่ใช้ในการซื้อ		180,000,000

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท เฮลท์ อีพี จำกัด (“HU”) ในสัดส่วนร้อยละ 40 หรือ คิดเป็นจำนวน 1,400,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 160 บาท รวมเป็นเงิน 224,000,000 บาท จากบริษัท เมดิเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด”) (บริษัทย่อย) และในวันเดียวกันบริษัทได้รับโอนหุ้นทั้งหมดจากบริษัทย่อยแล้ว

บริษัทได้ชำระค่าซื้อหุ้นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

- วันที่ 27 กรกฎาคม 2566 จำนวนเงิน 5.25 ล้านบาท
- วันที่ 28 กันยายน 2566 จำนวนเงิน 195.88 ล้านบาท
- วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 จำนวนเงิน 0.38 ล้านบาท
- วันที่ 1 ธันวาคม 2566 จำนวนเงิน 1.14 ล้านบาท
- วันที่ 6 ธันวาคม 2566 จำนวนเงิน 0.50 ล้านบาท
- วันที่ 13 ธันวาคม 2566 จำนวนเงิน 0.05 ล้านบาท
- วันที่ 23 ธันวาคม 2566 จำนวนเงิน 0.32 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทยังคงเหลือยอดค้างชำระจำนวน 20.48 ล้านบาท

การลดลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

1) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนใน

หุ้นสามัญบางส่วนของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (“HU”) จากบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 4 หรือ คิดเป็นจำนวน 140,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 160 บาท รวมเป็นเงิน 22,400,000 บาท ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 บริษัท ได้ดำเนินการโอนหุ้นและรับชำระเงินจากผู้ซื้อครบถ้วนแล้ว

2) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2565 มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุน

ในหุ้นสามัญของบริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (“KNB”) บริษัทร่วม จำนวนร้อยละ 31 จำนวน 15,499 หุ้น ในราคาหุ้นละ 30.65 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท (ขายที่ราคาตกลงร่วมกัน) ให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการโอนหุ้น และรับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้ว การขายดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลง ตลอดจนบริษัทเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทจึงพิจารณาเป็นเงินลงทุนทั่วไป

11.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

บริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด และบริษัทย่อย

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ		
สินทรัพย์หมุนเวียน	542,354,005	669,558,191
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	503,216,838	233,540,014
หนี้สินหมุนเวียน	289,052,482	406,175,279
หนี้สินไม่หมุนเวียน	48,000,821	67,163,273
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ		
รายได้	2,210,084,694	990,211,110
กำไร (ขาดทุน)	46,004,564	4,949,070
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	46,004,564	4,949,070

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย : บาท)									
บริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		สุทธิ
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)					
บริษัท เมติเวล จำกัด					1,157,473,25				1,372,473,25
(เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมตติคัล จำกัด”)	89,997,500	304,999,800	99.99	99.99	0	1,372,473,250	(681,611,320)	-	475,861,930
					1,157,473,25				1,372,473,25
รวม					0	1,372,473,250	(681,611,320)	-	475,861,930

การลดลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2566 มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เมติเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมตติคัล จำกัด”) โดยการลดทุนลง จำนวน 215,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 305,000,000 บาท เป็น 90,000,000 บาท โดยเป็นการลดจำนวนหุ้นสามัญลง จำนวน 2,150,000 หุ้น จากเดิม 3,050,000 หุ้น เป็น 900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทย่อยดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 และดำเนินการจ่ายคืนทุนบริษัทเป็นจำนวนเงิน 195.88 ล้านบาท (สุทธิจากการล้างบัญชีขาดทุนสะสมจำนวน 19.12 ล้านบาท)

บริษัท เมติเวล จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (“HBT”) โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 75% คิดเป็นจำนวนเงิน 7.5 ล้านบาท เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2566 บริษัทได้มีการจ่ายชำระค่าหุ้น จำนวนเงิน 0.94 ล้านบาทและ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 จำนวนเงิน 0.94 ล้านบาท บริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566

12.2 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,372,473,250
<u>บวก</u> : ชำระค่าหุ้นระหว่างปี	-
<u>หัก</u> : ขายระหว่างปี	-
<u>หัก</u> : ลดลงจากการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย	(215,000,000)
<u>บวก</u> : ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(681,611,320)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	475,861,930

12.3 รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-
<u>บวก</u> : เพิ่มขึ้น	(681,611,320)
<u>หัก</u> : ลดลง	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(681,611,320)

12.4 การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ เนื่องจากธุรกิจนี้ยังเป็นธุรกิจใหม่ จึงอาจยังมีความไม่แน่นอนในอนาคตและเป็นไปภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทได้ประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน พบว่า มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี จึงพิจารณำบันทึกการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 681.61 ล้านบาท

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	สัญญาให้เช่าช่วงพื้นที่
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	153,851,825
เพิ่มขึ้น	-
(ลดลง)	(31,723,026)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	122,128,799
เพิ่มขึ้น	280,865
(ลดลง)	(58,538,366)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	63,871,298
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(130,000,096)
เพิ่มขึ้น	(7,623,877)
ลดลง	31,845,519
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(105,778,454)
เพิ่มขึ้น	(2,668,779)
ลดลง	55,937,127
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(52,510,106)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	16,350,345
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	11,361,192
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2565	7,623,877
2566	2,668,779

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

14.1 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม							รวม
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	อาคารโรงเรือน	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,805,281	22,394,650	9,407,915	7,388,907	1,326,804	-	2,899,774	69,223,331
ซื้อเพิ่ม	3,931,656	1,844,682	1,116,531	980,000	-	-	30,977,956	38,850,825
โอนเข้า (ออก)	2,049,822	3,415,600	-	-	-	24,777,919	(31,753,214)	(1,509,873)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(36,542)	(437,517)	(1,326,804)	-	-	(1,800,863)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย และเสียอำนาจในการควบคุม	(28,909,082)	(22,932,253)	(1,123,790)	-	-	-	(196,636)	(53,161,761)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,877,677	4,722,679	9,364,114	7,931,390	-	24,777,919	1,927,880	51,601,659
ซื้อเพิ่ม	-	50,000	16,965	-	-	1,113,000	1,485,000	2,664,965
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-	-	(24,500)	(24,500)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(337,000)	(7,504,345)	-	-	(1,259,680)	-	(9,101,025)
ค่าเผื่อด้อยค่า	-	-	-	-	-	-	(3,388,380)	(3,388,380)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,877,677	4,435,679	1,876,734	7,931,390	-	24,631,239	-	41,752,719

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	อาคารโรงเรือน	งานระหว่าง ก่อสร้าง
ค่าเสื่อมราคาสะสม							รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(8,652,326)	(3,119,293)	(8,739,007)	(1,865,364)	-	-	(22,375,990)
เพิ่มขึ้น	(6,315,389)	(2,907,862)	(276,055)	(1,273,014)	-	(2,239,952)	(13,012,272)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	36,541	437,517	-	-	474,058
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย และเสียอำนาจในการควบคุม	14,460,545	5,343,079	207,232	-	-	-	20,010,856
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(507,170)	(684,076)	(8,771,289)	(2,700,861)	-	(2,239,952)	(14,903,348)
เพิ่มขึ้น	(574,933)	(937,109)	(169,537)	(1,278,051)	-	(3,958,003)	(6,917,633)
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	95,189	7,499,381	-	-	113,492	7,708,062
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,082,103)	(1,525,996)	(1,441,445)	(3,978,912)	-	(6,084,463)	(14,112,919)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,370,507	4,038,603	592,825	5,230,529	-	22,537,967	36,698,311
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,795,574	2,909,683	435,289	3,952,478	-	18,546,776	27,639,800
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2565 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)							13,012,272
2566 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)							6,917,633

บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

*เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 บริษัทย่อยทำหนังสือแจ้งยกเลิกสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างอาคาร (งานระหว่างก่อสร้าง) ไปยังผู้รับเหมา โดยให้สัญญามีผลสิ้นสุดนับตั้งแต่วันที่ผู้รับเหมาได้รับหนังสือฉบับนี้เป็นต้นไป

และเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566 บริษัทย่อยทำหนังสือมอบอาคาร (ระหว่างก่อสร้าง) ให้กับหน่วยงานแห่งหนึ่งที่บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อก่อสร้างอาคารดังกล่าว ทั้งนี้ จนถึงปัจจุบันยังไม่ได้รับเอกสารยืนยันตอบกลับในการรับมอบอาคารดังกล่าว

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งและ	ยานพาหนะ	ที่ดิน	รวม
	อาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน			
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,187,366	8,943,151	874,907	1,326,804	12,332,228
ซื้อเพิ่ม	1,690,311	454,005	-	-	2,144,316
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(36,542)	(437,517)	(1,326,804)	(1,800,863)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,877,677	9,360,614	437,390	-	12,675,681
ซื้อเพิ่ม	-	16,965	-	-	16,965
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(7,504,345)	-	-	(7,504,345)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,877,677	1,873,234	437,390	-	5,188,301
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(20,169)	(8,641,154)	(874,898)	-	(9,536,221)
เพิ่มขึ้น	(487,000)	(165,554)	-	-	(652,554)
ลดลง	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	36,540	437,517	-	474,057
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(507,169)	(8,770,168)	(437,381)	-	(9,714,718)
เพิ่มขึ้น	(574,933)	(168,372)	-	-	(743,305)
ลดลง	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	7,499,380	-	-	7,499,380
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,082,102)	(1,439,160)	(437,381)	-	(2,958,643)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,370,508	590,446	9	-	2,960,963
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,795,575	434,074	9	-	2,229,658

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2565 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)					652,554
2566 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)					743,305

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ราคาทุนที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ จำนวนเงิน 1.51 ล้านบาท และ 8.83 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและ	โปรแกรม	เครื่องหมายการค้า	รวม
	ภาพยนตร์	คอมพิวเตอร์		
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	18,743,893	1,981,753	23,001,829	43,727,475
ซื้อเพิ่ม	-	484,554	30,000	514,554
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,083,158)	-	(1,083,158)
ลดลงจากการขายบริษัทและย่อย				
เสียอำนาจในการควบคุม	-	(624,355)	-	(624,355)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,743,893	758,794	23,031,829	42,534,516
ซื้อเพิ่ม	-	-	25,000	25,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	18,743,893	758,794	23,056,829	42,559,516
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(18,743,893)	(368,079)	(20,733)	(19,132,705)
เพิ่มขึ้น	-	(341,289)	(2,887,898)	(3,229,187)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	36,884	-	36,884
ลดลงจากการขายบริษัทและย่อย				
เสียอำนาจในการควบคุม	-	431,077	-	431,077
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(18,743,893)	(241,407)	(2,908,631)	(21,893,931)
เพิ่มขึ้น	-	(121,707)	(2,724,719)	(2,846,426)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(18,743,893)	(363,114)	(5,633,350)	(24,740,357)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	517,387	20,123,198	20,640,585
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	395,680	17,423,479	17,819,159
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี				
2565 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				3,229,187
2566 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				2,846,426

บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	18,743,893	460,000	-	19,203,893
ซื้อเพิ่ม	-	170,034	30,000	200,034
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,743,893	630,034	30,000	19,403,927
ซื้อเพิ่ม	-	-	25,000	25,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	18,743,893	630,034	55,000	19,428,927
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(18,743,893)	(115,441)	-	(18,859,334)
เพิ่มขึ้น	-	(105,209)	(830)	(106,039)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(18,743,893)	(220,650)	(830)	(18,965,373)
เพิ่มขึ้น	-	(108,839)	(4,264)	(113,103)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(18,743,893)	(329,489)	(5,094)	(19,078,476)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	409,384	29,170	438,554
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	300,545	49,906	350,451
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี				
2565 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				106,039
2566 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				113,103

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ราคาทุนที่หักค่าตัดจำหน่ายเต็มมูลค่าแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งได้แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 18.74 ล้านบาท

16. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินรวม
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	100,102,845
เพิ่มขึ้น	10,843,207
(ลดลง)	(1,737,369)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	(102,846,882)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,361,801
เพิ่มขึ้น	7,769,482
(ลดลง)	(3,593,731)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	10,537,552
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(20,399,684)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(16,280,908)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	35,418,821
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,261,771)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,178,376)
(ลดลง)	497,068
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(2,943,079)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,100,030
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	7,594,473
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2565 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	16,280,908
2566 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	2,178,376

บริษัท เอลก์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-
เพิ่มขึ้น	2,116,690
(ลดลง)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,116,690
เพิ่มขึ้น	-
(ลดลง)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,116,690
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(764,360)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(764,360)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(705,564)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,469,924)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,352,330
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	646,766
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2565 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	764,360
2566 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	705,564

17. ค่าความนิยม

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีค่าความนิยม แสดงดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	632,447,965	1,054,740,175
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-
การด้อยค่าค่าความนิยม	(212,814,121)	(422,292,210)
ยอดคงเหลือปลายปี	419,633,844	632,447,965

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ

เนื่องจากธุรกิจนี้ยังเป็นธุรกิจใหม่ จึงอาจยังมีความไม่แน่นอนในอนาคตและเป็นไปภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้ประเมินการด้อยค่าค่าความนิยม โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน พบว่า มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี จึงพิจารณาบันทึกการด้อยค่าค่าความนิยมจำนวน 212.81 ล้านบาท และ 422.29 ล้านบาท ตามลำดับ

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินประกันและเงินมัดจำ*	12,100,524	10,643,933	244,199	265,538
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	661,998	808,285	632,628	780,246
เงินมัดจำค่าหุ้น**	10,000,000	10,000,000	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(12,528,205)	-	-	-
รวม	10,234,317	21,452,218	876,827	1,045,784

18.1 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตกลงทำสัญญาจองสิทธิการเช่ากับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยผู้ให้เช่าจะดำเนินการรวบรวมพื้นที่เพื่อนำมาให้ผู้เช่าเช่า เป็นจำนวนรวม 114 ไร่ 2 งาน 13 ตารางวา เป็นเวลา 117 เดือน รวมเป็นค่าเช่าตลอดอายุสัญญาเช่าทั้งสิ้น 33.64 ล้านบาท โดยผู้ให้เช่าเริ่มต้นการเช่าพื้นที่และจดทะเบียนการเช่า ณ สำนักงานที่ดินให้ครบทุกแปลง ภายในเดือนมีนาคม 2565 (*)

บริษัทย่อยตกลงวางเงินจองสิทธิให้แก่ผู้ให้เช่า จำนวน 10 ล้านบาท โดยให้ถือว่าเงินจองสิทธิดังกล่าวเป็นเงินค่านำดินของที่ดินแต่ละแปลงเมื่อคู่สัญญาได้จดทะเบียนการเช่าที่ดินแต่ละแปลง ณ สำนักงานที่ดินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ปัจจุบันบริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียนสัญญาเช่าที่ดินจำนวน 1 โฉนด เนื้อที่ดิน 24 ไร่ 66 ตารางวาแล้ว คงเหลือเงินมัดจำการเช่า จำนวน 8.70 ล้านบาท

บริษัทย่อยได้รับหนังสือแจ้งจากบริษัทผู้ให้เช่า เกี่ยวกับความล่าช้าในการรวบรวมพื้นที่ดิน และขอขยายระยะเวลาออกไปอีก 1 ปี โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่เดือนเมษายน 2566 ถึงเดือนเมษายน 2567

18.2 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ของบริษัทเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท เมดิเวล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด”) (“บริษัทย่อย”) เข้าลงทุนในบริษัท ไทยกัญชง จำกัด โดยเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เป็นเงินจำนวน 80 ล้านบาท โดยคิดเป็นจำนวน 8 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการขยายธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรทุกชนิดซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่มุ่งเน้นธุรกิจด้านพืชเศรษฐกิจได้แก่ กัญชง กัญชา และกระท่อม และเพื่อที่จะเพิ่มศักยภาพในการเติบโตของบริษัทย่อย (**)

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 บริษัทเข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นและ ณ วันเดียวกัน บริษัทได้วางเงินมัดจำ จำนวน 10 ล้านบาทโดยให้ถือว่าเงินมัดจำดังกล่าวเปลี่ยนเป็นเงินเพิ่มทุน เมื่อได้ดำเนินการเพิ่มทุนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2566 บริษัทและคู่สัญญาทุกฝ่ายมีความประสงค์ยกเลิกข้อตกลงระหว่างกันตามเอกสารสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นและได้ทำบันทึกข้อตกลงยกเลิกสัญญาทั้งหมด โดยให้มีผลสิ้นสุดในวันดังกล่าว เงินที่บริษัทได้วางเป็นเงินมัดจำบริษัทประสงค์ขอเงินดังกล่าวคืน โดยให้บริษัท ไทยกัญชง จำกัด ชำระคืนเงินต้นคืน ภายในปี 2568 โดยไม่มีดอกเบี้ย โดยตกลงวิธีการชำระหนี้โดยการซื้อสินค้าจากทางบริษัท และให้หักเงินเพื่อไปชำระค่าสินค้าเป็นเงินเดือนละ 1 ล้านบาท เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ติดต่อกันทุกเดือน อย่างไรก็ตามบริษัทได้พิจารณาการตั้งค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตไว้เต็มจำนวนแล้ว

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	2,211,844	1,787,106	347,584	347,584
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	21,495,833	1,025,064
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	697,542	153,515	366,671	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น	10,345,365	7,852,294	2,806,772	3,265,264
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,000	2,000	6,000	2,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บริษัทอื่น	4,074,583	4,708,759	1,183,033	1,851,751
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	2,055,819	652,422	2,055,730	652,422
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทอื่น	28,154	24,891	28,154	24,891
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19,419,307	15,180,987	28,289,777	7,168,976

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	5,582,260	6,093,046	5,582,260	6,093,046
บวก : กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
หัก : ชำระคืนระหว่างปี	(707,329)	(510,786)	(707,329)	(510,786)
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ	4,874,931	5,582,260	4,874,931	5,582,260
หัก : เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(895,212)	(784,124)	(895,212)	(784,124)
ยอดคงเหลือปลายปี	3,979,719	4,798,136	3,979,719	4,798,136

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงนดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและบริการ มูลค่า 14,350,000 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR โดยมีการชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยดังนี้

- เดือนพฤษภาคม 2564 ถึงเดือนกรกฎาคม 2565 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 60,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2565 ถึงเดือนกรกฎาคม 2566 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 80,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2566 เป็นต้นไป มีอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 100,000 บาท และบริษัทต้องชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งหมดภายใต้สัญญาเงินกู้ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2569

21. หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	12,611,733	4,886,785
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	7,769,482	-
ดอกเบี้ยรูดบัญชี	727,803	76,291
เงินจ่ายชำระ	(4,715,632)	(1,396,368)
ผลต่างจากการเพิ่มค่าเช่า	280,865	280,865
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(5,937,207)	(3,032,291)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(1,874,689)	(4,071,503)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	10,737,044	815,282
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(3,912,609)	(815,282)
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	6,824,435	-

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	100,696,936	8,815,303
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	5,045,111	-
ดอกเบี้ยรูดบัญชี	927,611	373,706
เงินจ่ายชำระ	(23,279,245)	(4,518,207)
ผลต่างจากการเพิ่มค่าเช่า	5,507,095	1,025,689
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(2,556,273)	(809,706)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	(73,729,502)	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(88,085,203)	(3,928,518)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	12,611,733	4,886,785
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(3,656,687)	(1,923,230)
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	8,955,046	2,963,555

22. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,538,961	4,226,547	2,780,379	3,815,367
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	859,631	1,638,767	552,364	598,452
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	-	(195,221)	-	(195,221)
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(75,031)	-	(1,438,219)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสีย				
อำนาจในการควบคุม	-	(1,056,101)	-	-
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,398,592	4,538,961	3,332,743	2,780,379

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	764,871	1,561,829	486,748	542,766
ดอกเบี้ย	94,760	76,938	65,616	55,686
รวม	859,631	1,638,767	552,364	598,452

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 (แสดงเป็นค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
อัตราคิดลด	2.36%	2.36%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5%	5%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0% - 53%	0% - 53%
อัตราการเสียชีวิต	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560

สมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยประกอบด้วยอัตราคิดลดและอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่สมมติฐานอื่นคงที่

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(340,769)	381,268	(277,807)	310,705
อัตราการขึ้นเงินเดือน	445,727	(403,791)	350,957	(317,257)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	(369,605)	74,942	(303,012)	61,044

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

23. ทุนเรือนหุ้น

23.1 ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว

รายการเคลื่อนไหวของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2566		2565	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
		(ล้านหุ้น / ล้านบาท)			
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	534	6,883
หุ้นสามัญ	1.00	583	583	-	-
ลดทุนจดทะเบียน	11.90	-	-	-	(6,349)
เพิ่มทุนจดทะเบียน	1.00	18	18	49	49
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น	11.90	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ	1.00	601	601	583	583
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	-	-

บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2566		2565	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (ล้านบาท / ล้านบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	356	4,589
หุ้นสามัญ	1.00	382	382	-	-
ลดทุนจดทะเบียน	11.90	-	-	-	(4,233)
เพิ่มทุนจดทะเบียน	1.00	1.70	1.70	-	-
ออกหุ้นสามัญ	1.00	-	-	15	15
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดย					
การออกหุ้นสามัญ	1.00	-	-	11	11
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ	1.00	383.70	383.70	382	382
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	-	-

23.2 ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ

รายการเคลื่อนไหวของส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	2566	2565
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น		
ณ วันที่ 1 มกราคม	164	(1,874)
ลดส่วนเกินส่วนต่ำ	-	1,874
ออกหุ้นสามัญ	4	85
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดยการออกหุ้นสามัญ	-	79
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	168	164

23.3 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 1,700,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 3.50 บาท เพื่อเสนอขายแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่

บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1 ราย บริษัทได้รับชำระเงินค่าหุ้น จำนวน 5.95 ล้านบาท และดำเนินการ

จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้ว

23.4 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท มีมติอนุมัติ เรื่องดังต่อไปนี้

23.4.1 อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 49,366,750 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 533,549,250 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 582,916,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และพิจารณาอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท

23.4.2 อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น รองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) จำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น และเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

23.5 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและการเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 1 จำนวน 8,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 64,000,000 บาท ให้แก่

1. นายปริญญา ปริญฐานุสรณ์ จำนวน 5,000,000 หุ้น เป็นเงิน 40,000,000 บาท
 - โดยชำระจำนวน 3,800,000 หุ้น เป็นเงิน 30,400,000 บาท ในวันที่ 17 ตุลาคม 2565 และ
 - ชำระจำนวน 1,200,000 หุ้น เป็นเงิน 9,600,000 บาท ชำระภายในเดือนพฤศจิกายน
2. นายศุภชัย บุญประภาร จำนวน 3,000,000 หุ้น เป็นเงิน 24,000,000 บาท ในวันที่ 17 ตุลาคม 2565

23.6 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและการเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 2 ให้แก่นายปริญญา ปริญฐานุสรณ์ จำนวน 1,550,000 หุ้น รวมจากหุ้นเดิมที่อนุมัติไว้และยังไม่ได้ชำระจำนวน 1,200,000 หุ้น รวมเป็นจำนวน 2,750,000 หุ้น ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น เป็นเงิน 22,000,000 บาท โดยกำหนดชำระในวันทันทัน

23.7 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและการเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 3 จำนวน 6,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขาย 4 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 24,000,000 บาท ให้แก่

1. นายศุภชัย บุญประภาร จำนวน 5,000,000 หุ้น เป็นเงิน 20,000,000 บาท
 2. นายอัศวิน เลี้ยงเจริญ จำนวน 1,000,000 หุ้น เป็นเงิน 4,000,000 บาท
- โดยระหว่างวันที่ 19 - 23 ธันวาคม 2565 ได้รับชำระเงินเรียบร้อยแล้ว

24. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2”) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยการรวมหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท) เพื่อบริการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 นั้น ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จำนวน 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท รวมทั้งได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดตราซื้อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทโดยได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้กำหนดให้วันกำหนดตราซื้อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP - W2 จำนวน 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญบริษัทได้ 1 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 15 บาทต่อหุ้น รายการเคลื่อนไหวของใบสำคัญแสดงสิทธิ (HEMP-W2) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	หน่วย	บาท
ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	177,816,294	2,667,244,410
(หัก) ใบสำคัญแสดงสิทธิมาใช้สิทธิ	(55,450)	(831,750)
ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	177,760,844	2,666,412,660

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้มาใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญตามใบแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 55,450 หน่วย เพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในราคาหุ้นละ 15.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 0.83 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566 และบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2567 ดังนั้น บริษัทจึงแสดงรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้หัวข้อ “เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ”

25. สรรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัท ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้ทั้งนี้บริษัทได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	1,705,884	5,229,598	-	-
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	3,521,235	30,003,782	-	-
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	14,085,893	18,695,649	8,856,100	13,302,709
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	9,764,059	1,936,292	856,408	758,593
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	2,009,767	1,904,807	124,458	54,300
ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	681,611,320	-
ด้อยค่าค่าความนิยม	212,814,121	422,292,210	-	-
ค่าเผื่อด้อยค่าสินทรัพย์	15,190,772	-	-	-

27. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

27.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	584,470	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	-	-	-	-
รวม	-	584,470	-	-

27.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(266,740,530)	(475,251,079)	(719,406,916)	(38,493,064)
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้คำนวณ	(53,348,106)	(95,050,216)	(143,881,383)	(7,698,613)
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถ				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่าย				
ในการคำนวณกำไรทางภาษี	2,543,290	85,279,821	903,341	495,242
- กลับรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็น				
รายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	703,454,377	(917,348)	682,798,181	(897,909)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้อง				
นำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(108,719)	(31,928)	(101,462)	(24,004)
ผลขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบัน	(652,540,842)	10,719,671	(539,718,677)	8,125,284
รวมรายการกระทบยอด	(53,348,106)	95,050,216	(143,881,383)	(7,698,613)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-	-	-	-

การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	จำนวนภาษี	อัตราภาษี	จำนวนภาษี	อัตราภาษี
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(266,740,530)		(475,251,079)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	(53,348,106)	(20)	(95,050,216)	(20)
รายการกระทบยอด	53,348,106	20	95,050,216	20
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษี				
ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	-		-	

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	จำนวนภาษี	อัตราภาษี	จำนวนภาษี	อัตราภาษี
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(719,406,916)		(38,493,064)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	(143,881,383)	(20)	(7,698,613)	(20)
รายการกระทบยอด	143,881,383	20	7,698,613	20
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษี				
ที่แท้จริงแล้วเฉลี่ย	-		-	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจำนวน 8.05 ล้านบาท และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 226.54 ล้านบาท ซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

28. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	(หน่วย : บาท / หุ้น)	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(264,473,243)	(457,287,077)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	359,805,390	355,699,500
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	23,346,165	4,105,890
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	383,151,555	359,805,390
(ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	(0.690)	(1.271)

	(หน่วย : บาท / หุ้น)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(719,406,916)	(38,493,064)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	359,805,390	355,699,500
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	23,346,165	4,105,890
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	383,151,555	359,805,390
(ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	(1.878)	(0.107)

29. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

29.1 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารพิจารณาว่าบริษัทมีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร และประเภทของการรับรู้รายได้ของส่วนงานตามจังหวะเวลาการโอนสินค้าให้ลูกค้า ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)		
	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	รวม
ด้านความงาม			
รายได้จากการขายและบริการ	52,850,900	42,994,844	95,845,744
ต้นทุนขายและบริการ	(32,911,264)	(29,850,150)	(62,761,414)
กำไรขั้นต้น	19,939,636	13,144,694	33,084,330
รายได้อื่น			24,600,047
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย			32,452,798
กำไรจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ			6,914,984
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(56,170,789)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(82,338,769)
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน			(7,500,000)
ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม			(1,500,000)
ด้อยค่าความนิยม			(422,292,210)
ต้นทุนทางการเงิน			(2,374,528)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม			(126,942)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์		
	และให้บริการ ด้านความงาม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	รวม
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(584,470)
(ขาดทุน) สุทธิ			(475,835,549)
สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	31,687,056	31,687,056
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	3,747,700	3,747,700
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้			
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	52,850,900	42,994,844	95,845,744

29.2 ส่วนงานภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีลูกค้าตามส่วนงานภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ไม่ถึงเกณฑ์ที่ต้องเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

30. เครื่องมือทางการเงิน

วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

30.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากอายุหนี้ คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้น ๆ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต

สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นนอกจากบัญชีตามนโยบายของกลุ่มบริษัทโดยพิจารณาตามความเหมาะสม

เงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือของเงินฝากกับสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น โดยกลุ่มบริษัทควบคุมความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสียหายและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่า มีความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินฝากสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นสถาบันการเงินที่มีอันดับความน่าเชื่อถือ

30.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยซึ่งเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินใดๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)					
งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
รายการ	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	คงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	49,510	-	39,262	88,772	0.25 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	13,140,630	13,140,630	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	34,000,000	-	34,000,000	0.40
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	19,419,307	19,419,307	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,874,931	-	-	4,874,931	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	10,737,044	-	10,737,044	5.25
เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-	12,100,000	-	12,100,000	6.50

บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					(ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,462,505	-	264,901	5,727,406	0.25 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	13,890,915	13,890,915	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000	-	40,000,000	0.40
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	15,180,987	15,180,987	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5,582,260	-	-	5,582,260	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	12,611,733	-	12,611,733	5.25

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					(ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	23,346	-	5,788	29,134	0.25 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	2,637,500	2,637,500	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	4,117,600	-	4,117,600	6.50
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	34,000,000	-	34,000,000	0.40
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	28,289,777	28,289,777	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,874,931	-	-	4,874,931	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	815,282	-	815,282	5.25
เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง	-	12,000,000	-	12,000,000	6.50

บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	อัตราดอกเบี้ย				
	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
สินทรัพย์ทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,217,487	-	165,182	3,382,669	0.25 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	2,439,472	2,439,472	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อย	-	2,622,935	-	2,622,935	6.50
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000	-	40,000,000	0.40
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	7,168,976	7,168,976	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5,582,260	-	-	5,582,260	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	4,886,785	-	4,886,785	5.25

30.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายการลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า เนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าของบริษัทอยู่ในประเทศไทย

30.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องกลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการชำระหนี้สินที่ครบกำหนดชำระ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในอนาคต

หนี้สินทางการเงินมีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 โดยมีอัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาครบกำหนดชำระดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย
หนี้สินทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	12,100,000	-	-	-	6.50
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	895,212	3,979,719	-	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,912,609	6,824,435	-	5.25

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย

หนี้สินทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	26,300,000	-	-	-	6.50
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	784,124	4,798,136	-	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,656,687	8,955,046	-	5.25

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย

หนี้สินทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	12,000,000	-	-	-	6.50
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	895,212	3,979,719	-	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	815,282	-	-	5.25

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย

หนี้สินทางการเงิน					(ร้อยละ)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	26,300,000	-	-	-	6.50
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	784,124	4,798,136	-	5.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,923,230	2,963,555	-	5.25

30.5 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

- ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างก่อสร้างที่ยังไม่เรียกชำระจากผู้รับเหมา จำนวน 2.11 ล้านบาท

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนในงบการเงินรวมเท่ากับ 0.09 (2565: 0.08) และงบการเงินเฉพาะกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.08 (2565: 0.04)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

1. อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 36,549,950 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 601,146,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 564,596,050 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 36,549,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
2. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 38,425,495 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 564,596,050 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 603,021,545 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 38,425,495 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท
3. อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 38,425,495 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

4. อนุมัติให้ บริษัท เมดิเวล จำกัด (“MW”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย (บริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100) เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท อาร์บีเอ็น รีเทล จำกัด (“RBNR”) ซึ่งประกอบธุรกิจขายปลีกสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ เป็นจำนวน ร้อยละ 40 โดยคิดเป็นจำนวน 2,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นจำนวน 20,000,000 บาท

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูล ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแล ให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบ การควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่า ไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายสามารถฉั่วศิริพัฒนา	กรรมการ	- นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา -
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	กรรมการ	- นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ -

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน	- นายสิทธิโชค ภิรัชอมรพันธ์ -

เอกสารแนบ 1

**รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี และเลขานุการบริษัท**

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีรายนาม ดังต่อไปนี้

ลำดับที่ 1	พลเอก ดร. สุพันธ์ พุ่มแก้ว อายุ 75 ปี		
ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตรดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปี 2549 พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (เกียรตินิยมดีมาก) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ปี 2538 ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต วท. (กบ.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า ปี 2516 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 84/2553 ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิชาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 9		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 - 2563	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแฮต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2552 - 2555	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแฮต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2550 - 2551	จเรทหารทั่วไป	สำนักงานจเรทหาร - กองบัญชาการกองทัพไทย
	2548 - 2550	ผู้บัญชาการหน่วยบัญชาการทหารพัฒนา	หน่วยบัญชาการทหารพัฒนา
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท กรังด์ปรีซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบชันแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	บรรษัทภิบาลและการกำกับดูแล, พลังงานและสาธารณูปโภค ยาและเวชภัณฑ์, การจัดการองค์กร, การจัดการโครงการ		

ลำดับที่ 2	พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง อายุ 68 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย. ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 180/2021 Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 40/2021 หลักสูตร "หลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย" รุ่นที่ 2		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2557 – 2558	ผู้ช่วยผู้อำนวยการตำรวจแห่งชาติ	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท เอลค์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	ความเสี่ยง, การตรวจสอบ, การสอบสวน		

ลำดับที่ 3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวณิชยวงศ์ อายุ 52 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท MBA General Management University of Leicester ปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC) 		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2554 Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554 Role of the Compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 14/2555 Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 329/2565 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 – 2566	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท โกลบอล เซอร์วิส อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)
	2564 – 2563	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ทีวีไอดี จำกัด (มหาชน)
	2563 – 2560	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่ 3 (ต่อ)	นายเฉลิมพงษ์ มหาวณิชยวงศ์ อายุ 52 ปี		
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท ซีเอสพี สตีลเซมเดอร์ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	ความเสี่ยง, การบริหาร, การตรวจสอบ, บัญชี, การเงิน		

ลำดับที่ 4	นายพนม รัตนรัตน์ อายุ 49 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 151/2018 Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 40/2021 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี		
	- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2565	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ตยูทิลิตี้ จำกัด
	2564 - 2565	กรรมการ	บริษัท กีอาร์ซี ยูทิลิตี้ จำกัด
	2564	กรรมการอิสระ	บริษัท โซแบก เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2563 - 2566	กรรมการ	บริษัท วันภูวน์ คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
	2562 - 2563	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ต คอมมูนิตี้เน็ท เอเชีย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.เอ็ม.ซี.อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮีลท์ โกลบอล คลาวด์ จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มบีอาร์ พักสูง จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มีตรน้ำจืด จำกัด
ประสบการณ์ และความชำนาญ	บัญชี, การเงิน, ความเสี่ยง, การตรวจสอบ		

ลำดับที่ 5	นายสามารถฉั่วศิริพัฒนา อายุ 52 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 4.78% (ณ 31 มี.ค. 66) - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นคู่สมรสของ นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2566	กรรมการ	บริษัท ฮอลสตีวูด (ไทยแลนด์) จำกัด
	2564 - 2566	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
	2564 - 2566	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2565	กรรมการ	บริษัท เอสอาร์ อีพี จำกัด, บริษัท ดีเอ็น เอ็นเตอร์ 2019 จำกัด, บริษัท เอ็กซ์เชิร์ฟ ฟูลไทม์ จำกัด
	2556 - 2562	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ริทรีน จำกัด (มหาชน))
	2556 - 2562	กรรมการ	บริษัท บัน จำกัด
	2558 - 2561	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็นเอ รัชกาล ลิงค์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมาร์ค เออเปิน จำกัด
ประสบการณ์และความชำนาญ	บัญชี, การเงิน, ความเสี่ยง, การบริหาร		

ลำดับที่ 6	นายสิทธิชัย เกษมสมบัติ อายุ 61 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Diploma London School of Foreign Trade 		
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554 Company Reporting Program (CRP) ปี 2555 Company Secretary Program (CSP) ปี 2555 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2566	กรรมการบริหาร, ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2565 - 2566	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เมดิเวล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มอร์ เบดดิคัล จำกัด)
	2565 - 2566	กรรมการ	บริษัท คานาปิส คลับ จำกัด
	2564 - 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด, บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด, บริษัท ไชลเมก อิมเตอร์เนชั่นแนล จำกัด, บริษัท เอ็มพีวี เอ็นเนอร์ยี จำกัด, บริษัท เมดิกส์ เอ็มไพร์ จำกัด, บริษัท คานาปิส คลับ จำกัด
	2558 - 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท เวิร์ล สปอร์ต กรุ๊ป จำกัด
	2554 - 2564	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สมอลส์กรุ๊ป จำกัด

ลำดับที่ 6 (ต่อ)	นายสิทธิชัย เกษมสมบัติ อายุ 61 ปี		
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน 2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ ที่ปรึกษา	บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน 2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ ที่ปรึกษา	บริษัท เมดิเวล จำกัด
	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มวยไทยศึก เซนปีเปียนฮับ จำกัด
	2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มบีเอส เทคโนโลยี จำกัด
ประสบการณ์ และความชำนาญ	การบริหาร, การตรวจสอบ, การจัดการองค์กร, การจัดการโครงการ		

ลำดับที่ 7	นายริบดี มังคะลี อายุ 54 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บัณฑิต University of Tennessee, USA ปริญญาตรี บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 		
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 267/2018 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 4.05% (ณ 31 มี.ค. 66)		
	- คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2565 - 2566	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ซี.ไอ. กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2565 - 2566	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ฟรีโม เทรดดิ้ง จำกัด
	2561 - 2564	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แพลนเน็ต คอมมูนิตี้เน็ท เอเชีย จำกัด (มหาชน)
	ก.พ. - ก.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันคือ บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กเซลเลนซ์ คอนซัลตัง กรุ๊ป จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮอร์ อีฟ จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็น เอ็นเตอร์ 2019 จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์เชิฟ ฟูลไทม์ จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮอร์ เนกเวิร์ค จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด
	2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดอะ เบสท์ แอดไวเซอร์ จำกัด
	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวเซอร์ จำกัด
ประสบการณ์ และความชำนาญ	เศรษฐศาสตร์, บัญชี, การเงิน, กฎหมาย, เงินทุนและหลักทรัพย์, การตรวจสอบ		

ลำดับที่ 8	ดร.กัณพล บุญยเมธากุล อายุ 45 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก เทคโนโลยีสารสนเทศ: IT, Ph.D. มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC) - First-Class Honors, GOLD Medal - First Prize "Social & Virtual Community" Research Award Winner ปริญญาโท / Master of Telecom : Management, DePaul University, Chicago, USA ปริญญาตรี Computer Engineering มหาวิทยาลัยรังสิต 		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 181/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Certificate of DEFI : Decentralized Finance & Blockchain / Chulalongkorn University, Thailand Professional Workshops : Cannabis & Hemp Business & Industry / Las Vegas, USA Certificate of IT Risk Management / George Washington University, USA Certificate of Digital Communication / BBC Academy, Birmingham, UK 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2563 - 2566	กรรมการ	บริษัท โคแมนซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
	2559 - 2563	Chief Customer Officer	บริษัท ดีจิดอล ซินเนอร์จี จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการบริหาร, ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ เนกาทีฟ จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็น เอ็นเตอร์ 2019 จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์เชิฟ ฟูล์ฟิลเม้นท์ จำกัด
	2562 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ	บริษัท ควอลิตี้ พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด (QPM)
	2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ	บริษัท เอ็นที โอเน็กซ์ จำกัด
ประสบการณ์ และความชำนาญ	การบริหาร, การจัดการองค์กร, การจัดการโครงการ		

ลำดับที่ 9	นางศุภากร ฉวีศิริพัฒนา อายุ 56 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 3 ปี (แต่งตั้งวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท คณะพัฒนากทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) ปี 2555 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : นายสมานต์ ฉวีศิริพัฒนา คู่สมรส 6.18%		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นคู่สมรสของ นายสมานต์ ฉวีศิริพัฒนา		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 – 2559	กรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอเซียฟูด โซลูชั่น จำกัด
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ประสบการณ์ และความชำนาญ	การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, ความยั่งยืน, ความรับผิดชอบต่อสังคม, การเงิน, การจัดการองค์กร, ผู้นำ		

ลำดับที่ 10	นายสิทธิโชค ภิรัชอมพันธ์ อายุ 54 ปี		
ตำแหน่ง	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (การบัญชี) วิทยาลัยพณิชยการธนบุรี 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2011 Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 14/2012 Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 47/2012 Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 3/2012 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <ul style="list-style-type: none"> e-learning CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4/2021 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย <ul style="list-style-type: none"> TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2023 หัวข้อ Fintech (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2023 หัวข้อ Risk Management for CFOs TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2023 หัวข้อ Economic Update for CFO TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance" TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ "Restructuring Business for Growth" TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 หัวข้อ "PDPA for Accounting and Finance" TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ "การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย" TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ "ESG related Financial Innovation" TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2021 หัวข้อ "The modern CFO : Driving Digital Transformation of the Finance and Accounting" TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 6/2021 หัวข้อ "ESG Integration in Sustainable Investing" 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		

ลำดับที่ 10 (ต่อ)	นายสิทธิโชค ภริชอมรพันธ์ อายุ 54 ปี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2566	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เมดิเวล จำกัด)
	2558 - 2564	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีการเงิน	บริษัท บัน จำกัด
	2554 - 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท สมอลส์รูน จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ /ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	บัญชี, การเงิน, ความเสี่ยง		

ลำดับที่ 11	นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด อายุ 44 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี)		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี		
ประวัติการอบรม	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย <ul style="list-style-type: none"> • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2023 หัวข้อ Economic Update for CFO • IR Sharing 1/2023 หัวข้อ 'MD&A Best Practice— Learn from the Pros' • สัมมนาหัวข้อ การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&A) ปี 2566 • สัมมนาหัวข้อ การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&A) ปี 2565 การอบรมอื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> • ปี 2566 อบรม Update TFRS และประเด็นที่น่าสนใจ กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด • ปี 2566 อบรม การวิเคราะห์งบการเงินเชิงปฏิบัติการ กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด • ปี 2566 อบรม Data Analytics การบริหารจัดการและวิเคราะห์ข้อมูลองค์กรเพื่องานบัญชี กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี		
	- คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2556 - 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เฟฟิวชั่น จำกัด
	2558 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ฮอลส์วูด (ไทยแลนด์) จำกัด
	2558 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท เวิร์ล สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	ประกอบวิชาชีพเป็นผู้กำกับบัญชี ปี 2547 - ปัจจุบัน		

ลำดับที่ 12	นางอัมรินทร์ ลีลาทิจไพศาล อายุ 46 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต		
ประวัติการอบรม	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย <ul style="list-style-type: none"> • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2023 หัวข้อ Economic Update for CFO (ครั้งที่ 2) • สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ CYBER RISK 2023 • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย” • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance” • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ “ESG related Financial Innovation” การอบรมอื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> • ปี 2565 TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance” • ปี 2564 TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ “ESG related Financial Innovation” • ปี 2563 อบรม ผู้จัดการบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 12 ชม.) • ปี 2563 อบรม ผู้จัดการบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ ตำแหน่งที่สำคัญ	2563 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท แอคมอส (แมงคอก) จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท เอลท์ เอ็มโพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		
ประสบการณ์ และความชำนาญ	บัญชี, การเงิน		

ลำดับที่ 13	นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ อายุ 37 ปี		
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง • ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี 		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 119/2564 • CGR Workshop : สัมมนาหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR (เข้าร่วมทุกปี) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย <ul style="list-style-type: none"> • ปี 2566 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ AGM Notice / Board Resolution • ปี 2566 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน • ปี 2566 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ เทคนิคการจัดประชุมคณะกรรมการ • ปี 2566 IR Sharing 2/2023 หัวข้อ 'Simplifying the IR message' • ปี 2566 IR Sharing 1/2023 หัวข้อ 'MD&A Best Practice – Learn from the Pros' • ปี 2565 สัมมนาหัวข้อ การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&A) • ปี 2565 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ เทคนิคการจัดทำรายงานการประชุม • ปี 2564 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ ESG: โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทควรรู้ การอบรมอื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> - ปี 2565 สัมมนาเตรียมความพร้อมการจัดทำ One report โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - ตัวเข้มใจเต็ม 100 for AGM (เข้าร่วมทุกปี) - Smart Disclosure Program (SDP) - การใช้จากระบบ SET Portal/ Strategic Shareholders/ FSCOM - CAC Road to Certify - โครงการองค์กรโปร่งใส จัดโดย ปปช. นนทบุรี - แนวทางการใช้ระบบรายงานการได้มา หรือ จ้างนำหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) - ที่ปรึกษาด้านแรงงานสัมพันธ์ รุ่นที่ 128 กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน - หลักสูตรว่าความ สำนักอบรมวิชว่าความ สภาทนายความ 		

ลำดับที่ 13 (ต่อ)	นางสาวครีมา จรุงฤกษ์ อายุ 37 ปี		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 0.00%		
	- คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2561	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บริษัท ตะวันออกพาณิชย์อิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2562 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท, นักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท เอลก์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ประสบการณ์ และความชำนาญ	กฎหมาย, ความเสี่ยง, เกณฑ์หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์		

บทบาทเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวครีมา จรุงฤกษ์ ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ก. ทะเบียนกรรมการ
- ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

หน้าที่ความรับผิดชอบอื่นของเลขานุการบริษัท

- 1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- 2) ดูแลและติดตามให้คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการทราบ
- 3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 5) จัดให้มีการปฐมฤกษ์ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 7) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจ และผู้มีส่วนได้เสีย
- 8) ลงนามแทนคณะกรรมการสำหรับการออกเอกสารทางธุรการ ต่างๆ อาทิเช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการ ออกหนังสือสำหรับการประสานงานต่างๆ ระหว่างคณะกรรมการ กับบุคคล หรือ หน่วยงานภายนอก หนังสืออื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นและเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับคณะกรรมการในการการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัท และบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย

		บมจ. เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น (HEALTH)	บริษัทย่อย บจ. เมดิเวล (MW)	บริษัทย่อยทางอ้อม บจ. เฮอเบิล เทคโนโลยี (HBT)
รายชื่อกรรมการ				
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	X, /		
2. พล.ต.อ.สุญญชัย	เอนกเวียง	XX, /		
3. นางเฉลิมพงษ์	มหาวิทยาลัยวงษ์	/, //		
4. นายพนม	รัตนะรัต	/, //		
5. นายสามารถ	ฉวีศรีพัฒนา	///, ///	///	
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	///, ///	///	///
7. นายธินดี	มังกรสี	///, ///	///	
8. ดร.กำพล	บุริยเมธากุล	///, ///	///	
9. นางศุภากร	ฉวีศรีพัฒนา	///		
10. นายชัยวีร์	ชีวีวัฒน์ ³			///
11. นายวัชร	เปล่งสุริย์ ³			///

หมายเหตุ

1. X = ประธานกรรมการ XX = ประธานกรรมการตรวจสอบ / = กรรมการอิสระ // = กรรมการตรวจสอบ /// = กรรมการ //// = กรรมการบริหาร
2. บริษัทที่เกี่ยวข้อง ให้หมายถึง นิยามนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของประกาศนี้
3. บริษัทย่อย ให้หมายถึง บริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญ



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาววราพร ภูสิริศักดิ์ อายุ 43 ปี			
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2566 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับบัตรส่งเสริม และวิธีการขอเปิดดำเนินการและการแก้ไขโครงการ - ปี 2566 มาเรียนรู้เรื่องการเปิดดำเนินการและการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล กับบีไอไอ - ปี 2566 Risk Management for CFOs - ปี 2566 Fintech (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน - ปี 2566 การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูล - ปี 2566 อบรมการสอบทานการเงินสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน (จำนวน 12 ชม.) - ปี 2566 TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 7/2566 หัวข้อ "Economic Update for CFO" (ครั้งที่ 2) - ปี 2566 CYBER RISK 2023 - ปี 2566 COSO-ERM 2017 การบริหารความเสี่ยงขององค์กร - ปี 2566 AGM Notice / Board Resolution - ปี 2565 Upgrade บุคลากรการเงินสู่การเป็น Next Normal Financial Professional - ปี 2565 Fundamentals for New Auditor การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ - ปี 2565 การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2565 การตรวจสอบภายในแบบมืออาชีพ (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2564 การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบจัดซื้อและจำหน่าย (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2564 การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกหนี้ (จำนวน 6 ชม.) - ปี 2564 การวางระบบบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (จำนวน 6 ชม.) 		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> - ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี 		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2564	ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน	บริษัท บัน จำกัด, บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด
	2559 - 2560	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เพรโซลูชั่น จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอลก์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

โดยมีขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของฝ่ายตรวจสอบ ที่จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ มีความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน หน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ของฝ่ายตรวจสอบ และความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายตรวจสอบ กับคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

สำหรับภารกิจของฝ่ายตรวจสอบ คือ บริการให้ความเชื่อมั่น และบริการให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าและประสิทธิภาพในการบริหารงานของบริษัท และช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนด ด้วยการประเมินและปรับปรุงความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)

โดยใช้วิธีการอย่างเป็นระบบและมีแบบแผน ตามคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน และส่งเสริมพนักงานให้มีทักษะ ความรู้ ความสามารถให้เป็นผู้ตรวจสอบอย่างมืออาชีพ และก้าวทันเทคโนโลยี ประกอบด้วยลักษณะงานตรวจสอบภายใน แบ่งการให้บริการเป็น 2 ประเภท คือ

1. การตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) แก่ฝ่ายบริหาร เพื่อช่วยปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการ โดยการประยุกต์ทักษะวิชาชีพของการตรวจสอบภายใน ในการประเมินระบบและระเบียบ เช่น นโยบาย ระเบียบการปฏิบัติการและการปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีขึ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของบริษัทนั้นบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ และนำเสนอข้อเสนอนะเพื่อการปรับปรุงให้มีระบบและระเบียบในการปฏิบัติงานที่ดีขึ้น

2. การเป็นที่ปรึกษา (Consulting Service) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และหน่วยรับตรวจ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการ โดยไม่ได้ร่วมรับผิดชอบในฐานะฝ่ายบริหาร

ทั้งนี้ การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน กำหนดให้บริษัทจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตอำนาจและหน้าที่การตรวจสอบภายในของฝ่ายตรวจสอบที่สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในต้องจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของปีบัญชีการเงินถัดไปทุกปี พร้อมทั้งมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ปรากฏในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน ภายใต้หัวข้อ 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ ข้อ (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ, หน้า 41



เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม

จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม และ

กฎบัตรของบริษัท ได้แก่

1. กฎบัตรคณะกรรมการ
2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และ
พิจารณาผลตอบแทน
4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

CG Code

กำกับดูแลกิจการที่ดี





บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้ฝ่ายบริหาร กำหนดให้มีการจัดทำและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ/ธรรมาภิบาล (CG Code) คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณ (code of conduct) คู่มือพนักงาน ทิศทางการดำเนินงาน แผนงาน งบประมาณประจำปี การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการเปิดเผยข้อมูล การจัดการข้อมูลลับไม่ให้รั่วไหลที่อาจมีผลต่อราคาหลักทรัพย์ การดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และกลไกที่จะทำให้มีการดำเนินงานอย่างยั่งยืน และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทแสดงความเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกันก่อนพิจารณาอนุมัติ โดยได้ประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/ธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อใช้เป็นหลักในการบริหารจัดการให้สัมฤทธิ์ผลและคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ทบทวนนโยบายฯ ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ผลของการปฏิบัติมีประสิทธิภาพสูงสุด และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (code of conduct) โดยคณะกรรมการบริษัท กำหนดที่ติดตามและประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนในแบบ 56-1 One Report รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการปรากฏในภาคผนวกของรายงานหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ”



นโยบายการกำกับดูแลกิจการ



หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

(1) คณะกรรมการมีเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน มีการกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ตลอดจนมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานสม่ำเสมอ

(2) คณะกรรมการตระหนักถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว โดยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ผลผลิตที่ก่อให้เกิดเป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

(3) คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และได้กำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตาม "กฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะของบริษัท"





หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

(1) คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม โดยจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

(1) คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบสัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2) คณะกรรมการได้เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ โดยเป็นคนละบุคคลกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ





(3) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดขั้นตอนผ่านกระบวนการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ

(4) ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบก่อนเสนอคณะกรรมการและเสนอผู้ถือหุ้น

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(6) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

(7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

(8) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

(9) คณะกรรมการได้มีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

(1) คณะกรรมการมีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยการติดตามจากผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส



(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

(3) คณะกรรมการมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

(4) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

(1) คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ และได้บันทึกผลการติดตามไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

(3) คณะกรรมการได้มีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

(4) คณะกรรมการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนางาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ



หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

(1) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทุกไตรมาส

(4) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อติดตามผลเป็นระยะตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

(1) คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้



(3) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการได้มีการวางแผนและปรับกลยุทธ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) คณะกรรมการมีการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

(6) คณะกรรมการสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

(1) คณะกรรมการจะมีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกปี บริษัทฯ จะแจ้งขอเชิญผู้ถือหุ้นร่วมเสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอข้อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

(2) คณะกรรมการมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน โดยก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

(3) คณะกรรมการจะมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

นโยบายและแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ บริษัท



1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

(1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ไม่ควรปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มี

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท



ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- ก. กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 44.45 ของกรรมการทั้งหมด
- ข. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน
- ค. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน

โดยกรรมการทุกท่านมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนด ข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการอย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการ หน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่าย จัดการ ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการบริษัทฯ”

(1.3) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งหลักสูตรการอบรมภายในและภายนอกบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้มีความรู้ หรือได้รับการฝึกอบรม เพื่อให้เข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ คณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร Director Certification Program (DCP), หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร The Role of Chairman (RCP), และหลักสูตร Audit Committee Program ตามความเหมาะสมของกรรมการแต่ละท่าน

นอกจากนี้ กรรมการใหม่จะต้องได้รับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลัก วัฒนธรรม พันธกิจ ค่านิยมองค์กรลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในด้านต่างๆ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ เพื่อช่วยทำหน้าที่กลั่นกรองงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม และขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะอย่างชัดเจน ทั้งนี้ รายชื่อ



กรรมการ หน้าที่จะความรับผิดชอบจำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุม มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนใน แบบ 56-1 One Report ทุกปี

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหา และคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ ภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งหลักสูตรการอบรมภายในและภายนอกบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้มีความรู้ หรือได้รับการฝึกอบรม เพื่อให้เข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ คณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร Director Certification Program (DCP), หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร The Role of Chairman (RCP), และหลักสูตร Audit Committee Program ตามความเหมาะสมของกรรมการแต่ละท่าน รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร



นอกจากนี้ กรรมการใหม่จะต้องได้รับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กรลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อ “การพัฒนากฎหมาย ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย การประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ได้อย่างเพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนากฎหมายและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

6. การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ



7. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อำนาจภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน และสิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียง อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้นสิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ ดังนี้

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงคะแนนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก



การประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

(1.1) บริษัทฯ จะเปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ “ เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่อง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น” ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน มากกว่า 1 เดือน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว โดยได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน - 31 ธันวาคม 2566 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นร่วมเสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2567 นี้

นอกจากนี้ ในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถาม บริษัทฯ จะเปิดโอกาสและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอีกครั้งพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.healthempire.co.th/investor.php#investor:2) ด้วย

(1.2) บริษัทฯ จะเผยแพร่เอกสารการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 28 วัน และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย โดยจะประกอบไปด้วยรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ, แบบ 56-1 One Report, หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. (Proxy Form B) ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ และระบุช่องทางบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นร้องขอหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบเอกสารได้ก่อนการประชุม 14 วัน หรือจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. (Proxy Form B) ในรูปแบบเอกสารให้ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในแต่ละวาระเพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิออกเสียง

(1.3) บริษัทฯ กำหนดให้มีรูปแบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม ซึ่งบริษัทฯ จะไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ หรือวันหยุดทำการที่ติดต่อกันตั้งแต่ 3 วันขึ้นไป (วันหยุดนักขัตฤกษ์, วันหยุดตามประเพณีไทย หมายถึง วันสำคัญทางศาสนา เช่น วันมาฆบูชา, วันวิสาขบูชา, วันสงกรานต์ เป็นต้น) และจะเริ่มประชุมในช่วงเวลา 8.30 - 16.00 น. เท่านั้น

ทั้งนี้ รูปแบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้มี ได้แก่ จัดประชุมรูปแบบ Physical, จัดประชุมรูปแบบ e-AGM และ จัดประชุมรูปแบบ Hybrid (Physical และ e-AGM)



(1.3.1) การจัดประชุมรูปแบบ Physical บริษัทฯ จะมีการแนบแผนที่ของสถานที่จัดประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุม โดยบริษัทฯ จะใช้สถานที่จัดประชุมอยู่ในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล หรือท้องที่อื่นเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และต้องเป็นสถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทางได้ด้วยระบบขนส่งสาธารณะโดยเฉพาะรถประจำทาง หรือ บริษัทฯ จะจัดให้มีรถรับ-ส่ง ไป-กลับสำหรับผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม และบริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรหรือเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะเข้าร่วมประชุม รวมทั้งการลงทะเบียน โดยจะต้องไม่เสียเวลานานเกินกว่า 20 นาที /ราย หรือต่อ 1 ใบมอบฉันทะ

(1.3.2) การจัดประชุมรูปแบบ e-AGM บริษัทฯ จะแนบคู่มือการใช้งานระบบการประชุม พร้อมได้ระบุช่องทางการติดต่อสอบถามวิธีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และการเข้าร่วมประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุม และบริษัทฯ จะมีช่วงเวลาให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ซึ่งขั้นตอนการลงทะเบียนจะไม่ยุ่งยากซับซ้อน สำหรับในวันประชุมบริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นเข้าห้องประชุมก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง ก่อนถึงเวลาประชุม โดยระบบที่ใช้ในการประชุมจะต้องสามารถรองรับทุกอุปกรณ์ เช่น Smartphone, Computer, Laptop, Tablet

(1.3.3) การจัดประชุมรูปแบบ Hybrid บริษัทฯ จะแนบแผนที่ของสถานที่จัดประชุม และคู่มือการใช้งานระบบการประชุม พร้อมได้ระบุช่องทางการติดต่อสอบถามวิธีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และการเข้าร่วมประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุม โดยบริษัทฯ จะมีขั้นตอนการประชุมผสมผสานระหว่าง Physical และ e-AGM เข้าด้วยกัน

อนึ่ง กรณีจัดประชุมแบบ e-AGM หรือ Hybrid บริษัทฯ จะกำหนดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ในการส่งเอกสารมอบฉันทะด้วย

(1.4) ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะมีการระบุ ชื่อ อายุ ที่อยู่ ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ และ การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียในทุกวาระที่เสนอในการประชุม ผู้ถือหุ้น

(1.5) ในเอกสารประกอบการประชุม บริษัทฯ จะมีคำอธิบายว่ามีเอกสารหรือหลักฐานใดบ้างที่ผู้ถือหุ้น ต้องนำมาแสดงตนในการเข้าร่วมประชุม โดยใช้เกณฑ์ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ ไม่ใช้การตั้งเกณฑ์ขึ้นมาเองโดยเฉพาะซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร เช่น ไม่มีการกำหนดให้ต้องใช้บัตรประชาชนตัวจริงของผู้มอบอำนาจ หรือไม่กำหนดในสิ่งที่นอกเหนือไปจากเอกสารหรือหนังสือเวียนของทางบริษัทที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ จะแนบข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารการประชุมด้วย

(1.6) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการจะมีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ



(1.7) ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกวาระ บริษัทฯ จะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 1 นาที ก่อนการลงคะแนนโดยใช้เวลาในการลงคะแนนไม่น้อยกว่า 1 นาที และสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระ โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกการซื้อกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา (ถ้ามี) ที่เข้าร่วมประชุม และกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

(1.8) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน โดยเฉพาะประธานคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จะต้องเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะในการประชุมสามัญประจำปี ที่ผู้สอบบัญชีจะต้องเข้าร่วมทุกครั้ง และให้กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงให้ผู้บริหารร่วมตอบข้อซักถามปลีกย่อยจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย

(1.9) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4. ประเภทกรรมการที่จะเสนอ 5. สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 6. การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป ระบุ ตำแหน่งและประเภทของกิจการอื่น ตลอดจนการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือไม่ ด้วย 7. หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 8. ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 9. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

กรณีเป็นกรรมการอิสระ บริษัทฯ จะมีการพิจารณาและระบุข้อความว่า "คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวกับกรรมการอิสระ" กรณีหากกรรมการอิสระดำรงตำแหน่ง เกิน 9 ปี บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยเหตุผล, ความจำเป็นในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการอิสระที่มีการดำรงตำแหน่ง เกินกว่า 9 ปีต่อเนื่องกันด้วย ซึ่งทั้งหมดนี้จะลงอยู่ในเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(1.10) ในวาระคำตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ จะระบุหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทน โดยเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนแยกเป็นคำตอบแทนของกรรมการและคำตอบแทนของกรรมการชุดย่อยต่างๆ องค์ประกอบของคำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และที่เป็นผลประโยชน์อื่นใด (ถ้ามี/ไม่มี) เช่น ในกรณีที่สิทธิที่จะซื้อ ESOP หรือกรณีไม่มีผลประโยชน์อื่นใด บริษัทฯ จะระบุว่าไม่มีผลประโยชน์อื่นใด ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสวัสดิการที่ให้กับพนักงานทั่วไป รวมถึง จะมีการเปรียบเทียบกับคำตอบแทนในปีที่ผ่านมาในหนังสือนัดประชุมด้วย



(1.11) ในวาระแต่งตั้งและพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี บริษัทฯ จะเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีไว้อย่างน้อย 2 คน และระบุ การมี/ไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ส่วนได้เสียระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัทฯ/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว กรณีมีการเปลี่ยนแปลงสำนักงานสอบบัญชี บริษัทฯ จะระบุสาเหตุการเปลี่ยนแปลง กรณีไม่มีการเปลี่ยนแปลงสำนักงานสอบบัญชี บริษัทฯ จะระบุจำนวนปีของผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทย่อย (กรณีที่มีบริษัทย่อย) ว่าได้ใช้สำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทหรือไม่ กรณีไม่ใช้สำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน คณะกรรมการจะดูแลให้สามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดระยะเวลา และระบุค่าสอบบัญชีโดยเปรียบเทียบกับคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา โดยแยกเป็น ค่าสอบบัญชี (Audit Fee) และค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) พร้อมความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

(1.12) ในวาระจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ จะเสนอว่าปีนี้จะมีการจ่ายเงินปันผลหรือไม่ มีข้อมูลนโยบายการจ่ายเงินปันผล กรณีจ่ายเงินปันผลบริษัทฯ จะระบุอัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายเทียบกับกำไรสุทธิ ข้อมูลการเปรียบเทียบกับอัตราการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา และอัตราการจ่ายเงินปันผลเป็น/ไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล พร้อมระบุเหตุผลในกรณีที่บริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล

(1.13) ในวาระอื่นๆ เช่น มีวาระเพิ่มทุน/ลดทุน/รายการเกี่ยวโยง/รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์/การขออนุมัติ ESOP บริษัทฯ จะระบุวัตถุประสงค์และรายละเอียดของเรื่องที่เสนออย่างเพียงพอ ระบุความเห็นคณะกรรมการที่แสดงว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างไร มีการวิเคราะห์ผลกระทบรายการดังกล่าวว่าส่งผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และกรณีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor) และคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) มีความเห็นที่ไม่ควรเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะมีคำอธิบายที่มีเหตุผลเพียงพอ โดยบริษัทฯ มีความตระหนักและมีการปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

สำหรับในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง ได้แก่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 27 เมษายน 2566 รายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.healthempire.co.th/investor.php#investor:2) และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นจะได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันในสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงมีพึงได้ นอกจากนี้ที่กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว ผู้ถือหุ้นยังมีสิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิในการโอนหุ้น สิทธิในการเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการ สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี สิทธิในการแบ่งผลกำไร และสิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ที่เพียงพอ ทันเวลา และเหมาะสมต่อการตัดสินใจ ดังนี้

1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุม บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี สำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าอย่างน้อยก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 7 วัน หรือ 14 วันตามที่กฎหมายกำหนด

ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะแจ้งวันเวลา สถานที่ประชุม ตลอดจนรายละเอียดวาระในการประชุม เรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผล ความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบ ในแต่ละวาระการประชุม รวมถึงแต่ละวาระยังมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทอธิบายประกอบ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นสามารถขอเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นหรือตั้งข้อซักถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นได้ ดังจะเห็นได้จากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระที่ต้องการนำเข้าสู่ที่ประชุม ตลอดจนเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้าเป็นเวลามากกว่า 1 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี

ช่องทางที่ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัท ได้แก่

- ทางไปรษณีย์ ที่อยู่ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20
ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ
กรุงเทพมหานคร 10240
- ทางโทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151
- ทางอีเมล ir@healthempire.co.th

2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 1 เดือน



3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 1 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 – 31 มกราคม 2565 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรหรือช่องทางลงคะแนนทางออนไลน์แยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น หรือรวบรวมจากระบบลงคะแนน เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้กฎหมาย



ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(3) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารย้ำเตือนให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุป ดังนี้

1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

2) คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขานุการบริษัทจะได้ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อ ขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ต. เพื่อยืนยันให้คณะกรรมการบริษัททราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ยกเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของ‘บริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว

4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รู้ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับหรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ

5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม รวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน



6) เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมากจนสร้างความเดือดร้อนรำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอื่นเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ กลไก หรือ มาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและสื่อสารหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ พร้อมกับการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

สำหรับแนวทางในการพิจารณา บริษัทฯ จะพิจารณาจากรายได้และรายจ่ายของบริษัทว่ามาจากการทำธุรกิจในกลุ่มมากนักน้อยเพียงใด โดยเทียบกับรายได้รวมและรายจ่ายรวม ทั้งนี้จะพิจารณาระดับของการทำรายการ ไม่ว่าจะเป็นรายได้หรือรายจ่าย ซึ่งต้องน้อยกว่าร้อยละ 25 ทั้งนี้ ยกเว้นกรณีที่เป็นการทำรายการตามปกติธุรกิจและกรณีที่เป็นการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ไม่มีผู้เกี่ยวข้องที่ถือหุ้นเกิน 10%

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน และให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี



ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ะมัดระวังไม่ให้มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ/ก.ล.ต. และระมัดระวังไม่ให้มีการซื้อขายสินทรัพย์ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ/ก.ล.ต.

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัท ไม่มีรายการระหว่างกันลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของตนเอง ยกเว้นในกรณีที่มีการให้กู้ยืมหรือค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาร่วมทุน

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน สังคมและชุมชน ผู้ถือหุ้น รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

1) ลูกค้า (Customer)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

2) คู่ค้า (Supplier)

บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพบนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้



3) เจ้าหนี้ (Creditor)

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไข คำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม และเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ

4) คู่แข่ง (Commercial competitor)

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่น่าเชื่อถือได้

5) พนักงาน (Employee)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

6) สังคมและชุมชน (Social & Community)

บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อยต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการ หรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

7) ผู้ถือหุ้น (Shareholder)

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกิจ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน ด้วยการดำเนินงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุด



ของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

8) ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

9) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจส่งถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ (<https://www.healthempire.co.th/>) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้ คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (สำนักงานใหญ่)

เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20

ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ

กรุงเทพมหานคร 10240

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

Email: ir@healthempire.co.th

เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆโดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับเพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องของการบริการของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท



ตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือน ลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

สำหรับการร้องเรียนภายในองค์กร บริษัทฯ ได้จัดตั้งกล่องแดงไว้ภายในห้องน้ำแยกเป็นห้องน้ำชายและห้องน้ำหญิง เพื่อให้พนักงานที่ต้องการร้องเรียนได้ใช้สิทธิร้องเรียนด้วย

(6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยบริษัทฯ ได้รับการต่ออายุสมาชิกครั้งที่ 2 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ธันวาคม 2565 ซึ่งจะนับอายุต่อไปอีก 3 ปี

(7) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับผู้บริหารท่านอื่น ที่จะเป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท



ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกันว่าเป็นรายการระหว่างกันที่ได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) ตลอดจนคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการค่าสอบบัญชี และมีการเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ รวมถึง งบการเงิน รายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ Email: ir@healthempire.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปอีกด้วย



(9) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

1) พนักงานต้องไม่นำข้อมูลและความลับของบริษัท เช่น ข้อมูลที่มาจากความคิด งานวิจัย ความรู้เทคนิคต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากธุรกิจของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียน ตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ก็ตาม ทั้งนี้ ห้ามเผยแพร่โดยมิได้รับอนุญาตจาก บริษัทหรือผู้มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร

2) ผลงานและการศึกษาวิจัยใดๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก บริษัทโดยให้พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการ หรือจัดทำขึ้น หรือเป็นงานที่ใช้ข้อมูลและ งานที่เรียนรู้จากบริษัท สิทธิในงานวิจัย การขอสิทธิบัตร การเป็นเจ้าของสิทธิบัตร และผลตอบแทนที่ ได้จากงานนั้น ถือว่าเป็นทรัพย์สินของบริษัท พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบต้องส่งมอบให้กับ บริษัท ไม่ว่าข้อมูลผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้อยู่ในรูปแบบใด

3) โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเกิดจากการมอบหมายให้พนักงาน หรือบุคลากรผู้รับผิดชอบ ของบริษัทพัฒนาขึ้นบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์รวมทั้งผลประโยชน์ที่ได้จากโปรแกรมนั้น

4) พนักงานต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ใดๆ เช่น คัดลอก ทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ผลงานต่างๆ รวมไปถึงซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ สำหรับพนักงานที่ล่วงละเมิด ทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ใดๆ มีความผิดทางวินัย และทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5) การใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วย การกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอื่นๆ หากบริษัท ตรวจพบการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ถือเป็นการกระทำความผิดทางวินัย และต้องรับการพิจารณาตามระเบียบ ของบริษัทและรับโทษตามกฎหมาย

6) บริษัทกำหนดให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาและ ลิขสิทธิ์ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า กฎหมายเกี่ยวกับสิทธิบัตร กฎหมายเกี่ยวกับ ลิขสิทธิ์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในด้าน กฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

7) ข้อกำหนดอื่นๆ

7.1) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาทั้งโดยส่วนตน หรือโดยหน้าที่งานที่รับผิดชอบซึ่งจะนำมาใช้ภายในบริษัท ผู้นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้มีหน้าที่ที่จะต้อง ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลหรือองค์กรอื่น



7.2) การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทต่อบุคคลภายนอก การอนุญาตให้บุคคลภายนอกใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือผู้มีอำนาจหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร

7.3) ปฏิบัติตามแนวทางการใช้เครื่องหมายการค้าและชื่อทางการค้าของบริษัท

8) หากพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชาในทันทีผู้ที่ฝ่าฝืน หรือละเมิดนโยบายดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาความผิดตามระเบียบของบริษัท และในกรณีที่มีความผิดนั้นเป็นความผิดตามกฎหมายก็จะต้องถูกนำไปพิจารณารับโทษตามที่กฎหมายกำหนดต่อไป

8. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (code of conduct) เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงานแก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติเสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิถีทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแนบ “นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม” และเปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและสามารถใช้เป็นแนวทางในการติดตามทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

8.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้ประเมินแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึก

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัท



เหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในการนำ CG Code เพื่อมาทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจ และความท้าทายจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะเศรษฐกิจในรอบปี 2566 สรุป ดังนี้

- กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ในภาพรวม มุ่งเน้นการลงทุนและบริหารงานด้านสุขภาพแบบครบวงจร ทั้งป้องกันและรักษา รวมถึงพัฒนาเทคโนโลยี และช่องทางการจัดจำหน่าย โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์สมุนไพร และเตรียมการเพื่อนำเข้าเวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
- การทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ และการเพิ่มและปรับปรุงเพื่อรวบรวมกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสอดคล้องกับมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดีในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ปีละ 1 ครั้ง โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี
- ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี
- จัดทำอำนาจดำเนินการเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่างๆ ภายใต้อำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2566 ที่ผ่านได้มีการปรับปรุงขอบเขตอำนาจดำเนินการ 1 ครั้ง
- การกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยการกำหนดอำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย โดยจะมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับการรับรองประจำปี



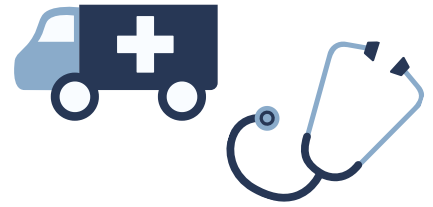
CODE OF CONDUCT

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
Health Empire Corporation PCL.

อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560





อุดมการณ์

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ HEALTH มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติ และให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

1. มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

HEALTH มุ่งกระทำในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่เป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่าเราต้องทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้ และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลา เพื่อพัฒนาอุปสรรค และก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่ HEALTH และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

• แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- (1) ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้ความสามารถ ด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่ดีกว่าเสมอ เพื่อพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ โดยคำนึงถึงการประสานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- (2) ร่วมแรงร่วมใจในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (3) ทันโลกทันเหตุการณ์ และพร้อมที่จะเผชิญกับสภาวะการเปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

2. ตั้งมั่นในความเป็นธรรม

HEALTH มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับความเป็นธรรม กล่าวคือ

- ให้ผู้ใช้สินค้า และบริการได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งด้านคุณภาพ ราคา และการบริการ
- ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
- ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

• แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- (1) ทำงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติจริงใจ เป็นมิตรและเป็นธรรม
- (2) ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุน หรือสถาบัน





3. เชื่อมั่นในคุณค่าของคน

HEALTH ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าที่สุด การที่บริษัทเจริญรุ่งเรืองมาได้ตราบนานเท่าทุกวันนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและคุณธรรมเป็นประการสำคัญ HEALTH จึงเลือกสรรแต่คนเก่ง และดีเข้าทำงาน และพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ขณะเดียวกันก็สร้างความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักต่อบริษัท ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคตให้เติบโตไปด้วยกัน

- **แนวทางปฏิบัติของพนักงาน**

- (1) ทำงานร่วมกันเสมือนพี่น้อง ห่วงใย เอื้ออาทร ยกย่องชมเชย แนะนำเพื่อให้กำลังใจกันและกัน เคารพความคิดเห็นของกันและกัน
- (2) ทำงานเป็นทีม และช่วยเหลือกัน

4. ความรับผิดชอบต่อสังคม

HEALTH ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชน และทุกประเทศที่ดำเนินธุรกิจด้วย โดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- **แนวทางปฏิบัติของพนักงาน**

- (1) มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- (2) มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม



จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560)

จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานฉบับนี้เป็นหลักในการประพฤติปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ความมีจริยธรรม ความยุติธรรมและความเสมอภาค เพื่อให้เกิดการประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้อง เป็นที่ยอมรับของสังคม ซึ่งจะส่งผลให้การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณาทบทวนและปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง โดยการพิจารณาของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท นอกจากนั้นแล้วยังเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกคน

จรรยาบรรณ

พนักงาน HEALTH ทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี

>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<

1. ทำความเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ HEALTH โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
2. ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEALTH หรือไม่
3. สื่อสารให้บุคคลอื่นที่ท่านร่วมงานด้วย หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานตามหลักจรรยาบรรณของ HEALTH
4. แจ้งเบาะแส เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEALTH ผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

การไม่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ HEALTH เช่นกัน



หากพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ

ท่านสามารถร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส (Whistleblower) ในกรณีที่ท่านทราบ หรือพบเห็นการกระทำ หรือเป็นผู้เดือดร้อนเสียหายที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ ทั้งนี้ท่านสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวได้ โดยการดำเนินการ ดังนี้

(1) แจ้งไปที่ผู้รับข้อร้องเรียนตามช่องทางการร้องเรียนที่กำหนด ทั้งนี้ ต้องไม่เป็นการร้องเรียนข้อมูลเท็จ หรือเป็นการกลั่นแกล้ง ซึ่ง HEALTH ถือว่าผิดวินัยตามข้อบังคับการบริหารงานบุคคล

(2) บริษัทมีกระบวนการ ในการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมีการคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแส ไปที่เว็บไซต์ <https://www.healthempire.co.th/> หัวข้อ Whistleblower Policy

ผังกระบวนการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน

ผู้ร้องเรียน



ช่องทางการร้องเรียน

- แจ้งด้วยวาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร/ จดหมาย จะระบุชื่อ หรือไม่ระบุชื่อแจ้งก็ได้/ E-mail Address
- แจ้งผ่านทางเว็บไซต์ระบบรับข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแส (Whistleblower System)



ผู้รับข้อร้องเรียน

- ผู้บังคับบัญชาที่ท่านวางใจในทุกระดับ
- เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง



บริษัททำหน้าที่

- รวบรวมข้อเท็จจริง (ทำเป็นความลับ) จะพิจารณา และสรุปข้อเท็จจริงเบื้องต้น ใช้เวลาประมาณ 30-60 วัน ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนในการหาข้อเท็จจริง
- ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นทางการ กรณีข้อเท็จจริงมีแนวโน้มผิดวินัย/จรรยาบรรณ/การทุจริต เพื่อหาข้อมูลและหลักฐานจากหลากหลายหน่วยงาน หรือ หน่วยงานภายนอก และสรุปผล/เสนอการลงโทษ
- พิจารณาอนุมัติการลงโทษ
- รายงานตามความเหมาะสม ต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ





นโยบายการคุ้มครองผู้ร้องเรียน/ผู้ให้ข้อมูล

HEALTH มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแส คณะทำงานหาข้อเท็จจริง กรรมการสอบสวน เกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistleblower Policy) ดังนี้

- กรณีผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลเปิดเผยชื่อ บริษัทสามารถรายงานความลับหน้า ชี้แจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบได้ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- กรณีผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ หรือ บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือ ความไม่ปลอดภัย
- บริษัทถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม





คำนิยามทั่วไป

คำศัพท์	ความหมาย
HEALTH	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	บริษัทย่อยของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของ HEALTH โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใดๆ กับการดำเนินธุรกิจของ HEALTH หรือมีส่วนที่ทำให้อาจเกิดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของ HEALTH เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม เป็นต้น
กรรมการบริษัท	กรรมการของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
พนักงาน	บุคคลผู้ที่ได้รับการว่าจ้างให้ทำงานกับบริษัทฯ ภายใต้สัญญาจ้างแรงงานตามกฎหมาย
คู่ค้า	ผู้จำหน่ายสินค้า ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้เช่าซื้อ ที่ส่งมอบสินค้าให้ HEALTH
ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ	บุคคล หรือนิติบุคคลใดก็ตามที่ HEALTH มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็น รัฐบาล หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน เป็นต้น
คู่ธุรกิจ หรือ ผู้รับเหมา	ผู้รับจ้าง หรือให้บริการแก่ HEALTH หรือคู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำของกับ HEALTH
คู่สัญญา	ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิ หน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับ HEALTH
ลูกค้า	ผู้ซื้อสินค้า หรือผู้ใช้งานสินค้า และผู้รับบริการ
ธุรกรรม (Transaction)	กิจกรรมที่เกี่ยวกับการทำนิติกรรมสัญญา หรือดำเนินการใดๆ กับผู้อื่นทางการเงิน ทางธุรกิจ หรือการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น การบริการ การซื้อ การขาย การว่าจ้าง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือบุคลากร





แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

1. สิทธิมนุษยชน

1.1 หลักการ

HEALTH ตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของบุคคลทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ สนับสนุน ส่งเสริมสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ HEALTH ยังตระหนักถึงความสำคัญในด้านแรงงาน สิทธิของพนักงาน สิทธิของแรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว สิทธิของแรงงานเด็ก ตลอดจนสิทธิของผู้บริโภค และสิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติต่อบุคคลดังกล่าวด้วยความเคารพในสิทธิที่ควรได้รับตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเป็นธรรม และโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน และการไม่เลือกปฏิบัติ

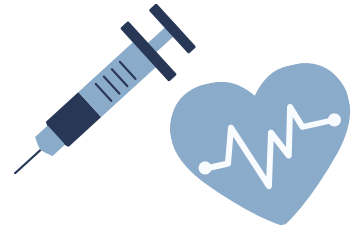
1.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่สรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงาน และวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า และอื่นๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- (2) ปฏิบัติต่อแรงงานทุกกลุ่ม ผู้บริโภค ผู้ร่วมธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด
- (3) โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทารุณร่างกาย หรือจิตใจ พนักงาน ไม่ว่าจะโดยวิธีการอยู่เชื้ญ ักขัง หน่วงเหนี่ยว การคุกคามข่มขู่ การล่วงละเมิด หรือใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด
- (4) ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สอดส่องดูแลเรื่องการค้ามนุษย์ และรายงานผู้บังคับบัญชา เพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นิยาม

สิทธิมนุษยชน (Human Rights) หมายถึง สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับการรับรอง หรือคุ้มครองให้ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่าง ในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ เป็นไปตามแต่ละกฎหมายของแต่ละประเทศ หรือตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่จะต้องปฏิบัติตาม





2. สุขภาพ ความปลอดภัย

2.1 หลักการ

HEALTH ให้ความสำคัญในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ธุรกิจ ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย ในการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ และความปลอดภัยก่อน ดูแลสถานประกอบการ สินค้า อุปกรณ์ต่างๆ วัตถุดิบ เทคโนโลยีให้มีความปลอดภัย ไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพเมื่อใช้งาน ตลอดจนปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติในเรื่องต่างๆ

2.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน คู่ธุรกิจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องก่อนปฏิบัติงาน และต้องหยุด หรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันที หากพบว่ามีความไม่พร้อมเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน หรือที่เกี่ยวข้องงาน
- (2) ประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มการทำงาน รวมถึงต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย หรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม
- (3) ส่งเสริมการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลรักษาสุขภาพ และปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา การร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมในโอกาสต่างๆ
- (4) ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน ควรหยุด หรือชะลอการดำเนินการนั้น และปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
- (5) รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติ ทั้งจากสถานที่ในบริเวณที่ทำงาน อุปกรณ์ต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
- (6) ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงาน
- (7) ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ เพื่อช่วยป้องกัน หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
- (8) เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสุขภาพและความปลอดภัยอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม





3. การต่อต้านการคอร์รัปชัน

3.1 หลักการ

การดำเนินธุรกิจของ HEALTH กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้ และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ HEALTH รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

3.2 แนวทางปฏิบัติ

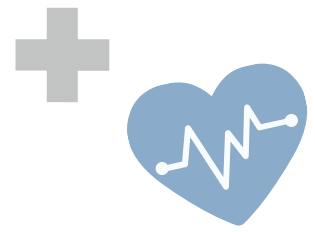
- (1) ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับ HEALTH ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- (2) ไม่คอร์รัปชันและต้องระมัดระวังในกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การขายและการตลาด การจัดซื้อ การทำสัญญา การให้และรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง การให้เงินบริจาคร หรือเงินสนับสนุน เป็นต้น
- (3) ดำเนินการเรื่องการให้ หรือรับเงินบริจาคร เงินสนับสนุน อย่างโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคร หรือเงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน
- (4) พึงระมัดระวังในการทำธุรกรรมกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใดๆ ที่มีข้อเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

นิยาม

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่รูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ รวมถึงการเรียกรับ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อดึงใจให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับ HEALTH โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

ทั้งนี้ กำหนดให้บริษัทฯ กำหนดนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และเข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC)





4. ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

4.1 หลักการ

การรับหรือการให้ผลประโยชน์ต่างๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องเป็นไปตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น หรือแต่ละประเทศ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีมูลค่าเหมาะสมและไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรม และให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

4.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ก่อนการรับหรือให้ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ควรตรวจสอบให้แน่ใจ ว่าสิ่งเหล่านั้นมีมูลค่าเหมาะสมในแต่ละโอกาส และกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นนั้น กำหนดให้กระทำได้
- (2) ไม่รับหรือให้ทรัพย์สิน บริการ การเลี้ยงรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพล หรือแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด และทำให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ชอบธรรม
- (3) พึงระมัดระวังทั้งกรณีการให้ทรัพย์สิน บริการ เลี้ยงรับรองแก่ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล/หน่วยงานภายใน โดยการให้และการรับดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรม
- (4) ต้องมีหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของทรัพย์สิน บริการ หรือการเลี้ยงรับรองนั้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้
- (5) กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับทรัพย์สินบริการ การเลี้ยงรับรอง ได้ตามหลักเกณฑ์ หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้

นอกจากนี้ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่กำหนดไว้





5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

5.1 หลักการ

HEALTH มุ่งกระทำการสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลที่เป็นเลิศเสมอ ดังนั้นการปฏิบัติงานของพนักงานต้องยึดถือประโยชน์สูงสุดของ HEALTH ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบในการตัดสินใจใดๆ

5.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกระทำความไม่ว่าผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจของ HEALTH หรือพนักงานของ HEALTH ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อ HEALTH
- (2) หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตนนอกเหนือจากการทำงานของ HEALTH ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบและภาพลักษณ์ของ HEALTH
- (3) ห้ามพนักงานใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์ใดๆ อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่น และไม่ไปเพื่อประโยชน์ของ HEALTH
- (4) ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของ HEALTH
- (5) ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งที่ตนหรือผู้อื่นรู้ เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่การงาน และความรับผิดชอบ
- (6) กรณีมีรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ HEALTH ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

นิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่พนักงานมีผลประโยชน์ส่วนตนมาก จนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ของพนักงานนั้น และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของ HEALTH ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม





6. การดำเนินการด้านการเมือง

6.1 หลักการ

HEALTH วางตัวเป็นกลางทางการเมืองโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ หรือสนับสนุนด้านการเงิน หรือรูปแบบอื่นแก่พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาค หรือระดับประเทศ อย่างไรก็ตาม HEALTH ให้ความเคารพในสิทธิทางการเมืองของพนักงานในฐานะพลเมืองที่ดีตามรัฐธรรมนูญ ไม่ว่าจะเป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง และให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

6.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ไม่ควรแสดงออกด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า HEALTH เกี่ยวข้อง ฝักใฝ่หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง

(2) ไม่แต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือใช้สัญลักษณ์ใดที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงาน HEALTH ในการเข้าร่วมประชุมทางการเมือง หรือร่วมชุมนุมในที่สาธารณะใดๆ อันมีลักษณะทางการเมือง

(3) ใช้สิทธิทางการเมืองในนามตนเอง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่ากระทำในนาม HEALTH

(4) พึงหลีกเลี่ยงการแสดงออก หรือแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางาน อันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งในการทำงาน

นอกจากนี้ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันที่กำหนดไว้





7. การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

7.1 ข้อมูลส่วนบุคคล

7.1.1 หลักการ

HEALTH เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ เช่น สถานะบุคคล ชีวประวัติ ประวัติการทำงาน ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำหรับการติดต่อ ข้อมูลสุขภาพ หรือข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ต้องได้รับความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกเปิดเผย หรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่นอันมีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

7.1.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้เปิดเผยหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่นจะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย
- (2) ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น การใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

7.2 การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

7.2.1 หลักการ

HEALTH ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการบันทึกหรือรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ HEALTH กำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ส่วนการเก็บรักษาข้อมูล จะต้องดำเนินการให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิง หรือใช้ประโยชน์กับ HEALTH ได้เมื่อต้องการ

7.2.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) บันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ HEALTH กำหนด หรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี เป็นต้น
- (2) รายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง
- (3) เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลา และตามหลักเกณฑ์ที่ HEALTH กำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท



(4) ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ แต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล และต้องมั่นใจได้ว่าการจัดเก็บอย่างปลอดภัยและเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เป็นต้น

7.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

7.3.1 หลักการ

การใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม และความถูกต้องตามกฎหมายกำหนด และต้องไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือบุคคลอื่น

7.3.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่ใช่ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะในการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นการเอาเปรียบบุคคลภายนอก ไม่ว่าจะอยู่ในช่วงเวลาใด
- (2) ห้ามเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลภายในไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องข้อมูลนั้น ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
- (3) ไม่ให้คำแนะนำ หรือความเห็นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
- (4) พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลงบการเงิน รวมถึงบุคคลในครอบครัวต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนที่จะมีการเปิดเผยงบการเงิน หรือการเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

นิยาม

ข้อมูลสำคัญ หมายถึง ข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ HEALTH ที่หากมีการเปิดเผย โดยวิธีการที่ไม่เหมาะสม แล้วอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของ HEALTH ต่อราคาหลักทรัพย์ หรืออาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน เช่น ข้อมูลในงบการเงินที่ยังไม่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์





7.4 การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

7.4.1 หลักการ

HEALTH ใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้เสียหาย สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น

7.4.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินของ HEALTH ไม่ให้เสียหายหรือสูญหาย
- (2) ใช้ทรัพย์สินของ HEALTH อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของ HEALTH
- (3) ไม่นำทรัพย์สินของ HEALTH ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย

นิยาม

ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นสังหาริมทรัพย์ หรืออสังหาริมทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นใดที่ HEALTH เป็นเจ้าของ หรือเป็นผู้รับผิดชอบครอบครอง

7.5 การใช้และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

7.5.1 หลักการ

HEALTH เน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย โดยจะต้องได้รับการดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิด หรือนำไปใช้โดยไม่มีสิทธิ

7.5.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ
- (2) หลีกเลี่ยงการเปิดไฟล์ที่ไม่ทราบแหล่งที่มา และการใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูลที่เคยใช้งานกับคอมพิวเตอร์ที่น่าสงสัยว่าอาจมีไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีซอฟต์แวร์ที่เป็นอันตรายอื่นๆ
- (3) ห้ามใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเข้าถึง หรือส่งข้อมูลที่มีเนื้อหาขัดต่อศีลธรรมอันดี เกี่ยวกับการพนัน กระบถต่อความมั่นคงของชาติ หรือละเมิดสิทธิของผู้อื่น
- (4) ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่อยู่ในระบบเพื่อประโยชน์ของ HEALTH หลีกเลี่ยงการใช้ระบบที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกระเทือนกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบ
- (5) หลีกเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลงการตั้งค่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่อาจมีผลต่อความปลอดภัย หากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อผู้ดูแลด้านไอที





นิยาม

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หมายถึง เครื่องมือและระบบงานต่างๆ ที่ใช้ในการประมวลผล และส่งต่อข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล รหัสผ่าน หรือโปรแกรมต่างๆ เป็นต้น

7.6 การใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

7.6.1 หลักการ

HEALTH ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของ HEALTH พนักงานมีหน้าที่ต้องปกป้อง และดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEALTH ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งต้องเคารพ และไม่ละเมิดในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

7.6.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ให้ความเคารพและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ตรวจสอบผลงานอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมา หรือที่จะนำมาใช้กับ HEALTH
- (2) ดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEALTH ไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตจาก HEALTH
- (3) ให้ความร่วมมือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ HEALTH เป็นเจ้าของ
- (4) ในการทำสัญญา หรือนิติกรรมใดๆ ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษา หรือหารือกับที่ปรึกษาด้านกฎหมายของ HEALTH
- (5) รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของ HEALTH

นิยาม

ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property) หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

สิทธิบัตร (Patent) หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

ลิขสิทธิ์ (Copyright) หมายถึง งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง แพร่ภาพ เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ภาพวาด ภาพถ่าย บทความ เป็นต้น





นิยาม (ต่อ)

เครื่องหมายการค้า (Trademark) หมายถึง เครื่องหมาย หรือสัญลักษณ์ หรือตราที่ใช้กับสินค้า หรือบริการ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เครื่องหมายรับรอง เครื่องหมายร่วม

ความลับทางการค้า (Trade Secrets) หมายถึง ข้อมูลทางการค้าที่ยังไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมูลค่าในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากข้อมูลนั้นเป็นความลับ และมีการดำเนินการตามสมควรเพื่อรักษาข้อมูลนั้นไว้เป็นความลับ

8. การเปิดเผยข้อมูล

8.1 หลักการ

การเปิดเผยข้อมูลของ HEALTH ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยต้องมั่นใจได้ว่าเป็นการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเปิดเผยอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ด้วยวาจา หรือโดยช่องทางอื่นใด

8.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง
- (2) การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ HEALTH ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั้นเอง
- (3) การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการแก้ไขว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

9. การสื่อสาร

9.1 หลักการ

การสื่อสารของ HEALTH ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การสื่อสารการตลาดของแบรนด์สินค้าต่างๆ การใช้ตราสัญลักษณ์ และการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ จะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสม ถูกต้องตามความเป็นจริง คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อ HEALTH

9.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) สื่อสารโดยแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการคำนึงถึงค่านิยมของสังคมในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ



(2) ไม่นำเสนอสิ่งที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเรื่องเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม ความหลอกล้อทางสังคม การเลือกปฏิบัติ และการละเมิดสิทธิมนุษยชน

(3) ไม่สื่อสารเกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้า บริการ หรือคุณลักษณะอื่นใดขององค์กร เว้นแต่กรณีใช้เทคนิคที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณาประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช่ความเป็นจริง

(4) ห้ามใช้วิธีการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของกลุ่มแข่ง

(5) ไม่เพิกเฉยและช่วยกันสอดส่องดูแลให้กับองค์กรในกรณีที่พบการสื่อสารที่พาดพิงถึงองค์กร หรือการปฏิบัติที่จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง รวมถึงการนำตราสัญลักษณ์ไปใช้อย่างไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อแบรนด์ ให้รับแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชาทันที

(6) ในการเผยแพร่ข้อมูล หรือแสดงความคิดเห็นส่วนตัวในเรื่องต่างๆ บนสื่อสังคมออนไลน์ ควรแสดงข้อความว่าเป็นความคิดเห็นส่วนตัวไว้อย่างชัดเจนด้วยความระมัดระวังในฐานะที่เป็นพนักงาน HEALTH

(7) ใช้ตราสัญลักษณ์ขององค์กรให้ถูกต้อง และการที่จะนำตราสัญลักษณ์ขององค์กรไปใช้นั้น ต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบด้านแบรนด์ก่อน และไม่นำตราสัญลักษณ์องค์กรไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว

10. การทำธุรกรรมของ HEMP

10.1 การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEMP

10.1.1 หลักการ

การดำเนินธุรกิจ หรือปฏิบัติงานที่เป็นการทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEALTH ต้องคำนึงถึงกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ รวมถึงระเบียบและอำนาจดำเนินการของ HEALTH ตลอดจนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในแต่ละท้องถิ่น

10.1.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอน หรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ

(2) ดำเนินการตามแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ HEALTH ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

(3) ดำเนินการเรื่องรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล





(4) ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่ HEALTH กำหนดไว้ให้เข้าใจ อย่างถี่ถ้วนก่อนการดำเนินการ

10.2 การทำธุรกรรมของ HEMP กับบุคคลภายนอก

10.2.1 หลักการ

การกระทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกนั้นจะต้องปฏิบัติให้ถูกหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ และนโยบายของบริษัท รวมถึงได้รับการอนุมัติตาม อำนาจดำเนินการของ HEALTH อย่างเคร่งครัด ที่สำคัญจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้อย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายต่อ HEALTH หรือบุคคลภายนอก

10.2.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ต้องศึกษา และทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ
- (2) การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคาที่เป็นไปตามกลไกตลาด คุณภาพ และบริการที่ได้รับ ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรม หรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- (3) หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม หรืออาจทำให้ HEALTH เสื่อมเสียชื่อเสียง แม้การทำธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับผลประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
- (4) ในการจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบและวิธีการการจัดหาของ HEALTH และให้พิจารณาเลือกนิติบุคคล เป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหากับบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ของ HEALTH
- (5) ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับ HEALTH ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อบริษัทก็ตาม





11. การค้าระหว่างประเทศ

11.1 หลักการ

การนำเข้า-ส่งออกสินค้า หรือการทำธุรกรรมใดๆ ของ HEALTH ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายศุลกากร กฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้า กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค รวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติของ HEALTH ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

11.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ศึกษาและติดตามข้อมูลของลูกค้า และคู่ธุรกิจที่ประกอบธุรกิจด้วย โดยหลีกเลี่ยงการประกอบธุรกิจกับลูกค้า หรือคู่ธุรกิจที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือมีการดำเนินธุรกิจที่ไม่น่าไว้วางใจ
- (2) ติดตามตรวจสอบธุรกรรมต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย
- (3) รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้า-ส่งออก ต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าส่งออก เช่น หน่วยงานของรัฐ โดยต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าเป็นหลักฐานที่มีข้อมูลที่ต้องการ

12. การแข่งขันทางการค้า

12.1 หลักการ

HEALTH ตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า ทั้งต่อลูกค้าและคู่ค้าของ HEALTH รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

12.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
- (2) กรณีที่ HEALTH เป็นผู้จำหน่ายเหนือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช่อำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมทางการค้า เช่น การจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้าหรือบริการ รวมถึงการกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรม
- (3) กฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อนและมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ จึงควรทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้าของบริษัท กรณีที่มีข้อสงสัยควรหารือกับที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทตั้งแต่เริ่มต้น





13. การป้องกันการฟอกเงิน

13.1 หลักการ

HEALTH ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ บริษัทจะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ HEALTH เป็นช่องทาง หรือเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

13.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติโดยเฉพาะจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น
- (2) ก่อนการทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย
- (3) กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560





บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการ

ทบทวนโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่ควบคุมดูแลบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยดำเนินการภายใต้มาตรฐานเดียวกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติในการกำกับดูแล โครงสร้างการปฏิบัติงานและหน้าที่ของหน่วยงานการกำกับดูแล และนโยบายกลางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมีผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือเป็นนโยบายสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคร่งครัดและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (ทั้ง SET CG Principles และ Corporate Governance Code for listed companies 2017) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัทฯ ซึ่งมีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินงานหลักเกณฑ์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อมโยงการปฏิบัติงานโดยยึดแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาเติบโตอย่างมั่นคง แข็งแกร่ง และยั่งยืนต่อไป และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินและมีผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐโดยมีการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และให้บริการในระดับชั้นนำโดยมุ่งมั่นดูแลและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อสนับสนุนการเติบโตและความมั่งคั่งแก่ลูกค้าสร้างคุณภาพที่ดีขึ้นแก่สังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

2.2 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด

2.3 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนดไว้

2.4 คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบสอดคล้องกับประเภทคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่น ๆ

คณะกรรมการมีการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง

คณะกรรมการมีการจำกัดจำนวนปี ในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี กรณีเกินกว่า 9 ปี บริษัทจะต้องชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นดังกล่าวอย่างชัดเจน

2. กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

3. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกับกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

4. การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

4. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดย มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ

3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริดณีสันติหรือข้อบังคับบริษัทฯ การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและ การซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับคำตอบแทนและนำเสนอตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับคำตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บทบาอื่น ๆ

- 1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง
- 2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้ จะไม่รวมถึง บรรดาคำตอบแทนใด ๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท
- 3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

5. หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการมีดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

6. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานที่ประชุม
- 3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นกรณีจำเป็นที่จำเป็นต้องรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได
- 4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 5) เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการจัดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในประกอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

7. การประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และกรรมการแต่ละท่านได้สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงการทำหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน โดยนำแบบฟอร์มการประเมินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียน ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน และปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ

3) คณะกรรมการจะประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและ/หรือรายบุคคล ซึ่งภายหลังที่ คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการ-บริษัทเพื่อรวบรวม และ นำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัททราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

4) ในการประเมินผลของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และ/หรือ ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของ CEO

5) ในการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ของตนเอง

6) ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการทราบ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ อาจให้ผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นผู้ทำการประเมินก็ได้

7) การประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน ได้สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

8. คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณากลับกรองนโยบายและ หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้ง เปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมในประเทศและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ ก่อหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. การพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้าง วิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ ดังนี้

1) กรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์สินทางปัญญา แผนงานประจำปี ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและ เลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่

2) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับ สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

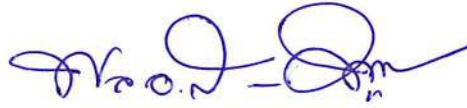
3) ดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์สินทางปัญญาให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง

10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการจะสอบทานและประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. คณะกรรมการบริหาร

ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



(พลเอก ดร. สุรพันธุ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประกาศตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



กฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566 บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	3/2566
ผู้จัดทำ	นางสาวราพร ภูสีหิศักดิ์ (ผู้ตรวจสอบภายใน)
วันที่ใช้งาน	09 พฤศจิกายน 2566

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่ / แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 7	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็น กฎบัตร
02/2565	10 พ.ย. 65	คำจำกัดความ คณะกรรมการ บริษัท , คณะกรรมการตรวจสอบ, ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ, ฝ่าย ตรวจสอบภายใน , การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ	เพื่อให้สอดคล้องกับ กรอบโครงสร้างการ ปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน THE International PROFESSIONAL PRACTICES FRAMEWORK (IPPF)
03/2566	09 พ.ย. 66	ไม่มี	ไม่มี (ทบทวนประจำปีโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ประชุมวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 เพื่ออนุมัติ)

สารบัญ	หน้า
1. วัตถุประสงค์	1
2. คำจำกัดความ	1-2
3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	2
4. วาระการดำรงตำแหน่ง	3
5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	3
6. คุณสมบัติ	3-4
7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	4-6
8. การประชุม	6-7
9. การรายงาน	7-8
10. การประเมิน	9

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเวลาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. คำจำกัดความ

2.1 “บริษัท” หมายถึง บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.2 “คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะบุคคลของบริษัทที่อยู่ในระดับสูงสุด ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.3 “คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายถึง กรรมการบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) ให้อยู่ในคณะกรรมการชุดย่อยที่ชื่อว่า คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง ให้ถูกต้องและครบถ้วน ฯลฯ

2.4 “ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร” หมายถึง ผู้บริหารที่มีอำนาจสูงสุดของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.5 “ผู้บริหาร” หมายถึง พนักงานบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ประธานสายงาน , ผู้จัดการฝ่าย หรือเทียบเท่า

2.6 “ฝ่ายบริหาร” หมายถึง สายงานที่ปฏิบัติงานหน้าที่ของบริษัทที่ดำรงตำแหน่งประธานสายงาน (C-Level)

2.7 “ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง บุคคลซึ่งอยู่ในตำแหน่งงานที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพโดยสอดคล้องกับกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และ องค์ประกอบส่วนที่เป็นภาคบังคับของกรอบการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในที่เป็นสากลหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือบุคคลที่ต้องรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ควรมีประกาศนียบัตรทางวิชาชีพและคุณสมบัติที่เหมาะสม อย่างไรก็ตามชื่อตำแหน่งสำหรับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน อาจแตกต่างกันในแต่ละบริษัท

2.8 “ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายถึง พนักงานบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

2.9 “ฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง สายงานที่ปฏิบัติหน้าที่ให้บริการการให้ความเชื่อมั่นการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งออกแบบมาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของบริษัท

2.10 “การปฏิบัติงานตรวจสอบ” หมายถึง เป็นกิจกรรมที่มีความเป็นอิสระ ดำเนินกิจกรรมในการก่อให้เกิดความเชื่อมั่น และการให้คำแนะนำอย่างเที่ยงธรรม ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวได้รับการออกแบบมาเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัทและเพื่อปรับปรุงวิธีการการปฏิบัติงาน การตรวจสอบภายในช่วยให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ได้ด้วยการนำเอาวิธีการที่เป็นระบบให้หลักวิชาการในการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล

2.11 “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัทรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าของทุนชำระแล้ว ซึ่งการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องด้วย

2.12 “ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคล ที่มีความสัมพันธ์ หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะใดดังต่อไปนี้

2.12.1 คู่สมรสของ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน

2.12.2 บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารสูงสุด ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน

2.12.3 ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วน

2.12.4 ห้างหุ้นส่วนจำกัดซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิดหรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

2.12.5 บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2

2.12.6 นิติบุคคลที่บริษัทมีอำนาจในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของนิติบุคคล

3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ

3.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

3.3 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุม

ผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

5.1 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุมและการบันทึกรายงานการประชุม

5.2 ในการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ควรพิจารณาจากบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การปฏิบัติงานข้างต้น รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

6. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

6.1 ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

6.2 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

6.2.1 คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระดังนี้

6.2.1.1 ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

6.2.1.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

6.2.1.4 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.6 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

6.2.1.7 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

6.2.1.8 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

7.1 จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบ

ทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้หากในปีที่บททวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

7.2 สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา

7.3 สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

7.4 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ด. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7.7 พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ

7.8 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

7.8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

7.8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

7.8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

7.8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

7.8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7.8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน

7.8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับการจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
บัตร (Charter)

7.8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

7.8.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.9 ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับ
สภาวการณ์

7.10 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

7.11 ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

8. การประชุม

8.1 วาระการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุม
แต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจน

8.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

8.3 องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
จึงจะครบเป็นองค์ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบควรเชิญผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในบริษัท เพื่อ
นำเสนองานและอาจเชิญกรรมการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็น

8.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการตรวจสอบ 1 ราย มี 1 เสียง หากกรรมการตรวจสอบรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องไม่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น และในการลงคะแนนหากปรากฏว่ามีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

8.5 รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำสรุปประเด็นที่มีสาระสำคัญตามที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสนใจหรือให้ติดตามผลคืบหน้ากับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทุกคนรับทราบ

9. การรายงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวเป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

9.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

9.1.1 รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

9.1.2 รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร เช่น

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ข้อสงสัยหรือข้อสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.1.3 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

9.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่าบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/25 และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบต้องตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้สอบบัญชีของบริษัทภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามี การเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันควร กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งหรือ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ประกอบด้วย

9.3.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของกระบวนการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล
ในรายงานทางการเงินของบริษัท

9.3.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

9.3.3 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

9.3.4 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.3.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.3.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

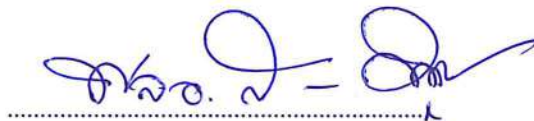
9.3.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

9.3.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



(พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประกาศตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2566
ผู้จัดทำ	นางนันทกาญจน์ พุ่มนันทน์ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์)
วันที่ใช้งาน	22 กุมภาพันธ์ 2567

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6 และภาคผนวก	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเท่านั้น จึงได้ เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร
01/2566	9 พ.ย. 66	เพิ่มเติมจำนวนครั้งการประชุมจาก จำนวน 1 ครั้ง เป็น 2 ครั้ง เปลี่ยนแปลง LOGO บริษัทฯ จาก  เป็น 	เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี (CG) ภายใต้การกำกับดูแลโดยสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) ได้กำหนดให้บริษัทฯ ควรจัดให้มีการ ประชุมคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อให้เอกสารมี LOGO เช่นเดียวกับ LOGO ที่ใช้อยู่ใน ปัจจุบัน และชื่อย่อของบริษัท "HEALTH" (เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ประชุม วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 เพื่ออนุมัติ)

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์.....	4
2. คำจำกัดความ.....	4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ	4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง	5
5. ค่าตอบแทน.....	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	5
7. การประชุม.....	6
8. การรายงาน	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน	7
10. ที่ปรึกษา.....	7
11. การทบทวนกฎบัตร.....	7
ภาคผนวก.....	8

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
(The Nomination and Remuneration Committee Charter)
บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหาคัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนอย่างโปร่งใส ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. คำจำกัดความ

"กฎบัตร" หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

"กลุ่มบริษัทฯ" หมายความว่า บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

3.1 องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง

1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

2) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการในคณะที่เป็นกรรมการอิสระ 1 คนขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนให้ความเห็นชอบให้ผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

3.2 คุณสมบัติ

- 1) ไม่เป็นประธานกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- 2) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนสำเร็จ ลุล่วงได้ตามวัตถุประสงค์

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 วาระการดำรงตำแหน่ง

1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท

2) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เมื่อพ้นวาระ หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนคนใหม่แทนให้ครบถ้วนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนและให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง

4.2 การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- 2) การลาออกของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

5. ค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

6.1 การปฏิบัติการด้านการสรรหา

- 1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
- 2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป
- 3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ
- 4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- 5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน
- 6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

6.2 การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่ออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษา คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

6.3 พิจารณาสอบทานและทบทวน ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

6.4 ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

7. การประชุม

7.1 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

7.2 องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มีเหตุจำเป็น ซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

7.3 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะต้องงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

7.4 บันทึกการรายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกการรายงานการประชุม ให้ผู้จัดการฝ่ายบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

8. การรายงาน

ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานผลการดำเนินงาน ผลการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน ผลการประชุม หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ควรทราบ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งถัดไป และให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี (แบบ 65-1 One Report)

9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

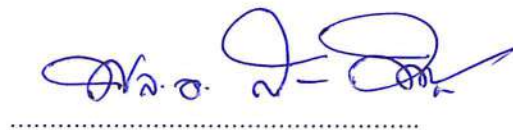
10. ที่ปรึกษา

หากมีความจำเป็นต้องแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนอาจแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

11. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และหลักเกณฑ์การสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



(พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประกาศตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า "หุ้นส่วน" ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาถอนตัวได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ



กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	1/2567
วันที่ใช้งาน	22 กุมภาพันธ์ 2567

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
1/2564	10 พฤศจิกายน 2564	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร
1/2565	26 ธันวาคม 2565	แก้ไขข้อ 7 เรื่องการประชุม	เนื่องจากตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้กำหนดให้บริษัทฯ ควรจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
1/2567	22 กุมภาพันธ์ 2567	แก้ไขโลโก้บริษัท	เนื่องจากบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโลโก้บริษัทใหม่ ทบถ้วนแล้ว โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2567 และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ประชุมวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 เพื่ออนุมัติ

เรื่อง	สารบัญ	หน้า
1. วัตถุประสงค์		4
2. คำจำกัดความ		4
3. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง		4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง.....		4
5. ค่าตอบแทน		5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		5
7. การประชุม		5
8. การรายงาน		6
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....		6
10. การทบทวนกฎบัตร		6



- (1) ลาออก
- (2) พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
- (3) เสียชีวิต

การเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านอื่น

5. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 6.1 กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 6.2 ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 6.3 กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม
- 6.4 ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
- 6.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 6.6 รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 6.7 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7. การประชุม

- 7.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้
- 7.2 ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม
- 7.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

- 7.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงขององค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 7.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้
- 7.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง
- 7.7 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม
- 7.8 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง
- 7.9 ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

8. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่า คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อ สถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

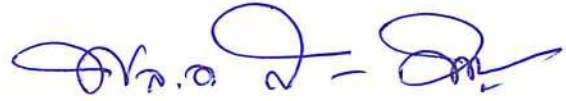
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และ รายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่างๆที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารฯ ทราบ

10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการ บริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความ เห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



(พลเอก ดร. สุรพันธุ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประกาศตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทมีเฉพาะขอบเขตอำนาจและหน้าที่ ของคณะกรรมการบริหารเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูล ส่วนอื่น ๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร
1/2567	22 กุมภาพันธ์ 2567	แก้ไขอำนาจดำเนินการและโลโก้ บริษัท	เนื่องจากบริษัทมีการแก้ไขอำนาจดำเนินการและ เปลี่ยนแปลงโลโก้บริษัทใหม่ ทบทวนแล้ว โดยคณะกรรมการบริหาร และเสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ประชุม วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 เพื่ออนุมัติ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์	4
2. คำจำกัดความ	4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ	4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง	5
5. คำตอบแทน	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร	5
7. การประชุม	6
8. การรายงาน	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	7
10. การทบทวนกฎบัตร	7

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
(The Executive Committee Charter)
บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารจัดการตั้งขึ้นโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

1. วัตถุประสงค์

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นกลไกสำคัญหนึ่งในการกำกับดูแลการบริหารจัดการองค์กร และธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ควบคู่กันกับมีจิตสำนึก เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจในเรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. คำจำกัดความ

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายความว่ารวมถึง บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัท

3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

3.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้

3.2 คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหาร จำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหาร และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

3.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ในจำนวนกรรมการแม่ตำแหน่งจะว่างไปบ้าง กรรมการที่เหลืออยู่ย่อมทำกิจการได้

3.4 ประธานและกรรมการของคณะกรรมการบริหาร ควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหาร

3.5 คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

3.6 ประสิทธิภาพการบริหารอาจเป็นบดลคนเดียวกับกับประจณเจ้หน้ที่บริหาร

3.7 ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่เป็นบดลดจนเดียวกับกับประสิทธิภาพการบริหาร

3.8 คณะกรรมการบริหารเป็นพี่เลี้ยงตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

- 4.1 พันจากการเป็นกรรมการของบริษัท
- 4.2 ลาออก
- 4.3 ตาย
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

เมื่อกรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารแทน

5. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 6.1 พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 6.2 มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 40 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
- 6.3 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอลิเชื้อใด ๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้รับประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 40 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
- 6.4 กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท
- 6.5 มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 6.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัท ย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ

7. การประชุม

- 7.1 คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

7.5 ให้เลขานการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

8.2 รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

คณะกรรมการบริหารจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้นับใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการ บริหารจัดการของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

$\frac{1}{2} \times 2 = 1$

ประกาศตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ
ข้อ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการ
กำกับดูแลกิจการ
ภายใต้หัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ
คณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา
ข้อ 8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ,
หน้า 149

Health Empire Corporation PCL.

51 Major Tower Rama 9 - Ramkumhang fl. 20

Office 2, Rama 9 RD., Huamak, Bangkok,

Bangkok 10240

Tel. 02-514-5000, 02-415-5151

<https://www.healthempire.co.th/>

