

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี

(แบบ 56-1 One Report)

2566



G·F·C

Genesis Fertility Center



ใส่ใจในความสำเร็จ



สารบัญ

สารจากประธานกรรมการบริษัท.....	3
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	5
วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร.....	7
เส้นทางสู่ความสำเร็จ.....	8
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินการ	9
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	10
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	64
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	71
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	90
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	96
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	98
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	99
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ.....	124
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ.....	151
9. การควบคุมภายใน.....	171
ส่วนที่ 3 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินและงบการเงิน	206
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	208
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำ บัญชี เลขานุการบริษัท.....	209
เอกสารแนบ 2 ข้อมูลของการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้อง	244
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของ บริษัท.....	246
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	249
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ	255
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการ.....	334

สารจากประธานกรรมการบริษัท

ในฐานะประธานกรรมการของ Genesis Fertility Center (GFC) และแพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านการรักษาภาวะมีบุตรยาก ผมขอแบ่งปันมุมมองและความมุ่งมั่นของผมในการนำพา GFC ไปสู่ความสำเร็จ และการเติบโตที่ยั่งยืน

จากประสบการณ์ทางการแพทย์และในฐานะอาจารย์ในด้านนี้ มาอย่างยาวนาน ทำให้ผมเข้าใจถึงความท้าทาย และโอกาสที่อยู่ในวงการการรักษาภาวะมีบุตรยากได้อย่างลึกซึ้ง ความมุ่งมั่นของ GFC ในการนำเสนอการรักษาดีที่สุด นวัตกรรมใหม่ๆ และการดูแลผู้ป่วยด้วยความเอาใจใส่ลึกซึ้ง เป็นหัวใจสำคัญที่นำพา GFC ให้เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมนี้

การร่วมเติบโตไปกับ GFC ไม่เพียงแต่เป็นการสนับสนุนนวัตกรรมและความเป็นเลิศในการรักษาภาวะมีบุตรยากเท่านั้น แต่ยังมีส่วนในการสร้างครอบครัวและการเปลี่ยนชีวิตของผู้คนให้ดีขึ้น ความสำเร็จของ GFC ในการช่วยเหลือคู่รักให้บรรลุความฝันในการมีลูกนั้น ไม่เพียงวัดได้ด้วยตัวเลขเพียงอย่างเดียว แต่ยังวัดได้จากความสุขและความพึงพอใจที่ GFC นำมาสู่ชีวิตของพวกเขา

การมุ่งมั่นในการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง การนำเสน�테คโนโลยีและการรักษาที่ล้ำสมัย รวมถึงการใส่ใจในการดูแลคนใช้ทุกคนเหมือนครอบครัว เป็นหัวใจหลักของเรา

ผมขอขอบคุณทุกท่านที่ไว้วางใจ และสนับสนุนในวิสัยทัศน์และเป้าหมายของเราที่ GFC เรามั่นใจว่าจะสามารถขับเคลื่อนนวัตกรรมใหม่ๆ และส่งมอบการดูแลที่เป็นเลิศให้กับคนใช้ทุกท่าน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับทางบริษัท ทุกภาคส่วน

ขอบคุณที่ร่วมในการเดินทางกับเราในครั้งนี้
ที่เต็มไปด้วยความท้าทายใหม่ๆ
แต่ก็เต็มไปด้วย

“ความหวังและความสำเร็จ”



ดร.บพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ

ประธานกรรมการบริษัท

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตลอด 7 ปีที่ผ่านมา GFC ได้เติบโตอย่างมั่นคงจากวิสัยทัศน์และความมุ่งมั่นของทีมแพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์, ทีมนักเทคนิคการแพทย์, ผู้เชี่ยวชาญทางด้านการลงทุน และนักธุรกิจที่มีประสบการณ์ผ่านการรักษาภาวะมีบุตรยาก เราพัฒนาและเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างจุดสูงสุดใหม่มาโดยตลอด ทั้งในด้านจำนวนผู้เข้ารับบริการและรายได้ ผ่านการรับรู้ที่ขยายไปยังคนไข้ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

มาตรฐานการรักษาและความใส่ใจในทุกรายละเอียดเป็นหัวใจของความสำเร็จของเรา เราเข้าใจว่าสำหรับผู้เข้ารับบริการที่มีปัญหา มีบุตรยากนั้น ทุก ๆ เปอร์เซ็นต์ ของความเป็นไปได้ในการรักษา มีความหมายอย่างมาก ดังนั้น เราต้องทำทุกวิถีทางเพื่อให้ทุก ๆ เปอร์เซ็นต์นั้นมีความสำคัญ ภายใต้คำมั่น "GFC ใส่ใจในความสำเร็จ"

การเติบโตของ GFC มาพร้อมกับความตระหนักถึงปัญหาประชากรโลกที่ลดลง ซึ่งประเทศไทยถือเป็นหนึ่งในประเทศที่เผชิญกับอัตราการเกิดที่ลดลงและเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุที่ GFC เราเห็นว่าการช่วยเหลือผู้มีภาวะมีบุตรยากไม่เพียงแต่ให้คู่สมรสสมหวังเท่านั้น แต่ยังช่วยสร้างเด็กเกิดใหม่ที่มีคุณภาพ มีความพร้อม กลับคืนสู่สังคม ในขณะเดียวกัน เรายังตระหนักถึงเด็กอื่นๆที่เกิดขึ้นมาแต่ด้วยโอกาส โดยให้ความช่วยเหลือผ่านโครงการ GFC WE CARE โครงการช่วยเหลือสังคมอื่นๆ เช่น การส่งแพทย์ลงพื้นที่เพื่อให้ความรู้ ตรวจคัดกรองมะเร็งปากมดลูก เป็นต้น

สำหรับปี 2024 นี้ GFC มีแผนในการขยายธุรกิจและสร้างความยั่งยืนของกิจการผ่าน 2 โครงการ คือ

1. **GFC International** (สุวรรณหงษ์-พระราม 9) ซึ่งเป็นสาขานาถใหญ่ที่มีทั้งศูนย์ฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ ศูนย์อบรมทีมแพทย์ ห้องเลี้ยงตัวอ่อนและธนาคารไข่ที่ทันสมัย เพื่อรองรับการเติบโตและเพิ่มศักยภาพในการขยายสาขาต่อ ๆ ไปในอีก 3 ปีข้างหน้า ธนาคารไข่ที่สาขานี้ เป็นการตอบสนองต่อเทรนด์การฝากไข่ที่ GFC ให้ความสำคัญมาโดยตลอด เราเชื่อว่าจะเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับผู้หญิงยุคใหม่และเป็นส่วนสำคัญในการแก้ไขปัญหา มีบุตรยากในอนาคต
2. **GFC Ubon** ซึ่งจะเป็นเสมือนหน่อต้นภาคอีสานของเรา ซึ่งสามารถรองรับคนไข้ในจังหวัดใกล้เคียงรวมถึงประเทศเพื่อนบ้านสุดท้ายนี้ ผมขอขอบคุณทีมแพทย์, บุคลากรทางการแพทย์, คณะกรรมการทุกท่าน, ทีมบริหาร, และพนักงานทุกท่านที่มีส่วนร่วมสร้าง GFC ให้มีวันนี้ ขอขอบคุณผู้เข้ารับบริการทุกท่านที่ไว้วางใจให้ GFC ดูแล และขอขอบคุณนักลงทุนทุกท่านที่มั่นใจใน GFC ครับ.

การช่วยเหลือสังคมในการ
แก้ไขปัญหาประชากรที่ลดลง
และสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจที่ยั่งยืน
“คือสิ่งที่ GFC มุ่งมั่น”



นายกรพีส อังริยามณีกุล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



บริษัท เจนซีส เฟอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

งบการเงินรวม (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้รวม	242.60	276.12	355.76
ค่าใช้จ่ายรวม	172.97	210.44	278.27
กำไรสุทธิ	69.63	65.68	77.49
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์รวม	242.60	276.12	355.76
หนี้สินรวม	172.97	210.44	278.27
ส่วนของผู้ถือหุ้น	69.63	65.68	77.49
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ สิ้นสุดปี	80.00	80.00	110.00
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้น			
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.79	0.41	0.43
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.40	0.96	3.13
เงินปันผลจ่ายต่อปี (ล้านบาท)	65.00	35.00	73.00
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	93.35	53.29	94.21

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



บริษัท เจนซีส เพอร์ทีลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

	อัตรากำไรขั้นต้น (GPM)	อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	อัตรากำไรสุทธิ (NPM)
2566	48.6	33.1	21.9
2565	47.1	35.1	23.8
2564	49.2	41.1	28.8

Y 2024

Revenue from Service
354.58 MB

Freeze &
Storage
11%

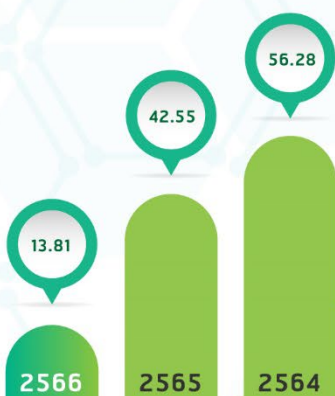
Consulting
15%

NGS
19%

IVF
55%



Debt to Equity (D/E)



Return on Equity (ROE)



Return on Assets (ROA)

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร

ข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ



วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์
ในภูมิภาคอาเซียน ที่มีความมั่นคง ยั่งยืน และยึดมั่น
ในหลักจริยธรรม



พันธกิจ (Mission)

บริษัทจะเป็นศูนย์รวมแพทย์ นักวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยี
ชั้นนำด้านการเจริญพันธุ์ เพื่อผู้หญิงยุคใหม่ และคู่สมรส
ที่ปรารถนาอยากมีบุตรที่สมบูรณ์ แข็งแรง มาเติมเต็ม
ความสุขของครอบครัว



ค่านิยมองค์กร (Core Values)



Patient-centered

ความรู้สึกร
และความพึงพอใจ
ของลูกค้า
คือหัวใจสำคัญของเรา

Prestige customer-service

ให้บริการด้วยใจ
เสมือนลูกค้าทุกคน
คือลูกค้า VIP

Personnel well-being

ทีมงานทุกคน
มีความสุขในการทำงาน

Professional

เป็นมืออาชีพ
และชำนาญการในทุกด้าน

Pleasure

มีความสุขในการ
ดูแลลูกค้าและยินดี
กับทุกความสำเร็จ
ในการตั้งครรภ์



2566 GFC

- จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai เมื่อ 13 กันยายน 2566
- จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ "บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด"



2565

GFC

- แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
- เพิ่มทุนเป็น 110 ลบ. โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 60 ล้านหุ้น พาร์ 0.50 บาท/หุ้น เพื่อ IPO



2564

GFC

- เพิ่มทุนเป็น 80 ลบ. เพื่อย้ายกิจการ



2563

GFC

- เพิ่มทุนเป็น 40 ลบ. เพื่อย้ายกิจการ
- นำนวัตกรรม EEVA ที่ช่วยประเมินตัวอ่อน มาใช้เป็นที่แรกในประเทศไทย

2562



GSM

จัดตั้ง GSM

- ให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS)



2560

GFC

- เพิ่มทุนเป็น 30 ลบ.
- ได้รับรองมาตรฐานการให้บริการ ด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์

2559



GFC

จัดตั้ง GFC

- ทุนจดทะเบียน 10 ลบ.
- ให้บริการรักษาผู้มีปัญหาามีบุตรยากครบวงจร



ส่วนที่ 01

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“GFC” หรือ “บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10.00 ล้านบาท เพื่อให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยแห่งหนึ่งของประเทศไทย โดยรศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ แพทย์ผู้ชำนาญการด้านสูติศาสตร์และเทคโนโลยีการเจริญพันธุ์ที่มีประสบการณ์ด้านการให้บริการทางการแพทย์ สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากมากกว่า 20 ปี และนพ.ประมุข วงศ์ระเกียรติ สูตินรีแพทย์ ร่วมกับแพทย์และผู้ชำนาญการชั้นนำด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ ประกอบด้วย พญ.ปรวัน ตั้งธรรม แพทย์ผู้ชำนาญการด้านการเจริญพันธุ์ รวมทั้งนางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ นักวิทยาศาสตร์หรือนักเทคนิคการแพทย์ผู้ชำนาญการด้านการเจริญพันธุ์ รวมทั้งนางสาวภาสรี อรรถนศรีกุล และนายกรพีธ อัจฉริยมาณีกุล นักธุรกิจผู้มีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ โดยได้ร่วมกันก่อตั้งคลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา ภายใต้ชื่อ “Genesis Fertility Center” ในย่านพระราม 3 ซึ่งมีจุดมุ่งหมายในการเติมเต็มความฝันของทุกครอบครัว ทั้งนี้ เจตนารมณ์ดังกล่าว ขับเคลื่อนให้ GFC ออกแบบและพัฒนาการให้บริการอย่างเข้าใจ รู้จริง และใส่ใจในทุกขั้นตอน ตั้งแต่การตรวจหาสาเหตุของการมีบุตรยาก ด้วยวิธีที่หลากหลายในการให้บริการ และเฉพาะเจาะจงสำหรับรายบุคคล เพื่อให้ได้ผลที่เที่ยงตรงที่สุด ก่อนดำเนินการรักษาอย่างรัดกุม ละเอียด ใส่ใจทุกขั้นตอน นอกจากนี้ บุคลากรทุกคนของ GFC ยังพร้อมให้คำปรึกษาบนพื้นฐานของความเข้าใจ และเอาใจใส่ลูกค้าเสมือนคนในครอบครัวตลอดระยะเวลาการรับบริการเพื่อเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการมีบุตรให้มากที่สุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัททั้งหมด 5 ท่าน ประกอบด้วย รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ นพ. ประมุข วงศ์ระเกียรติ นางสาวภาสรี อรรถนศรีกุล นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ และพญ.ปรวัน ตั้งธรรม มีส่วนการถือหุ้นในบริษัท คิดเป็นร้อยละ 35.00 ร้อยละ 25.00 ร้อยละ 20.00 ร้อยละ 10.00 และร้อยละ 10.00 ตามลำดับ

ปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 3 บริษัท ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และร้อยละ 99.99 ตามลำดับ ได้แก่ ⁽¹⁾ บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด (“GSM”) ดำเนินธุรกิจการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS) อย่างไรก็ดีตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565 พิจารณารับทราบการหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 พิจารณารับทราบการขยายระยะเวลาหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM จนถึงเดือนมกราคม 2567 เนื่องจากอยู่ในระหว่างการย้ายที่ตั้งสำนักงานไปอยู่ที่คลินิก GFC สาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการปรับปรุงอาคารเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของผู้ใช้บริการและขยายพื้นที่การให้บริการมากขึ้น ทั้งนี้ การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS) จะสามารถให้บริการได้ตามปกติภายใต้ GFC แทน โดยไม่มีผลกระทบทางด้านรายได้ของกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และ ⁽²⁾ บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (“GFCFG”) ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (holding company) จัดตั้งขึ้นสำหรับการลงทุนในกิจการอื่นที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ GFCFG ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในบริษัทที่จะจัดตั้งใหม่ (“บริษัทย่อยใหม่”) โดยจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่จำนวน 1 บริษัท คือ ⁽³⁾บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลงทุนในบริษัทที่จะจัดตั้งใหม่ ("บริษัทย่อยใหม่") : บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

วัน เดือน ปี ที่จัดตั้งบริษัทย่อย	ภายในเดือนมกราคม 2567
ชื่อบริษัท	บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	การให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้มีบุตรยาก
ทุนจดทะเบียน	ไม่เกิน 50,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
ทุนเรียกชำระ	เรียกชำระเต็มจำนวน ประกอบด้วยหุ้นสามัญไม่เกิน จำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ลงทุนโดยบริษัท	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทย่อยไม่เกิน 3,000,000 หุ้น (กลุ่ม พญ.ฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข ถือหุ้นร้อยละ 40)
มูลค่าเงินลงทุนรวม (หุ้นละ 10 บาท)	ไม่เกิน 30,000,000 บาท
วัตถุประสงค์ในการลงทุน	เพื่อขยายขอบเขตการให้บริการของบริษัท
แหล่งที่มาของเงินลงทุน	เงินสดที่ได้รับจากการขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไป (IPO)
ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ	เงินปันผล
กรรมการบริษัท	กลุ่ม ก (บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)) 1. รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ 2. นายกรพัส อัจฉริยมานัญกุล 3. นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ กลุ่ม ข (พญ.ฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข) 4. พญ.ฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข 5. นายโรจน์นทร์ แลี้ยงพิพัฒน์สร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ หรือ นายกรพัส อัจฉริยมานัญกุล หรือ นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ พญ.ฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข หรือ นายโรจน์นทร์ แลี้ยงพิพัฒน์สร รวมเป็น 2 คน และประทับตราบริษัท
ลักษณะที่เกี่ยวข้องกัน	การเข้าทำรายการในครั้งนี้ไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551
ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์	ขนาดรายการสูงสุดคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินไตรมาส 3/2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 3.80

วัน เดือน ปี ที่จัดตั้งบริษัทย่อย	ภายในเดือนมกราคม 2567
	(การคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับ 30,000,000 / 789,457,574)
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 มีมติอนุมัติการจัดตั้ง บริษัทย่อย เนื่องจากพิจารณาแล้วว่าเป็นรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ กับบริษัทในระยะยาว

โดยการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) สามารถแบ่งเป็น 5 กลุ่ม ได้แก่

- 1) การให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา
- 2) การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI (Intrauterine insemination)
- 3) การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI (Intracytoplasmic Sperm Injection)
- 4) การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS)
- 5) การให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่

การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจรข้างต้น จำเป็นที่จะต้องมีความรู้ ความชำนาญการ รวมทั้งได้รับอนุญาตและการรับรองมาตรฐานจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงเงื่อนไขหลายประการที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด ภายใต้กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและรักษามาตรฐานในการรักษา ซึ่งจะส่งผลต่อการเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการมีบุตรให้มากที่สุด จึงทำให้กลุ่มบริษัทเป็นที่ยอมรับและได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าอย่างกว้างขวางและต่อเนื่อง ทั้งด้านของคุณภาพ มาตรฐาน และความสำเร็จในการให้บริการ

กลุ่มบริษัทดำเนินการภายใต้กรอบกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในประเทศไทยอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษามาตรฐานในการดำเนินการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทั้งลูกค้าอย่างสูงสุด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยึดมั่นในการใช้เทคโนโลยีและกระบวนการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่มีคุณภาพเป็นเลิศ ทั้งนี้ ในปี 2560 กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานในการให้บริการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ. 2558 โดยกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข และในปี 2563 กลุ่มบริษัทเริ่มมีการนำเทคโนโลยี Early Embryo Viability Assessment (EEVA) ซึ่งเป็นระบบปัญญาประดิษฐ์ (“Artificial Intelligence” หรือ “ระบบ AI”) เพื่อช่วยในการประเมินคุณภาพของตัวอ่อนเป็นที่แรกในประเทศไทย

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ในภูมิภาคอาเซียน ที่มีความมั่นคง ยั่งยืน และยึดมั่นในหลักจริยธรรม

พันธกิจ (Mission)

บริษัทจะเป็นศูนย์รวมแพทย์ นักวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีชั้นนำด้านการเจริญพันธุ์ เพื่อผู้หญิงยุคใหม่ และคู่สมรสที่ปรารถนาอยากมีบุตรที่สมบูรณ์ แข็งแรง มาเติมเต็มความสุขของครอบครัว

ค่านิยมองค์กร (Core Values)

- Patient-centered: ความรู้สึกและความพึงพอใจของลูกค้าคือหัวใจสำคัญของเรา
- Professional: เป็นมืออาชีพ และชำนาญการในทุกด้าน
- Prestige customer-service: ให้บริการด้วยใจ เสมือนลูกค้าทุกคนคือลูกค้า VIP

- **Pleasure:** มีความสุขในการดูแลลูกค้าและยินดีกับทุกความสำเร็จในการตั้งครรภ์
- **Personnel well-being:** ทีมงานทุกคนมีความสุขในการทำงาน

ข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ

การให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร (One-stop Medical Services) กลุ่มบริษัทให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากอย่างครบวงจร ตั้งแต่การตรวจหาสาเหตุของภาวะผู้มีบุตรยากด้วยวิธีการที่หลากหลาย โดยการซักประวัติจากแพทย์ และการตรวจเลือด เพื่อให้เข้าใจถึงปัญหาของแต่ละคู่สมรสในเชิงลึกและเฉพาะเจาะจงสำหรับรายบุคคล ตลอดจนเลือกวิธีการรักษาที่เหมาะสมและคุ้มค่า ด้วยการผสมผสานทางการแพทย์ วิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีที่ทันสมัย เช่น การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI การตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) การแช่แข็งอสุจิและตัวอ่อน การเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง และการตรวจความพร้อมเยื่อโพรงมดลูกก่อนย้ายตัวอ่อน เป็นต้น เพื่อเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการมีบุตรให้แก่คนไข้มากที่สุด รวมทั้ง กลุ่มบริษัทยังมีการให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาผู้มีบุตรยาก และการวางแผนการมีบุตรในอนาคต ได้แก่ การแช่แข็งไข่ และการฝากไข่ เป็นต้น ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงสามารถให้บริการรักษาภาวะผู้มีบุตรยากให้กับคนไข้ได้อย่างครบวงจรในที่เดียว กลุ่มบริษัทจึงมีความได้เปรียบเมื่อเทียบกับคู่แข่งรายอื่นในตลาด และแสดงถึงความเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการรักษาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร ด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยแห่งหนึ่งของประเทศไทย โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึงสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเวชระเบียนของคนไข้ที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท เท่ากับ 717 คน 760 คน 985 คน และ 1,196 คน ตามลำดับ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการดูแลคนไข้จนถึงขั้นตอนการฝากครรภ์ และส่งต่อไปคนไข้ไปยังโรงพยาบาลชั้นนำ เพื่อช่วยเติมเต็มสร้างครอบครัวที่สมบูรณ์แบบได้

1) เทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัย

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นในการใช้เทคโนโลยีในการรักษาที่ทันสมัยด้วยมาตรฐานระดับสากล สามารถใช้งานได้จริง รวมทั้ง กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาการผสมผสานทางการแพทย์ หลักการทางวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีล่าสุด เพื่อต่อยอดและเพิ่มอัตราความสำเร็จในการมีบุตรได้อย่างต่อเนื่อง ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถให้บริการคู่สมรสด้วยอัตราความสำเร็จที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยมาตรฐานและมีอัตราความสำเร็จที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าได้มากขึ้น โดยในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์ (Pregnancy Success Rate) จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI และอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ที่เพิ่มบริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) โดยคำนวณจากจำนวนคนไข้ที่ตั้งครรภ์ต่อจำนวนคนไข้ที่ใส่ตัวอ่อนทั้งหมด เท่ากับ ร้อยละ 61.99 และร้อยละ 70.07 ตามลำดับ ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยจากรายงานสรุปข้อมูลการให้บริการเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ (National Summary Report) จัดทำโดยกองสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ประจำปี 2563 ที่ร้อยละ 44.89

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการนำเทคโนโลยี Early Embryo Viability Assessment (EEVA) ซึ่งเป็นระบบ AI นำเข้าจากประเทศสหรัฐอเมริกาที่ช่วยประเมินตัวอ่อนเป็นที่แรกในประเทศไทยในปี 2563 ซึ่งได้มีการพัฒนาให้สามารถแสดงผลข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับตัวอ่อน และวิเคราะห์คุณภาพของตัวอ่อนได้อย่างมีประสิทธิภาพและแม่นยำ ซึ่งเทคโนโลยี EEVA เป็นระบบที่อยู่ในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิด (เครื่อง Geri plus) ซึ่งเป็นเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดที่จะช่วยควบคุมอุณหภูมิ ความชื้น และน้ำยาที่ใช้เลี้ยงตัวอ่อนให้อยู่ในสภาวะที่เหมาะสม โดยมีกล้องเพื่อติดตามดูการเจริญเติบโตของตัวอ่อนตลอด 24 ชั่วโมง ทำให้สามารถดูตัวอ่อนได้ตลอดเวลาโดยไม่ต้องรบกวนตัวอ่อน ดังนั้น เทคโนโลยีนี้จะช่วยทำให้ได้ตัวอ่อนที่มีความสมบูรณ์สูงซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสการตั้งครรภ์ให้มากขึ้น

ด้วยนวัตกรรมในการรักษาที่สำคัญและความชำนาญการที่ผสานความใส่ใจของทีมแพทย์และบุคลากร การเลือกใช้เครื่องมือที่เหมาะสมและดีที่สุด ทำให้บริษัทโดดเด่นและเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการรักษาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร โดยมีอัตราความสำเร็จที่สูงกว่าค่าเฉลี่ยมาตรฐานและมีอัตราความสำเร็จที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2) บุคลากรที่มีความชำนาญการ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นความสำเร็จในการมีบุตรเป็นสำคัญ จึงให้ความสำคัญกับความสามารถของบุคลากรทางการแพทย์เป็นอย่างมาก โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับเป็นผู้นำด้านการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พร้อมด้วยนักวิทยาศาสตร์หรือนักเทคนิคการแพทย์ชั้นนำในภูมิภาคอาเซียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีทีมแพทย์ ทีมนักวิทยาศาสตร์ และบุคลากรทางการแพทย์เป็นของบริษัทเอง ทั้งแบบประจำ (Full-time) และชั่วคราว (Part-time) รวมกันเป็นจำนวน 53 ท่าน โดยมีแพทย์ผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์และความรู้ด้านสูติรีเวชและการรักษาผู้มีบุตรยากมากกว่า 20 ปี ทำให้สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการมีบุตรยากได้อย่างแม่นยำและเลือกวิธีการรักษาแก่ลูกค้าได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการตั้งครรภ์ได้มากขึ้น

อีกทั้ง กลุ่มบริษัทมีนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการด้านการเพาะเลี้ยงตัวอ่อนที่ได้รับรองการเป็นนักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อน (Embryologist Certificate) จากสมาคมนักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อนไทย (ATE: Association of Thai Embryologists) และด้าน CLINICAL EMBRYOLOGY CERTIFICATION จากสมาคมด้านการเจริญพันธุ์และการเพาะเลี้ยงตัวอ่อนแห่งยุโรป (ESHRE: European Society of Human Reproduction and Embryology) ซึ่งในปัจจุบันนี้ กลุ่มบริษัทมีนักวิทยาศาสตร์ที่สอบผ่านการรับรอง ESHRE จำนวน 2 ราย ในขณะที่ ประเทศไทยมีเพียง 53 ราย

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการอบรมและพัฒนาบุคลากรทางการแพทย์อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความตระหนักถึงคุณภาพและมาตรฐานในการใช้เทคโนโลยีในการรักษาต่างๆ รวมทั้ง ติดตามการพัฒนากลยุทธ์ในการรักษาและอุปกรณ์ทางการแพทย์ใหม่ๆ ที่จะช่วยเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการรักษาให้มากขึ้นอยู่เสมอ จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถเพิ่มอัตราความสำเร็จในการมีบุตรได้อย่างต่อเนื่อง

3) คุณภาพในการให้บริการที่เป็นเลิศ

กลุ่มบริษัทมีคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการที่เป็นเลิศ นอกจากทีมแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ที่มีคุณภาพและใส่ใจในการให้บริการแล้ว กลุ่มบริษัทยังมีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพและทันสมัย มีมาตรฐานระดับสากล รวมทั้งยังมีการใช้ศาสตร์ของข้อมูล (Data Science) ในการเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลลูกค้าและการจัดเก็บข้อมูลภายในเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการพัฒนาให้บริการที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

โดยก่อนการให้บริการทุกวัน บุคลากรทางการแพทย์ของกลุ่มบริษัทจะต้องผ่านการตรวจวัดไข้ และรักษาความสะอาดอย่างเข้มงวดตามระเบียบข้อปฏิบัติของกลุ่มบริษัทก่อนเข้าทำงานทุกวัน เพื่อความปลอดภัยของทีมแพทย์ พยาบาล และคนไข้ทุกท่าน

นอกจากนี้ ห้องผ่าตัดปลอดเชื้อของกลุ่มบริษัทยังอยู่ในระดับมาตรฐานห้องคลีนรูม (Cleanroom) ที่ Class 10,000 ทั้งด้านความสะอาดและมาตรฐานต่างๆ ที่เทียบเท่าห้องผ่าตัดใหญ่ในโรงพยาบาล ปลอดเชื้อตามมาตรฐานสากล และมาตรฐานของห้องปฏิบัติการสำหรับเพาะเลี้ยงตัวอ่อนอยู่ในระดับความสะอาด Class 1,000 และอยู่ภายใต้การดูแลโดยนักวิทยาศาสตร์ชำนาญการเท่านั้น ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานจากสมาคมนักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อนไทย (ATE) รวมทั้งได้รับรองมาตรฐานคุณภาพห้องปฏิบัติการโดยองค์กรภายนอก (External Quality Assessment: EQA) โดย UK NEQAS (United Kingdom National External Quality Assessment Service) ซึ่งเป็นหน่วยงานที่รับรองห้อง ปฏิบัติการและประเมินคุณภาพจากภายนอก โดยกลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานทั้งในส่วนของวิทยาอเมบริโอ (ตัวอ่อน) (Embryology) และการวิเคราะห์อสุจิ (allo sperm Assessment) เพื่อให้มั่นใจว่าคุณภาพของห้องปฏิบัติการและประสิทธิภาพในการรักษาของกลุ่มบริษัทอยู่ในมาตรฐานที่มีการเทียบเคียงและประเมินผลกับองค์กรภายนอกจากสถาบันที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล จึงแสดงให้เห็นว่ากระบวนการรักษาของกลุ่มบริษัท รวมทั้งกระบวนการเก็บรักษาตัวอ่อน ไข่ และอสุจิ มีมาตรฐาน และปลอดภัยจากเชื้อโรคและเชื้อไวรัส ดังนั้น ด้วยคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการของกลุ่มบริษัท ทำให้กลุ่มบริษัทมีคนไข้และอัตราความสำเร็จในการรักษาที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

4) กลยุทธ์ด้านการตลาด การประชาสัมพันธ์และความสัมพันธ์กับลูกค้า

กลุ่มบริษัทมีการวางแผนในการสร้างความแตกต่างทางการตลาดและความสัมพันธ์กับลูกค้าที่โดดเด่น โดยเน้นที่การให้บริการ การสื่อสารกับลูกค้าบนพื้นฐานของความเข้าใจ เอาใจใส่ลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทมีการติดต่อกับลูกค้าผ่านฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์ภายในบริษัท ซึ่งจะคอยรับคำปรึกษา ให้คำแนะนำ ให้ความรู้ที่ครบถ้วน และติดตามดูแลลูกค้าตลอดขั้นตอนของการรักษา และได้รับข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างทันทั่วถึง รวมทั้งยังมีช่องทางให้ลูกค้าติดต่อกับทีมนักวิทยาศาสตร์โดยตรงในระหว่างกระบวนการรักษาเพื่อให้ลูกค้าเข้าใจในกระบวนการรักษาที่ซับซ้อน ซึ่งจะก่อให้เกิดความรู้สึกอบอุ่นเหมือนคนในครอบครัวตลอดระยะเวลาการรับบริการ เป็นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว พร้อมทั้งยังเป็นการสร้างโอกาสในการนำเสนอบริการใหม่ๆ แก่ลูกค้าในอนาคต

กลุ่มบริษัทยังมีการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ และสร้างแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักผ่านช่องทางออนไลน์ที่หลากหลาย เช่น ผ่านทาง Facebook Line Official Instagram TikTok Twitter และ YouTube เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทมีการใช้ช่องทางออนไลน์เป็นเครื่องมือทางการตลาดที่สำคัญ ที่จะทำให้กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้าเป้าหมายได้มากขึ้น อีกทั้งยังเป็นช่องทางสำคัญในการติดต่อสอบถามของลูกค้าที่สะดวกและรวดเร็ว ซึ่งลูกค้าสามารถทำการศึกษาและสอบถามข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากก่อนเข้ารับบริการรักษา เช่น ทำการศึกษาแพทย์ที่มีชื่อเสียง ศึกษาวิธีการรักษา รวมทั้งข้อดีและข้อด้อยของแต่ละวิธีการรักษา และศึกษาราคาเบื้องต้นเพื่อประกอบการตัดสินใจ

รวมทั้ง กลุ่มบริษัทมีการเพิ่มการรับรู้และสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่แพทย์ของกลุ่มบริษัท โดยจัดให้มีทีมแพทย์ให้ความรู้เกี่ยวกับการรักษาผู้มีบุตรยากพร้อมตอบคำถามผ่านทาง การถ่ายทอดสดใน Facebook (Live) ทุก 2 สัปดาห์ เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือ ความคุ้นเคย และความไว้วางใจให้กับลูกค้าก่อนเข้ารับบริการ

สำหรับกลยุทธ์ในการรับรู้แบรนด์ (Brand awareness) และการสื่อสารทางการตลาด (Marketing Communication) กลุ่มบริษัทมีการประชาสัมพันธ์ผ่านกลุ่มผู้มีชื่อเสียง เช่น ดารา นักร้อง เซเลบริตี้ และบล็อกเกอร์ในหลายช่วงอายุ เนื่องจากกลุ่มผู้มีชื่อเสียงดังกล่าวมีผู้ติดตามทั้งในสังคมออนไลน์และสังคมทั่วไปเป็นจำนวนมาก ซึ่งกลุ่มบริษัทจะให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI หรือการแช่แข็งไข่และการฝากไข่ และเมื่อกลุ่มผู้มีชื่อเสียงดังกล่าวประสบความสำเร็จจากการได้รับการบริการ จะโฆษณาประชาสัมพันธ์ผลสำเร็จจากการรักษา และความประทับใจต่างๆ ที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัทผ่านทางช่องทางออนไลน์ต่างๆ ของกลุ่มผู้มีชื่อเสียง เพื่อเป็นการสร้างการรับรู้ในแบรนด์และความน่าเชื่อถือในวงกว้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ หลังจากการให้บริการแล้วเสร็จ กลุ่มบริษัทมีการให้คนไข้ประเมินความพึงพอใจในการรักษา เพื่อให้ทราบถึงความต้องการรับบริการเพิ่มเติมหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการให้บริการ และกลุ่มบริษัทสามารถนำความต้องการเพิ่มเติมมาพัฒนาและนำเสนอแนะมาปรับปรุงการให้บริการ เพื่อยกระดับการให้บริการ และสามารถเสนอการให้บริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ภาพตัวอย่างการจัด Facebook (Live) โดยทีมแพทย์ของกลุ่มบริษัท



1.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2559	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “GFC”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดยรศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ และนพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 35.00 และร้อยละ 25.00 ตามลำดับ ร่วมกับแพทย์และผู้อำนวยการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์อีกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งถือหุ้นรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 40 เพื่อให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร
2560	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> - GFC เริ่มเปิดดำเนินการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยาก - GFC จดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 10.00 ล้านบาท เป็น 30.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ โดยเป็นการจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) - GFC ได้รับรองมาตรฐานในการให้บริการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ. 2558 โดยกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข - GFC จดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากิจการ โดยกองเครื่องหมายการค้า กรมทรัพย์สินทางปัญญา
2562	<p>GSM</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด (“GSM”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 5.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดย GFC เพื่อให้บริการตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม (Next generation sequencing: NGS)
2563	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> - GFC จดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 30.00 ล้านบาท เป็น 40.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 1.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ โดยเป็นการจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) - GFC เริ่มมีการนำเทคโนโลยี EEVA มาให้บริการเป็นที่แรกในประเทศไทย ซึ่งเป็นระบบปัญญาประดิษฐ์ (“Artificial Intelligence” หรือ “ระบบ AI”) โดยบริษัทนำเทคโนโลยีดังกล่าวมาใช้เพื่อช่วยในการประเมินคุณภาพของตัวอ่อนสำหรับการเพาะเลี้ยงตัวอ่อนในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิด (Geri plus) ในห้องปฏิบัติการของบริษัท <p>GFCFG</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (“GFCFG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2563 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 5.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดย GFC เพื่อเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (holding company) สำหรับการลงทุนในกิจการอื่นที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งปัจจุบันไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2564	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> GFC จดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 40.00 ล้านบาท เป็น 80.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 4.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ โดยเป็นการจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO)
2565	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 มีมติดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> อนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 10.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 30.00 ล้านบาท จาก 80.00 ล้านบาท เป็น 110.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) <p>GSM</p> <ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 วันที่ 19 ตุลาคม 2565 ได้รับทราบการหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 พิจารณารับทราบการขยายระยะเวลาหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM จนถึงเดือนมกราคม 2567 เนื่องจากอยู่ในระหว่างการย้ายที่ตั้งสำนักงานไปอยู่ที่คลินิก GFC สาขาสุพรรณภูมิ-พระราม 9 ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการปรับปรุงอาคารเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของผู้ใช้บริการและขยายพื้นที่การให้บริการมากขึ้น ทั้งนี้ การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) จะสามารถให้บริการได้ตามปกติภายใต้ GFC แทน
2566	<p>GFC</p> <ul style="list-style-type: none"> เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI เมื่อ 13 กันยายน 2566 จำนวนหุ้นจดทะเบียน 110 ล้านหุ้น จำนวน 220 ล้านบาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในบริษัทที่จะจัดตั้งใหม่ (“บริษัทย่อยใหม่”) โดยจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่จำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท จีเอฟซี อุลลจำกัด

1.1.2 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

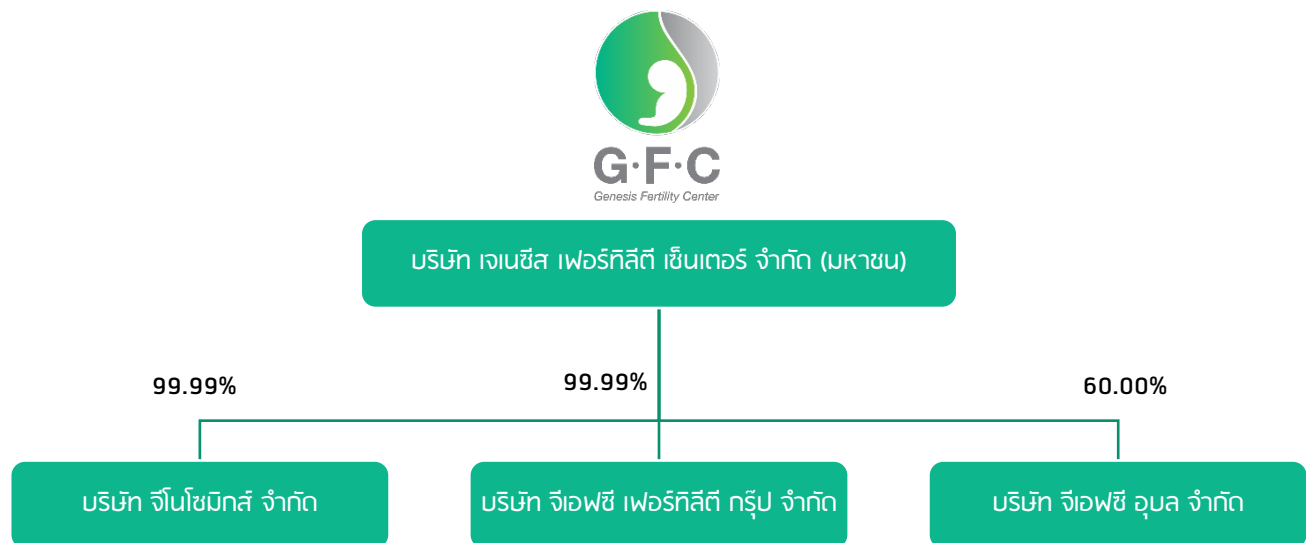
-ไม่มี-

1.1.3 การปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท

-ไม่มี-

1.1.4 โครงสร้างกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

โครงสร้างกลุ่มบริษัท ณ ปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้



สรุปข้อมูลรายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

หมายเหตุ : ปัจจุบันบริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด และ บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

สรุปข้อมูลรายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด ⁽¹⁾
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ให้บริการตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม Next Generation Sequencing (NGS)
วันที่ก่อตั้ง	1 ตุลาคม 2562
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด พักดำเนินงานชั่วคราว เนื่องจากอยู่ในระหว่างการย้ายที่ตั้งสำนักงานไปอยู่ที่อาคาร GFC สาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ซึ่งอยู่ในระหว่างการปรับปรุงอาคารเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของผู้ใช้บริการและขยายพื้นที่การให้บริการมากขึ้น

ชื่อบริษัท	บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด ⁽²⁾
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	บริษัทโฮลดิ้ง (holding company) สำหรับการขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการอื่นที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท
วันที่ก่อตั้ง	3 ธันวาคม 2563
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ปัจจุบันบริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

ชื่อบริษัท	บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด ⁽³⁾
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบกิจการ สำนักงานทางการแพทย์และศัลยกรรม ให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้ป่วยที่มีบุตรยาก รักษาโรคทั่วไป หรือเฉพาะโรค
วันที่ก่อตั้ง	28 ธันวาคม 2566
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	388/4 ถนนเทพโยธี ตำบลในเมือง อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี

หมายเหตุ : ⁽³⁾ ปัจจุบันบริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อ	บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	GFC
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากแบบครบวงจร ตั้งแต่ให้คำแนะนำและคำปรึกษา ตลอดจนการเลือกวิธีการรักษาที่เหมาะสม โดยทีมแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ ผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์ด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์
เลขทะเบียน	0107565000697
ทุนจดทะเบียน	110,000,000 บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	110,000,000 บาท
จำนวนหุ้น	220,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้น (พาร์)	0.50 บาท/หุ้น
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2292 ถนนพระราม 9 แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ที่ตั้งสำนักงานสาขา 1	924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120
เว็บไซต์บริษัท	www.genesisfertilitycenter.co.th

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“GFC”) ประกอบธุรกิจให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากแบบครบวงจร ตั้งแต่ให้คำแนะนำและคำปรึกษา ตลอดจนการเลือกวิธีการรักษาที่เหมาะสม ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยแห่งหนึ่งของประเทศไทย โดยทีมแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์ด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่มีจุดมุ่งหมายร่วมกันในการเติมเต็มความฝันของทุกครอบครัว เจตนารมณ์ดังกล่าว ขับเคลื่อนให้ GFC ออกแบบและพัฒนาการให้บริการอย่างเข้าใจ รู้จริง และใส่ใจในทุกขั้นตอน เริ่มจากการตรวจหาสาเหตุของการมีบุตรยาก ด้วยวิธีการที่หลากหลาย เฉพาะเจาะจงและเหมาะสมสำหรับรายบุคคล เพื่อให้ได้ผลที่เที่ยงตรงที่สุด ก่อนดำเนินการรักษาอย่างรัดกุม ละเอียด และใส่ใจทุกขั้นตอน นอกจากนี้ เจ้าหน้าที่ทุกคนของ GFC ยังพร้อมให้คำปรึกษาทางด้านความพร้อมของร่างกายและจิตใจ เพื่อเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการมีบุตรให้มากที่สุดในปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด⁽¹⁾ (“GSM”) บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด⁽²⁾ (“GFCFG”) และบริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด⁽³⁾ (“GFC Ubon”) โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย สามารถสรุปโดยสังเขป ดังนี้

- 1) บริษัท จีโนซิมิกส์ จำกัด (“GSM”) ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์สารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม (NGS: Next generation sequencing) อย่างไรก็ดีตาม ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 วันที่ 19 ตุลาคม 2565 ได้รับทราบการหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 พิจารณารับทราบการขยายระยะเวลาหยุดดำเนินงานชั่วคราวของ GSM จนถึงเดือนมกราคม 2567 เนื่องจากอยู่ในระหว่างการย้ายที่ตั้งสำนักงานไปอยู่ที่คลินิก GFC สาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ซึ่งปัจจุบันอยู่ในระหว่างการปรับปรุงอาคารเพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของผู้ใช้บริการและขยายพื้นที่การให้บริการมากขึ้น ทั้งนี้ การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) จะสามารถให้บริการได้ตามปกติภายใต้ GFC โดยไม่มีผลกระทบทางด้านรายได้ของกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ GSM เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนในกลุ่มกิจการประเภทบริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ ซึ่งเป็นประเภทธุรกิจที่จัดอยู่ในหมวดธุรกิจที่มีความสำคัญและเป็นคุณประโยชน์ให้แก่ประเทศ โดยสิทธิประโยชน์ที่สำคัญที่ GSM ได้รับ ได้แก่ การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ (นับตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2563 จนถึงวันที่ 15 มีนาคม 2571)
- 2) บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (“GFCFG”) ประกอบธุรกิจบริษัทโฮลดิ้ง (holding company) สำหรับการลงทุนในกิจการอื่นที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ ณ ปัจจุบัน GFCFG ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์
- 3) บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด (“GFC Ubon”) ประกอบกิจการ สำนักงานทางการแพทย์และศัลยกรรม ให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้ที่มีบุตรยาก รักษาโรคทั่วไป หรือเฉพาะโรค โดยจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ ณ ปัจจุบัน GFC Ubon ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

1.2.1 โครงสร้างรายได้

1.2.1.1 โครงสร้างรายได้จำแนกตามประเภทรายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด 5 กลุ่ม ได้แก่ 1) รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI 2) รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) 3) รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา 4) รายได้จากการให้บริการแช่แข็งและการฝากไข่และตัวอ่อน และ 5) รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF โดยสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่ 1) กลุ่มลูกค้าผู้ที่วางแผนการมีบุตรในอนาคต 2) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสคนไทยที่สนใจอยากมีบุตร 3) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสคนไทยกับชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร และ 4) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท จำแนกตามประเภทรายได้สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังต่อไปนี้

โครงสร้างรายได้	โดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566					
		2564		2565		2566	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI (1)	GFC	138.23	56.98	151.37	54.82	195.29	54.89
รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS)	GSM	39.46	16.27	47.28	17.12	66.93	18.81
รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา(2)	GFC	41.82	17.24	49.55	17.95	52.84	14.85
รายได้จากการให้บริการแช่แข็ง และการฝากไข่และตัวอ่อน	GFC	21.55	8.88	26.56	9.62	38.66	10.87
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF	GFC	1.06	0.43	1.14	0.41	0.86	0.24
รวมรายได้จากการให้บริการ		242.12	99.80	275.91	99.92	354.58	99.67
รายได้อื่น (3)		0.48	0.20	0.21	0.08	1.18	0.33
รายได้รวม		242.60	100.00	276.12	100.00	355.76	100.00

ที่มา: ฝ่ายบริหารของบริษัทและงบการเงินประจำปี 2564 ถึงปี 2566

หมายเหตุ :

(1) รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รวมถึงรายได้จากการให้บริการเสริมอื่นๆ ได้แก่ รายได้จากการเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง รายได้จากการแช่แข็งไข่/ตัวอ่อน และรายได้จากการตรวจความพร้อมของโครโมโซม และรายได้จากการเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน Geri plus เป็นต้น

(2) รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา ประกอบด้วย รายได้ค่าที่ปรึกษาแพทย์ รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ และรายได้ค่าอัลตราซาวด์ / ส่องกล้อง เป็นต้น

(3) รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ดอกเบี้ย

ในปี 2564 ถึง 2566 รายได้หลักของกลุ่มบริษัทลำดับที่ 1) มาจากรายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI โดยสัดส่วนร้อยละ 56.98 ร้อยละ 54.82 และร้อยละ 54.89 ของรายได้รวมตามลำดับ รองลงมาลำดับที่ 2) มาจากรายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.27 ร้อยละ 17.12 และร้อยละ 18.81 ของรายได้รวมตามลำดับ ลำดับที่ 3) รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.24 ร้อยละ 17.95 และร้อยละ 14.85 ของรายได้รวมตามลำดับ ลำดับที่ 4) รายได้จากการให้บริการแช่แข็งและการฝากไข่และตัวอ่อน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.88 ร้อยละ 9.62 และร้อยละ 10.87 ของรายได้รวมตามลำดับ และลำดับที่ 5) รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.43 ร้อยละ 0.41 และร้อยละ 0.24 ของรายได้รวมตามลำดับ

1.2.2 ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ

ในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาภาวะมีบุตรยากแบบครบวงจรในประเทศไทย โดยข้อมูลการให้บริการของกลุ่มบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. การให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา

ก่อนที่จะเข้ารับการรักษาการมีบุตรยากหรือตรวจความพร้อมก่อนการมีบุตร ผู้ป่วยจะเข้ารับบริการตรวจเบื้องต้นโดยแพทย์ผู้ชำนาญการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ ซึ่งถือเป็นขั้นตอนแรกที่สำคัญที่สุดเนื่องจากแพทย์จะพิจารณาแนวทางการรักษา ตรวจหาสาเหตุและวิเคราะห์ภาวะมีบุตรยากที่เหมาะสมกับคู่สมรสในแต่ละคู่ หรือการให้คำแนะนำเพื่อเตรียมความพร้อมก่อนการมีบุตร ผ่านการซักประวัติและตรวจร่างกายของทั้งฝ่ายหญิงและฝ่ายชายอย่างละเอียด เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ในการรักษาที่ดีที่สุด โดยการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา คนไข้จะชำระค่าบริการเป็นรายครั้งตามการพิจารณาของแพทย์ผู้รักษา

ขั้นตอนการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา

แผนภาพขั้นตอนการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา



ผู้ป่วยจะเข้ารับบริการตรวจความพร้อมก่อนมีบุตรโดยแพทย์ผู้ชำนาญการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ โดยมีรายละเอียดขั้นตอน ดังนี้

- 1) ผู้ป่วยลงทะเบียนผู้ป่วยและจัดทำแฟ้มประวัติตรวจรักษา โดยจะมีการตรวจสอบเอกสารที่สำคัญก่อนรับผู้ป่วยใหม่ เช่น บัตรประชาชน และทะเบียนสมรส เป็นต้น
- 2) พยาบาลจะทำการประเมินซักถาม บันทึกประวัติภาวะมีบุตรยาก และตรวจร่างกายเบื้องต้นก่อนเข้าพบแพทย์ รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการ อาทิเช่น ตรวจเลือด และวัดระดับฮอร์โมน เป็นต้น
- 3) พยาบาลจะทำการซักถามประวัติผลวิเคราะห์น้ำเชื้ออสุจิ กรณีที่ฝ่ายชายยังไม่มีผลตรวจวิเคราะห์น้ำเชื้อดังกล่าว พยาบาลจะมีการเก็บน้ำอสุจิไปตรวจ เพื่อดูปริมาณ คุณภาพ และรูปร่างของอสุจิเพื่อนำไปวินิจฉัยหาสาเหตุในการมีบุตรยากในเพศชาย
- 4) หลังจากซักถามประวัติเบื้องต้นแล้ว ผู้ป่วยจะเข้าพบแพทย์เพื่อตรวจวิเคราะห์หาสาเหตุของภาวะมีบุตรยาก โดยแพทย์จะซักถามอาการและประวัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับตรวจประวัติการรักษาเดิม
- 5) การตรวจร่างกายฝ่ายหญิง โดยการตรวจภายใน (Per Vaginal examination: PV) รวมทั้งการอัลตราซาวด์ผ่านทางช่องคลอด (Transvaginal ultrasound: TVS) เพื่อใช้ในการพิจารณาวิธีการรักษาที่เหมาะสมกับผู้ป่วย เช่น IVF หรือ ICSI เป็นต้น
- 6) พยาบาลจะให้คำปรึกษาและแนะนำแพ็คเกจในการรักษาตามคำสั่งแพทย์ โดยก่อนเข้ารับการรักษาการมีบุตรยากทุกวิธี ผู้ป่วยทุกรายจะต้องลงนามให้ความยินยอมเพื่อรับการรักษาด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ โดยจะมีการชี้แจงขั้นตอนในการรักษา ปัจจัยที่ส่งผลต่ออัตราความสำเร็จ ความเสี่ยง หรือภาวะแทรกซ้อนที่อาจเกิดขึ้นให้ผู้ป่วยรับทราบก่อนให้ความยินยอม
- 7) พยาบาลจะทำการนัดหมายและออกบัตรนัดให้กับผู้ป่วย รวมถึงให้ผู้ป่วยประเมินความพึงพอใจในการรักษาครั้งนี้ เพื่อใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น



ทีมแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง
ที่พร้อมเต็มเต็มทุกความฝันของครอบครัว

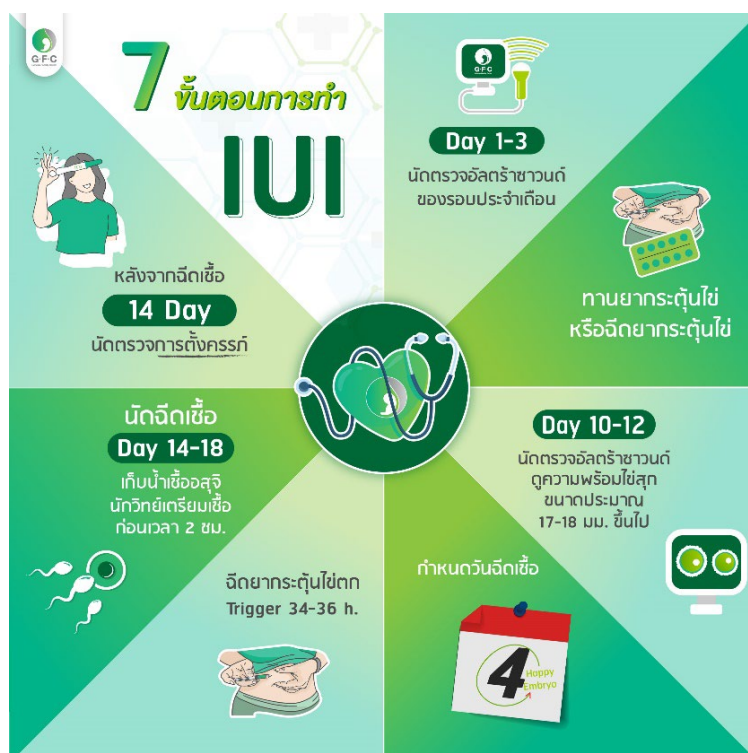


2. การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI (Intrauterine insemination)

การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI (Intrauterine insemination) เป็นการฉีดน้ำเชื้ออสุจิที่ได้จากการคัดเชื้อเข้าไปในโพรงมดลูกผ่านสายสวนในวันที่ฝ่ายหญิงมีการตกไข่ เพื่อให้เกิดการตั้งครรภ์โดยไม่ต้องมีเพศสัมพันธ์ตามธรรมชาติ และเพิ่มโอกาสการประสบความสำเร็จในการปฏิสนธิ ซึ่งแพทย์จะพิจารณาการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI เป็นลำดับแรกเมื่อคู่สมรสฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือทั้งสองฝ่ายมีความผิดปกติ และเหมาะสมกับผู้ที่มีอายุไม่สูงและไม่ได้มีปัญหามีบุตรยากที่รุนแรง เช่น อสุจิมีน้อยและปริมาณน้อย และปากมดลูกมีขนาดเล็ก เป็นต้น เนื่องจากวิธีการทำ IUI ไม่ต้องมีการผ่าตัดและไม่ต้องพักฟื้น จึงใช้เวลาในการรักษาประมาณ 2 สัปดาห์ซึ่งน้อยกว่าการทำ ICSI อย่างไรก็ตาม การรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI มีอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์ (Pregnancy Success Rate) ที่น้อยกว่าการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI เนื่องจากเป็นเพียงการฉีดอสุจิเข้าโพรงมดลูกในวันที่ฝ่ายหญิงมีการตกไข่ ซึ่งเป็นวิธีที่มีความใกล้เคียงกับวิธีธรรมชาติ โดยหากคนไข้มีปัญหาความผิดปกติหรือเข้าข่ายภาวะการมีบุตรยาก แพทย์จะพิจารณาวิธีการในการรักษาเป็นการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI แทน เพื่อเพิ่มอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์

ขั้นตอนการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI

แผนภาพขั้นตอนการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI

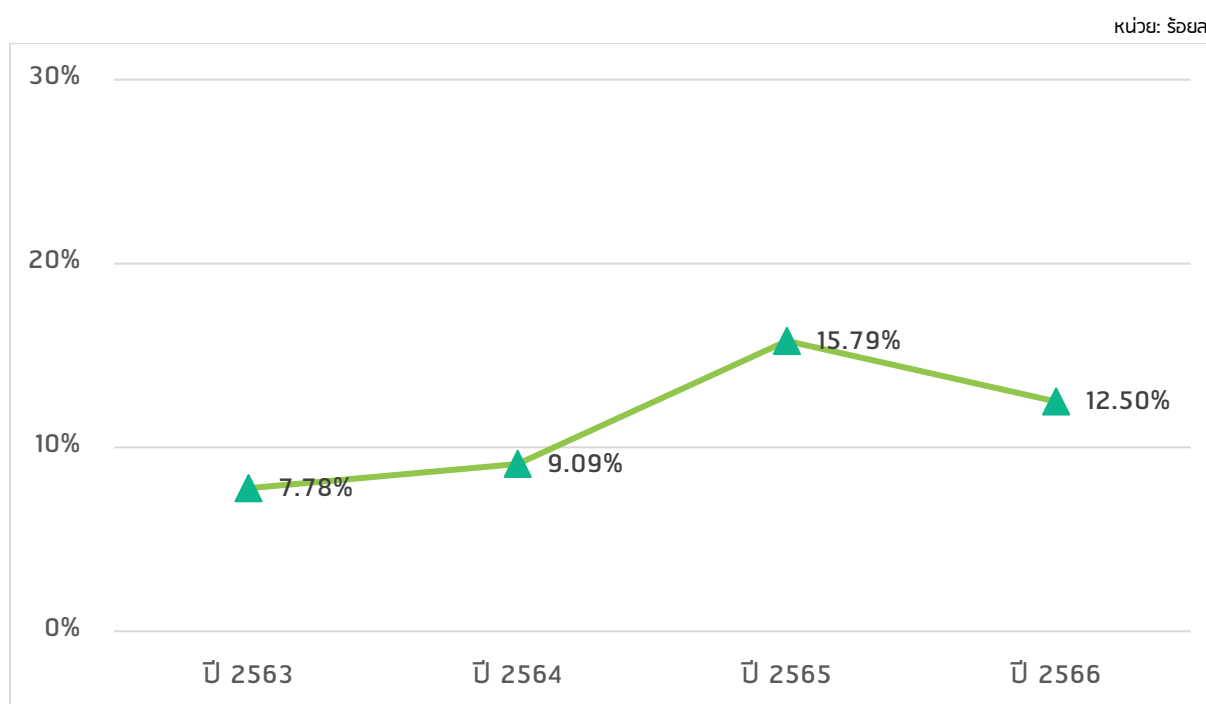


หลังจากที่ผู้ป่วยพบแพทย์เพื่อเข้ารับบริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาและแพทย์ผู้ชำนาญการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ได้พิจารณาแนวทางการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF เรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดขั้นตอนการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ดังนี้

- 1) ผู้ป่วยเข้ารับการตรวจอัลตราซาวด์ 1 ถึง 3 วันแรกของการมีประจำเดือนเพื่อประเมินความเหมาะสมแก่การกระตุ้นไข่
- 2) หลังจากได้รับการกระตุ้นไข่แล้ว ฝ่ายหญิงมารับการตรวจวัดขนาดไข่ด้วยอัลตราซาวด์เป็นระยะตามแพทย์นัด
- 3) แพทย์ตรวจวินิจฉัยตัดสินวันตกไข่เพื่อกำหนดวันฉีดน้ำเชื้อสุมเข้าสู่โพรงมดลูกโดยอาจให้มีการตรวจปัสสาวะ เพื่อตรวจฮอร์โมนไข่ตก หรือฉีดยากระตุ้นไข่ตกร่วมด้วย
- 4) ในวันที่นัดฉีดน้ำเชื้อสุมเข้าสู่โพรงมดลูกฝ่ายชายมาพร้อมฝ่ายหญิงเพื่อเก็บน้ำเชื้อสุม โดยให้งดหลังน้ำเชื้อ มาเป็นเวลา 3 ถึง 5 วัน ก่อนวันฉีดน้ำเชื้อ
- 5) หลังฉีดน้ำเชื้อสามารถปฏิบัติตนและใช้ชีวิตประจำวันได้ตามปกติ
- 6) ประมาณ 2 สัปดาห์หลังจากฉีดน้ำเชื้อ หากคนไข้ประจำเดือนไม่มา สามารถตรวจปัสสาวะเพื่อทดสอบการตั้งครรภ์ได้

ในปี 2563 - 2566 อัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์ (Pregnancy Success Rate) จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของกลุ่มบริษัท โดยคำนวณจากจำนวนคนไข้ที่ตั้งครรภ์ต่อจำนวนคนไข้ที่เข้ารับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั้งหมด เท่ากับ ร้อยละ 7.78 ร้อยละ 9.09 ร้อยละ 15.79 และร้อยละ 12.50 ตามลำดับ

แผนภูมิแสดงอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของกลุ่มบริษัท



ที่มา: ฝ่ายบริหารของบริษัท

3. การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI (Intracytoplasmic Sperm Injection)

การให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI (Intracytoplasmic Sperm Injection) คือ การนำไข่และเชื้ออสุจิมาปฏิสนธิภายนอกอย่างอ่อนนุ่มมีการเจริญเติบโตเป็นตัวอ่อน โดยการฉีดตัวอสุจิเข้าสู่เซลล์ไข่โดยตรงเพื่อเพิ่มโอกาสในการปฏิสนธิ ซึ่งมักใช้ในกรณีที่ฝ่ายชายมีความผิดปกติของอสุจิแบบรุนแรงหรือตรวจไม่พบตัวอสุจิเลย

โดยการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI นั้น เหมาะสำหรับผู้สมรสที่เข้าข่ายภาวะผู้มีบุตรยาก ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่ทารกจะมีความผิดปกติได้ จึงเป็นวิธีที่มีอัตราความสำเร็จสูงเมื่อเทียบกับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธีอื่นและเป็นวิธีที่นิยมที่สุดในปัจจุบัน ซึ่งกลุ่มบริษัทมีทีมแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางดูแลคนไข้ร่วมกันกับทีมนักวิทยาศาสตร์ชำนาญการตลอดทุกเคส อย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ยังมีห้องปฏิบัติการ (LAB) และห้องผ่าตัดพร้อมทั้งบริการวิสัญญีที่ได้มาตรฐานและมีความสะอาดเทียบเท่าห้องผ่าตัดใหญ่ รวมทั้งมีเครื่องมือ อุปกรณ์ วัสดุทางการแพทย์ และเทคโนโลยีที่ได้รับการรับรองมาตรฐานและความปลอดภัยจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) ในการให้บริการ อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังมีการใช้เทคโนโลยีการเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน Geri plus ซึ่งมีระบบ EEVA ที่ใช้วิเคราะห์ ประเมินพัฒนาการ และคัดเลือกลูกตัวอ่อนที่ดีที่สุด เพื่อเป็นทางเลือกในการเพิ่มโอกาสความสำเร็จของการตั้งครรภ์ได้มากขึ้น ทั้งนี้ ลูกค่าจะมีการชำระค่าบริการเป็นแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ซึ่งแพ็คเกจการรักษาขึ้นอยู่กับพิจารณาตามความเหมาะสมของผู้สมรสแต่ละรายตามแนวทางการวินิจฉัยโดยแพทย์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดเบื้องต้นดังนี้

- 1) แพ็คเกจการรักษาแบบที่ 1 (Package ICSI Delight) เป็นแพ็คเกจเริ่มต้น ซึ่งเป็นแพ็คเกจสำหรับคนไข้ที่มีอายุน้อย (อายุไม่เกิน 37 ปี) และมีระดับฮอร์โมนเป็นไปตามที่แพทย์พิจารณาเห็นว่าเหมาะสม โดยคนไข้กลุ่มนี้ส่วนใหญ่จะมีจำนวนไข่ค่อนข้างมาก ไข่มีคุณภาพดีและแข็งแรง จึงทำให้มีโอกาสในการปฏิสนธิที่มากกว่า จึงเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการตั้งครรภ์ได้
- 2) แพ็คเกจการรักษาแบบที่ 2 (Package ICSI) เป็นแพ็คเกจปกติ สำหรับคนไข้ที่เป็นเคสที่ค่อนข้างยากขึ้น และมีปัญหาทางด้านสุขภาพเป็นไปตามที่แพทย์พิจารณา โดยไข่ที่เก็บได้จะมีจำนวนน้อยลง คุณภาพและความแข็งแรงของไข่น้อยลง เมื่อเทียบกับคนไข้จากแพ็คเกจการรักษาแบบที่ 1 จึงทำให้ทีมแพทย์และทีมนักเทคนิคการแพทย์ต้องใช้ความระมัดระวังและความซับซ้อนมากขึ้นในการให้บริการรักษา
- 3) แพ็คเกจการรักษาแบบที่ 3 (Package ICSI Premium) เป็นแพ็คเกจสำหรับคนไข้ที่เป็นเคสที่ค่อนข้างซับซ้อน อาจมีปัญหาด้านสุขภาพ หรือคุณภาพและความแข็งแรงของไข่น้อยลง ซึ่งจะมีการรักษาโดยแพทย์ที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในระดับสูง

ขั้นตอนการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI

แผนภาพขั้นตอนการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI



หลังจากที่ผู้ป่วยพบแพทย์เพื่อเข้ารับบริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาและแพทย์ผู้ชำนาญการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ได้พิจารณาแนวทางการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI เรียบร้อยแล้ว ผู้ป่วยจะเข้าสู่กระบวนการรักษาโดยสามารถแบ่งกระบวนการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ได้เป็น 3 ขั้นตอน ดังนี้

กระบวนการที่ 1: การกระตุ้นไข่

เป็นกระบวนการที่แพทย์พิจารณาให้ยาฉีดกระตุ้นไข่เพื่อให้ไข่ได้ไข่ตามขนาดที่เหมาะสม โดยแพทย์จะมีการประเมินความพร้อมของผู้ป่วยก่อนการกระตุ้นไข่ผ่านการตรวจอัลตราซาวด์ในช่วง 1 ถึง 3 วันแรกของการมีประจำเดือน จากนั้นแพทย์จะให้ยาฉีดกระตุ้นไข่ และนัดตรวจวัดขนาดไข่ด้วยเครื่องอัลตราซาวด์เป็นระยะ เมื่อไข่มีขนาดโตที่เหมาะสม ฝ่ายหญิงจะได้รับการฉีดยากระตุ้นไข่ตกและนัดวันมาเก็บไข่ผ่านทางช่องคลอด

กระบวนการที่ 2: การเก็บไข่ ปฏิสนธิ และเลี้ยงตัวอ่อน

เมื่อไข่มีขนาดที่เหมาะสมตามการพิจารณาของแพทย์ผู้ชำนาญการแล้ว ในวันที่นัดเก็บไข่ ฝ่ายชายจะมาพร้อมฝ่ายหญิงเพื่อมาเก็บน้ำเชื้อสุจิ โดยไข่และอสุจิจะถูกนำไปปฏิสนธิจนเป็นตัวอ่อนและเพาะเลี้ยงในน้ำยาเลี้ยงให้เจริญเติบโตเป็นตัวอ่อนคุณภาพดีในห้องปฏิบัติการโดยนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการด้านการเลี้ยงตัวอ่อนโดยเฉพาะ ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 5 ถึง 6 วัน ทั้งนี้ การเลี้ยงตัวอ่อนในห้องปฏิบัติการสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่

- 1) การเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบเปิด ซึ่งเป็นการเลี้ยงตัวอ่อนในจานเพาะเลี้ยงตัวอ่อน (Plate) โดยน้ำยาเลี้ยงตัวอ่อนจะมีการสัมผัสโดยตรงกับบรรยากาศในตู้เลี้ยงตัวอ่อน
- 2) การเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน (Geri plus) ซึ่งมีระบบ EEVA ที่ใช้วิเคราะห์ ประเมิน พัฒนาการ และคัดเลือกตัวอ่อนที่ดีที่สุด โดยเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนนี้จะช่วยควบคุมอุณหภูมิ ความชื้น และน้ำยาที่ใช้เลี้ยงตัวอ่อนให้อยู่ในสภาวะที่เหมาะสม ภายในเครื่องติดตั้งระบบกล้องถ่ายภาพจุลทรรศน์คุณภาพสูงและสามารถติดตามพัฒนาการของตัวอ่อนได้โดยละเอียดตลอด 24 ชั่วโมง โดยแต่ละห้องเพาะเลี้ยงได้รับการควบคุมและสังเกตการณ์อย่างเป็นอิสระแยกขาดจากกัน ทำให้สามารถคงหรือปรับสภาวะแวดล้อมของการเพาะเลี้ยงให้เหมาะสมกับตัวอ่อนแต่ละตัว อีกทั้งยังสามารถดูพัฒนาการตัวอ่อนผ่านภาพถ่ายความละเอียดสูงได้ ดังนั้น เทคโนโลยีที่ทันสมัยนี้ จะช่วยทำให้ได้ตัวอ่อนที่มีความสมบูรณ์สูง สามารถวิเคราะห์คุณภาพของตัวอ่อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และแม่นยำ ซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสการตั้งครรภ์ให้มากขึ้น

อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน Geri plus ด้วยการใช้เทคโนโลยี EEVA ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของแพทย์ผู้ทำการรักษาและมีค่าบริการเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI

ภาพแสดงเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบเปิด



ภาพแสดงเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิด



(เครื่อง Geriplus และเทคโนโลยี EEVA)

โดยหลังจากที่ตัวอ่อนมีการเจริญเติบโตจนถึงระยะที่เหมาะสมหรือประมาณ 5 ถึง 6 วัน แพทย์ผู้รักษาวินิจฉัยคุณสมบัติของคนใช้ในการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ตามข้อบ่งชี้ทางกฎหมายเพื่อเป็นทางเลือกให้กับคนไข้ เพื่อวิเคราะห์ความผิดปกติของตัวอ่อนก่อนที่จะย้ายเข้าสู่โพรงมดลูกของฝ่ายหญิง ซึ่งเป็นการเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการตั้งครรภ์ให้สูงขึ้นมากกว่าการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI แบบปกติ โดยการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) เป็นทางเลือกใน การให้บริการที่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อที่ 2.2.4 การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS)

กระบวนการที่ 3: การเตรียมความพร้อมของเยื่อโพรงมดลูกและการย้ายตัวอ่อน

หลังการเก็บไข่ประมาณ 5 ถึง 6 วัน ตัวอ่อนที่สมบูรณ์จะได้รับการแช่แข็ง ฝ่ายหญิงจะเข้าสู่กระบวนการเตรียมความพร้อมในการย้ายตัวอ่อนในรอบเดือนถัดไปโดยการใช้ฮอร์โมนในการเตรียมเยื่อโพรงมดลูก ทั้งนี้ ในบางกรณีแพทย์อาจพิจารณาและให้คำแนะนำแก่คนไข้บางรายในการเข้ารับการตรวจความพร้อมเยื่อโพรงมดลูกก่อนย้ายตัวอ่อน

(Endometrial Receptivity Analysis: ERA) ซึ่งเป็นบริการเสริมที่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI โดยเป็นการตรวจวินิจฉัยเพื่อหาช่วงระยะเวลาที่เหมาะสมที่สุดของผู้หญิงแต่ละคนในการย้ายตัวอ่อน เพื่อให้สามารถย้ายตัวอ่อนในช่วงระยะเวลาที่ดีที่สุด และสามารถเพิ่มโอกาสในการตั้งครรภ์ได้มากขึ้น โดยหลังจากย้ายตัวอ่อนประมาณ 10 ถึง 14 วัน ฝ่ายหญิงจะเข้ารับการตรวจเลือดเพื่อดูฮอร์โมนการตั้งครรภ์



นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาผู้มีบุตรยาก ซึ่งเป็นทางเลือกในการให้บริการที่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ได้แก่ การแช่แข็งไข่/อสุจิ/ตัวอ่อน (Oocyte freezing / Sperm freezing / Embryo freezing) และการเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง (Testicular Sperm Extraction: TESE) โดยการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการรักษาผู้มีบุตรยาก จะทำโดยแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการทุกเคส ในห้องปฏิบัติการที่มีความสะอาดเทียบเท่าห้องผ่าตัดใหญ่และปลอดเชื้อตามมาตรฐานสากล โดยมีรายละเอียดดังนี้

การแช่แข็งไข่/อสุจิ/ตัวอ่อน (Oocyte freezing / Sperm freezing / Embryo freezing)

การแช่แข็งไข่และการฝากไข่สำหรับผู้เข้ารับบริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI เป็นการนำไข่ที่ได้จากกระตุ้นรังไข่เก็บออกมาภายนอกร่างกายและนำไปแช่แข็งไว้ในห้องปฏิบัติการที่มีอุณหภูมิต่ำกว่า -196 องศาเซลเซียสด้วยสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมในห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐานสากล ซึ่งสามารถเก็บไข่ได้นาน 5 ถึง 10 ปี ขึ้นอยู่กับคุณภาพของไข่ของแต่ละราย เพื่อรอการใช้งานในอนาคตเมื่อพร้อมจะตั้งครรภ์สำหรับการมีบุตรคนต่อไป ทั้งนี้ การแช่แข็งไข่และการฝากไข่เป็นบริการเสริมที่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI

การแช่แข็งอสุจิ เป็นการนำอสุจิที่ได้จากฝ่ายชายหรือจากกระบวนการเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง (Testicular Sperm Extraction: TESE) เก็บออกมาภายนอกร่างกายและนำไปแช่แข็งไว้ในห้องปฏิบัติการที่มีอุณหภูมิต่ำกว่า -196 องศาเซลเซียสด้วยสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมในห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐานสากล โดยที่ยังไม่ได้ผ่านการปฏิสนธิกับไข่จนเป็นตัวอ่อน ซึ่งเป็นวิธีสำหรับฝ่ายชายที่ต้องการเก็บอสุจิหรือสเปิร์มไว้เพื่อการใช้งานในอนาคต เนื่องจากอาจจะต้องเข้ารับการรักษามะเร็งที่มีการฉายรังสี หรือฝ่ายชายที่ต้องการทำหมันและการรักษาทางการแพทย์อื่นๆ รวมทั้งการรักษาโรคมะเร็งหลายชนิดที่อาจส่งผลเสียต่อคุณภาพของตัวอสุจิ ซึ่งเป็นเหตุผลที่ฝ่ายชายอาจเลือกที่จะแช่แข็งอสุจิก่อนที่จะได้รับการรักษา

การแช่แข็งตัวอ่อน เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นหลังการปฏิสนธิของไข่และอสุจิ และเพาะเลี้ยงตัวอ่อนแล้ว หลังจากนั้นจึงนำตัวอ่อนที่แข็งแรงมาแช่แข็งไว้ในห้องปฏิบัติการที่มีอุณหภูมิต่ำกว่า -196 องศาเซลเซียส และสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมในห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐานสากล ก่อนจะนำมาทำการย้ายตัวอ่อนกลับสู่โพรงมดลูกเมื่อพร้อมจะตั้งครรภ์ ทั้งนี้ การแช่แข็งตัวอ่อนเป็นบริการเสริมที่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI

การเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง (TESE)

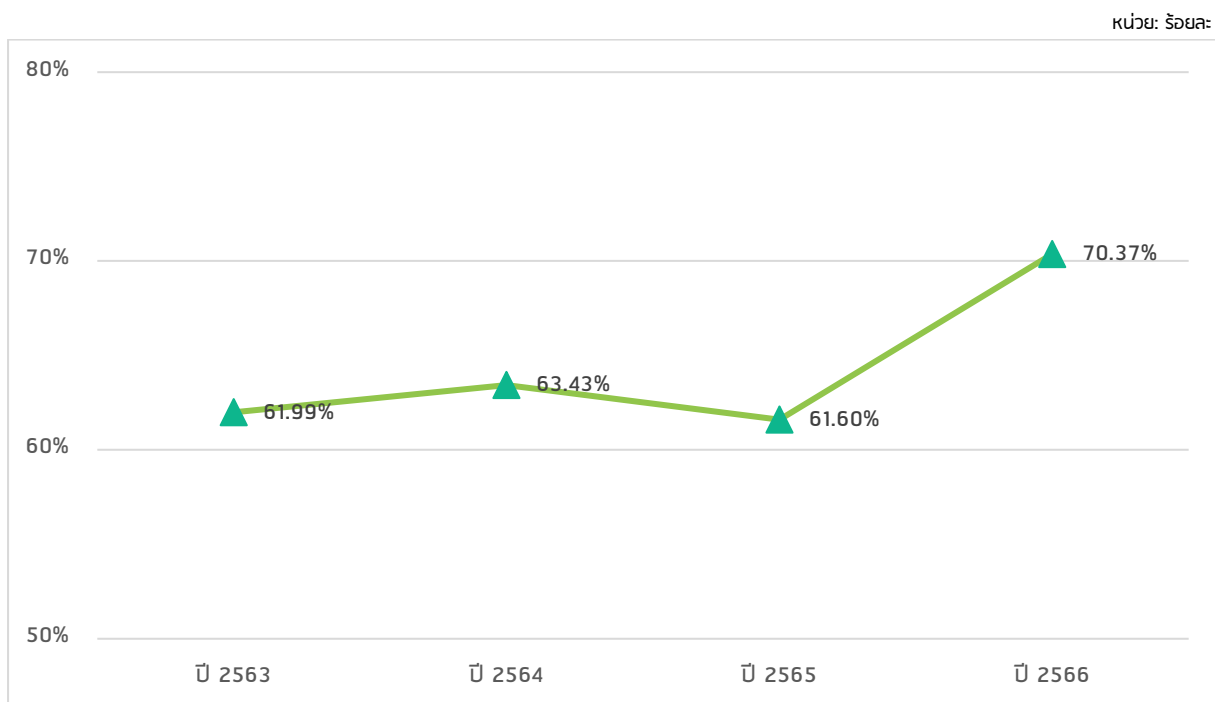
ในกรณีที่ฝ่ายชายตรวจไม่พบตัวอสุจิออกมาในน้ำเชื้อหรือไม่มีน้ำอสุจिलเลย ซึ่งมักมีสาเหตุที่ท่อนำอสุจิตันหรือไม่สามารถหลั่งน้ำอสุจิได้ จำเป็นที่จะต้องนำอสุจิออกมาจากแหล่งกำเนิดโดยตรง (ลูกอัณฑะ) โดยแพทย์จะใช้วิธีผ่าตัดเล็กเข้าไป

เอาตัวอสุจิออกจากลูกอ๊อดเพื่อเอาตัวอสุจินั้นมาทำการแช่แข็งอสุจิเพื่อรอการใช้งานในอนาคตหรือทำการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ต่อไป ซึ่งเป็นอีกหนึ่งวิธีที่ช่วยเพิ่มโอกาสการมีบุตรได้



ในปี 2563 ถึงปี 2566 อัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์ (Pregnancy Success Rate) จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ของกลุ่มบริษัท โดยคำนวณจากจำนวนคนไข้ที่ตั้งครรภ์ต่อจำนวนคนไข้ที่ใช้ตัวอ่อนทั้งหมด เท่ากับ ร้อยละ 61.99 ร้อยละ 63.43 ร้อยละ 61.60 และร้อยละ 70.37 ตามลำดับ

แผนภูมิแสดงอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ของกลุ่มบริษัท



ที่มา: ฝ่ายบริหารของบริษัท

แผนภาพสรุปขั้นตอนการให้บริการการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI



ภาพตัวอย่างความสำเร็จด้วยการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ของกลุ่มบริษัท



4. การให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS)

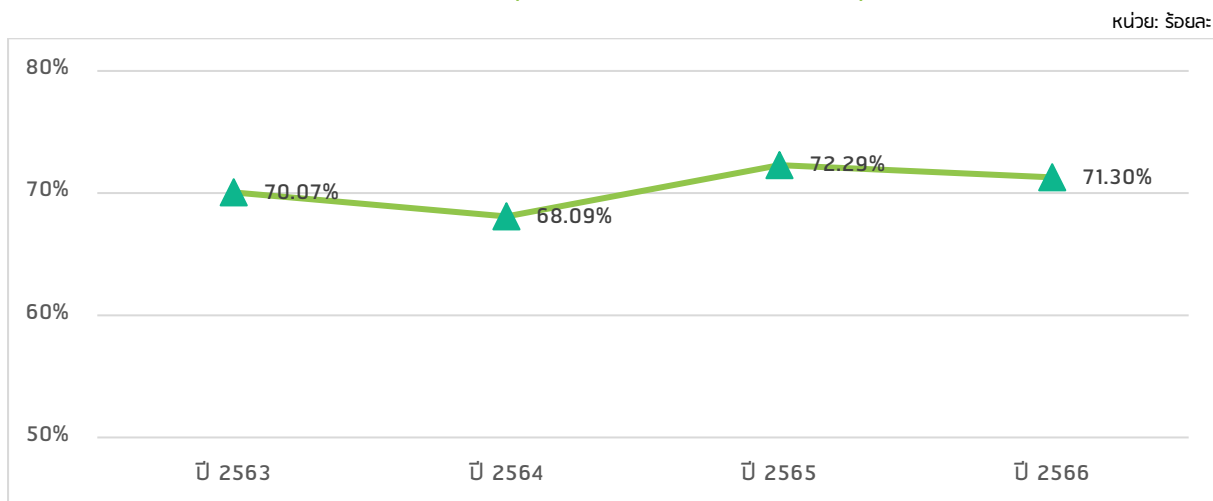
การตรวจพันธุกรรมตัวอ่อน (NGS) คือ การตรวจโครโมโซมหรือสารพันธุกรรมของตัวอ่อนด้วยเทคนิคการตรวจสอบวิเคราะห์จำนวนของโครโมโซมทั้งหมด 23 คู่ เพื่อวิเคราะห์ความผิดปกติของตัวอ่อนก่อนที่จะย้ายเข้าสู่โพรงมดลูกของฝ่ายหญิง ทำให้สามารถเลือกตัวอ่อนที่ปราศจากความผิดปกติทางพันธุกรรมอันก่อให้เกิดโรคต่างๆ ได้ โดยการตรวจโครโมโซมตัวอ่อนจะช่วยให้สามารถคัดเลือกตัวอ่อนที่มีความแข็งแรงและสมบูรณ์ สามารถคัดกรองโรคทางพันธุกรรมได้ สามารถทราบความผิดปกติของตัวอ่อนก่อนการฝังตัวได้ล่วงหน้า จึงนำไปสู่โอกาสความสำเร็จในการตั้งครรภ์ที่สูงขึ้นมากกว่าการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI แบบปกติ อย่างไรก็ตาม การตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) มีค่าบริการเพิ่มเติมจากแพ็คเกจสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI

ทั้งนี้ หลังจากที่ตัวอ่อนมีการเจริญเติบโตเต็มที่แล้ว แพทย์ผู้รักษาจะพิจารณาคุณสมบัติของคนใช้ในการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ตามข้อบ่งชี้ทางกฎหมาย (ของกลุ่มสมรสฝ่ายชายหรือฝ่ายหญิง) เช่น ภรรยาที่มีอายุตั้งแต่ 35 ปีขึ้นไป หรือมีข้อบ่งชี้ทางการแพทย์ว่าตัวอ่อนอาจมีความเสี่ยงต่อความผิดปกติทางพันธุกรรม ไม่ตั้งครรภ์ตั้งแต่ 2 ครั้งขึ้นไป ติดต่อกันในการให้บริการเกี่ยวกับเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ มีประวัติการแท้งบุตร และสามีหรือภรรยาคนใดคนหนึ่ง หรือทั้งสองคนมีพันธุกรรมผิดปกติ ซึ่งอาจถ่ายทอดไปสู่ทารกได้เมื่อเกิดการตั้งครรภ์ โดยการถ่ายทอดมีความเสี่ยงชัดเจน เป็นต้น



ในปี 2563 ถึงปี 2566 อัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์ (Pregnancy Success Rate) จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ที่เพิ่มบริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ของกลุ่มบริษัท โดยคำนวณจากจำนวนคนไข้ที่ตั้งครรภ์ต่อจำนวนคนไข้ที่ใส่ตัวอ่อนทั้งหมด เท่ากับ ร้อยละ 70.07 ร้อยละ 68.09 ร้อยละ 72.29 และ ร้อยละ 71.30 ตามลำดับ

แผนภูมิแสดงอัตราความสำเร็จในการตั้งครรภ์จากการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI
ที่เพิ่มบริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ของกลุ่มบริษัท



ที่มา: ฝ่ายบริหารของบริษัท

5. การให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่ (Oocyte freezing)

การแช่แข็งไข่และการฝากไข่ เป็นการนำไข่ที่ได้จากกระตุ้นรังไข่ เก็บออกมาภายนอกร่างกายและนำไปแช่แข็งไว้ในห้องปฏิบัติการที่มีอุณหภูมิต่ำกว่า -196 องศาเซลเซียสและสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมในห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐานสากล โดยที่ยังไม่ผ่านการปฏิสนธิกับอสุจินเป็นตัวอย่าง เพื่อรอการใช้งานในอนาคตเมื่อพร้อมจะตั้งครรภ์ โดยสามารถเก็บไข่ได้นาน 5 ถึง 10 ปี ขึ้นอยู่กับคุณภาพของไข่ของคนไข้แต่ละราย ซึ่งการแช่แข็งไข่หรือการฝากไข่นั้น คนไข้ไม่ต้องพักฟื้น ผู้รับบริการสามารถวางแผนการมีบุตรในอนาคตได้ด้วยตนเอง สามารถลดความเสี่ยงของการมีบุตรยาก สามารถคงคุณภาพของไข่ไว้ไม่ให้เสื่อมไปตามอายุจริง และลดความเสี่ยงของโครโมโซมผิดปกติตามอายุมารดา จึงเป็นที่นิยมมากขึ้นในปัจจุบันสำหรับกลุ่มลูกค้าผู้ที่วางแผนมีบุตรในอนาคต เนื่องจากผู้หญิงมีแนวโน้มที่จะแต่งงานหรือมีบุตรเมื่ออายุมากขึ้น ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงที่จะมีบุตรที่มีความผิดปกติเกี่ยวกับโครโมโซมมากขึ้นเช่นกัน



ภาพตัวอย่างความสำเร็จจากการให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่ของกลุ่มบริษัท



การปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐาน ใบอนุญาตและใบรับรองที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยาก

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจคลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสาขาสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานการการรักษามีการขอใบอนุญาตและใบรับรองที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) พระราชบัญญัติสถานพยาบาล พ.ศ. 2541 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุขพระราชบัญญัติสถานพยาบาล พ.ศ. 2541 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม)

ได้มีการกำหนดให้คลินิกเวชกรรมเฉพาะทางจะต้องยื่นขออนุญาตและจดทะเบียนต่อสำนักพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข โดยจะต้องมีรายละเอียดและเงื่อนไขที่สำคัญ เช่น แผนผังภายในสถานพยาบาล ชื่อผู้ประกอบการวิชาชีพเวชกรรมที่ได้รับอนุมัติจากแพทยสภา และใบอนุญาตประกอบวิชาชีพหรือใบประกอบโรคศิลปะของแพทย์ เป็นต้น

โดยกลุ่มบริษัทได้รับอนุญาตที่สำคัญดังกล่าวครบถ้วน ได้แก่ ใบอนุญาตให้ประกอบกิจการสถานพยาบาล (ส.พ.7) และใบอนุญาตให้ดำเนินการสถานพยาบาล (ส.พ.19)

- 2) พระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ.2558

พระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ.2558 จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดสถานะความเป็นบิดามารดาที่สอดคล้องกฎหมายของเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ให้เหมาะสม ตลอดจนควบคุมการศึกษาวิจัยทางวิทยาศาสตร์การแพทย์เกี่ยวกับตัวอ่อนและเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ให้มีการนำไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง

โดยบริษัทปฏิบัติตามพระราชบัญญัติดังกล่าวอย่างครบถ้วนและได้รับการรับรองมาตรฐานในการให้บริการเกี่ยวกับเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ.2558 (แบบ กทพ.9) และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ หรือ กทพ.

ซึ่งเป็นคณะกรรมการที่จัดตั้งเพื่อควบคุม ตรวจสอบ กำกับดูแล และกำหนดนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตามพระราชบัญญัติดังกล่าว โดยแบ่งออกเป็น 6 หมวด โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หมวดที่ 1 คณะกรรมการคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ (กทพ.)

ซึ่งเป็นคณะกรรมการที่จัดตั้งเพื่อควบคุม ตรวจสอบ กำกับดูแล และกำหนดนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตามพระราชบัญญัติดังกล่าว

หมวดที่ 2 การให้บริการเกี่ยวกับเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

- คุณสมบัติของผู้ประกอบวิชาชีพเวชกรรมนี้ ต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามและปฏิบัติตามมาตรฐานตามที่แพทยสภากำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ
- ก่อนการให้บริการ ผู้ให้บริการจะต้องจัดให้มีการตรวจและประเมินความพร้อมทางด้านร่างกาย จิตใจและสภาพแวดล้อมของผู้ขอรับบริการตามที่แพทยสภากำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ
- การสร้าง เก็บรักษา การใช้ประโยชน์จากตัวอ่อน หรือการทำให้สิ้นสภาพของตัวอ่อน ต้องดำเนินการตามที่แพทยสภากำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ แต่ห้ามเก็บรักษาหรือใช้ประโยชน์จากตัวอ่อนที่มีอายุเกินกว่า 14 วันนับจากวันที่ปฏิสนธิ
- ผู้ให้บริการอาจทำการตรวจวินิจฉัยโรคทางพันธุกรรมในตัวอ่อนที่อาจเกิดขึ้นได้ตามความจำเป็นและสมควร ทั้งนี้ต้องไม่เป็นการเลือกเพศ โดยให้เป็นไปตามที่แพทยสภากำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ

- การผสมเทียมต้องกระทำโดยสามีและภรรยาที่ชอบด้วยกฎหมาย

หมวดที่ 3 การตั้งครรภ์แทน

- สามีและภรรยาที่ชอบด้วยกฎหมายซึ่งมีอาจตั้งครรภ์ได้ต้องมีสัญชาติไทย และกรณีที่ฝ่ายหนึ่งไม่ได้มีสัญชาติไทย ต้องจดทะเบียนมาแล้วไม่น้อยกว่า 3 ปี
- หญิงที่รับตั้งครรภ์แทนต้องไม่ใช่บุพการีหรือผู้สืบสันดาน / ต้องเป็นญาติสืบสายโลหิตของสามีหรือภรรยา ดังกล่าว ในกรณีที่ไม่มีญาติ ให้หญิงอื่นตั้งครรภ์แทนได้ ทั้งนี้ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงสาธารณสุขประกาศกำหนด / ต้องเป็นหญิงที่เคยมีบุตรมาก่อนแล้วเท่านั้น หากมีสามี จะต้องได้รับความยินยอมจากสามีด้วย
- การตั้งครรภ์แทน ทำได้ 2 วิธี ได้แก่ ใช้ตัวอ่อนที่เกิดจากอสุจิของสามี และ/หรือ ไข่ของภรรยาที่ชอบด้วยกฎหมาย (ห้ามมิให้ใช้ไข่ของหญิงที่รับตั้งครรภ์แทน และห้ามดำเนินการตั้งครรภ์แทนเพื่อประโยชน์ทางการค้า)
- ทั้งนี้ ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่มีการให้บริการในส่วนนี้แต่หากในอนาคตจะต้องมีการให้บริการเกี่ยวกับการตั้งครรภ์แทน กลุ่มบริษัทจะดำเนินการปฏิบัติตามการขออนุญาตต่างๆ อย่างครบถ้วน

หมวดที่ 4 ความเป็นบิดาและมารดาของเด็กและการคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

- ให้เด็กนั้นเป็นบุตรชอบด้วยกฎหมายของสามีและภรรยาที่ชอบด้วยกฎหมายซึ่งประสงค์จะมีบุตร (ผู้บริจาคอสุจิหรือไข่ ไม่มีสิทธิและหน้าที่ระหว่างกันตามประมวลกฎหมาย)

หมวดที่ 5 การควบคุมการดำเนินการเกี่ยวกับเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

- ผู้ประกอบวิชาชีพเวชกรรมที่จะใช้ตัวอ่อนที่เหลือจากการรักษาเพื่อการศึกษาวิจัยต้องได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการ โดยห้ามศึกษาวิจัยตัวอ่อนที่อายุเกิน 14 วันนับจากวันปฏิสนธิ (ไม่รวมเวลาแช่แข็งตัวอ่อน)
- ห้ามนำอสุจิ ไข่ ตัวอ่อน หรือส่วนหนึ่งส่วนใดของเซลล์ดังกล่าวใส่เข้าไปในร่างกายสัตว์
- ห้ามซื้อ เสนอซื้อ ขาย นำเข้า หรือส่งออก อสุจิ ไข่ หรือตัวอ่อน
- หากเจ้าของอสุจิ ไข่ หรือตัวอ่อนที่ฝากไว้กับผู้รับฝากตายลง ห้ามนำอสุจิ ไข่ หรือตัวอ่อนดังกล่าวมาใช้ เว้นแต่มีการให้ความยินยอมเป็นหนังสือไว้ก่อนตาย และต้องใช้เพื่อบำบัดรักษาภาวะการมีบุตรยากของสามีหรือภรรยา ดังกล่าวที่ยังมีชีวิตอยู่เท่านั้น
- หากผู้ประกอบวิชาชีพเวชกรรมที่ให้บริการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน ให้ถือว่าฝ่าฝืนจริยธรรมแห่งวิชาชีพเวชกรรม

หมวดที่ 6 บทกำหนดโทษ เป็นไปตามกฎหมายวิชาชีพ กฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และกฎหมายอาญา

- 1) หลักเกณฑ์การขออนุมัติการโฆษณาหรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล โดยกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข

กลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องกับการโฆษณา โดยกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการยื่นคำขอและได้รับอนุมัติสื่อภาพและข้อความที่ใช้ในการโฆษณาหรือประกาศจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สำหรับการโฆษณาหรือประกาศทางสื่ออินเทอร์เน็ต ได้แก่ Facebook Line Official และ Instagram อย่างครบถ้วน ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติสถานพยาบาล พ.ศ. 2541 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีการ เงื่อนไขและค่าใช้จ่ายในการโฆษณาหรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล พ.ศ. 2562 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และคู่มือการปฏิบัติงานการพิจารณาอนุมัติการโฆษณาหรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล นอกจากนี้ ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาดของกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้ควบคุมและตรวจสอบข้อความโฆษณาต่างๆ ก่อนการเผยแพร่สู่สาธารณะ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการโฆษณาอย่างครบถ้วน

1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

จากประสบการณ์ของทีมแพทย์ผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์และความรู้ด้านสูติรีเวชและการรักษาผู้มีบุตรยากมากกว่า 20 ปี และทีมนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการด้านการเพาะเลี้ยงตัวอ่อน กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดแผนกลยุทธ์ในด้านต่างๆ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว และดำรงความเป็นผู้นำในตลาดที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยแห่งหนึ่งของประเทศไทย โดยมีรายละเอียดข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทตามที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น

นโยบายในการกำหนดราคา

การกำหนดอัตราค่าบริการทางการแพทย์ผู้มีบุตรยาก

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคา โดยการบวกจากต้นทุนที่เกิดขึ้น (Cost-Plus Pricing) เพื่อให้สามารถกำหนดอัตราค่าใ้ และติดตามผลกำไรได้อย่างใกล้ชิด และสามารถปรับตัวให้เข้ากับโครงสร้างต้นทุนได้อย่างตลอด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายที่จะไม่แข่งขันด้านราคา เนื่องจากกลุ่มลูกค้ามีความอ่อนไหวต่อราคาค่อนข้างต่ำ ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะเน้นที่คุณภาพของการรับบริการมากกว่าด้านราคา ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถรักษาคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการได้อย่างสม่ำเสมอโดยไม่ต้องคำนึงถึงการแข่งขันทางด้านราคา และมีความแตกต่างจากคู่แข่งรายอื่นในตลาด

1.2.4 ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย

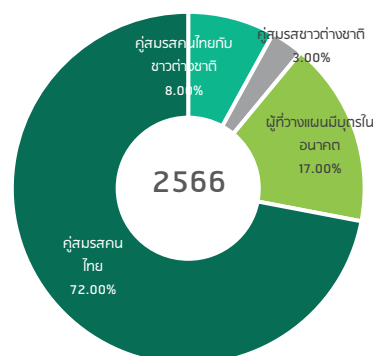
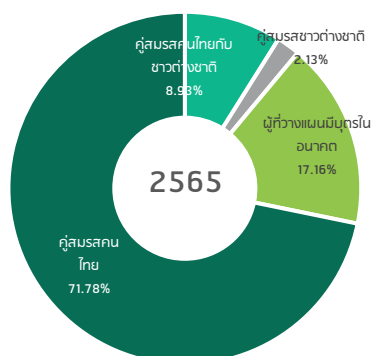
กลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีทั้งกลุ่มลูกค้าในประเทศ และกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าในช่วงวัยทำงานที่มีช่วงอายุเฉลี่ย 30 ปีขึ้นไป และเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงสูง หรือเป็นกลุ่มลูกค้าที่ต้องการมีบุตร โดยลูกค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มที่มีความอ่อนไหวต่อราคาและความอ่อนไหวต่อความผันผวนทางเศรษฐกิจค่อนข้างต่ำ ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถรักษาคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการได้อย่างสม่ำเสมอโดยไม่ต้องคำนึงถึงการแข่งขันทางด้านราคา ซึ่งสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าที่กล่าวข้างต้นออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่

- 1) กลุ่มลูกค้าผู้ที่วางแผนมีบุตรในอนาคต
กลุ่มลูกค้าผู้ที่วางแผนมีบุตรในอนาคตเป็นกลุ่มลูกค้าที่เข้ารับบริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่กับกลุ่มบริษัท เนื่องจากในปัจจุบัน ผู้หญิงมีการวางแผนการมีบุตรในอนาคตมากขึ้น จึงนิยมฝากไข่มากขึ้น โดยกลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้สามารถวางแผนการมีบุตรในอนาคตได้ด้วยตนเอง สามารถลดความเสี่ยงของการมีบุตรยาก และลดความเสี่ยงของโครโมโซมผิดปกติตามอายุมารดา
- 2) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสคนไทยที่สนใจอยากมีบุตร
- 3) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสคนไทยกับชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร
- 4) กลุ่มลูกค้าคู่สมรสชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร

ทั้งนี้ สัดส่วนจำนวนผู้ใช้แต่ละประเภทที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท ในปี 2565 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

แผนภาพแสดงสัดส่วนจำนวนผู้ใช้แต่ละประเภทที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท

หน่วย: ร้อยละ



ที่มา: ฝ่ายบริหารของบริษัท

ในภาพรวมกลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทเป็นกลุ่มลูกค้าในประเทศ โดยปี 2565 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีกลุ่มลูกค้าในประเทศที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 97.87 และร้อยละ 97.00 ตามลำดับ และกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.13 และร้อยละ 3.00 ตามลำดับ

โดยรายละเอียดกลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทเป็นคู่สมรสคนไทยที่สนใจอยากมีบุตร โดยปี 2565 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีจำนวนลูกค้าคู่สมรสคนไทยที่สนใจอยากมีบุตรที่เข้ารับการรักษาที่บริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.78 และร้อยละ 72 ของจำนวนคนไข้ทั้งหมด ตามลำดับ รองลงมาเป็นลูกค้าผู้ที่วางแผนมีบุตรในอนาคต เท่ากับร้อยละ 17.16 และร้อยละ 17.00 ของจำนวนคนไข้ทั้งหมด ตามลำดับ และลูกค้าคู่สมรสคนไทยกับชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร โดยมีสัดส่วนร้อยละ 8.93 และร้อยละ 8.00 ของจำนวนคนไข้ทั้งหมด ตามลำดับ จำนวนคนไข้ที่เหลือเป็นลูกค้าคู่สมรสชาวต่างชาติที่สนใจอยากมีบุตร เท่ากับร้อยละ 2.13 และร้อยละ 3.00 ของจำนวนคนไข้ทั้งหมด ตามลำดับ

1.2.5 การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

1) ลูกค้าติดต่อเข้ามาโดยตรง (Walk-in)

ลูกค้าสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลได้ด้วยตนเองที่คลินิก หรือติดต่อผ่านเบอร์โทรศัพท์ของกลุ่มบริษัท เพื่อสอบถามข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากและทำนัดเพื่อพบแพทย์ เนื่องจากชื่อเสียงและอัตราความสำเร็จของการตั้งครรภ์และการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากของกลุ่มบริษัท ส่งผลให้ลูกค้ามีการแนะนำกันปากต่อปาก (Word of mouth) จนทำให้กลุ่มบริษัทเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในวงการการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยาก จึงทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสขยายฐานลูกค้าในการนำเสนอการให้บริการไปได้กว้างขึ้น

2) ลูกค้าติดต่อผ่านช่องทางโซเชียลมีเดีย เช่น Facebook Instagram Tiktok Line official Twitter และ Youtube เป็นต้น

กลุ่มบริษัทเน้นทำการตลาดเชิงรุกผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ซึ่งเป็นช่องทางการสื่อสารหลัก เนื่องจากการติดต่อสื่อสารในยุคปัจจุบัน ลูกค้าส่วนใหญ่จะติดต่อสอบถามข้อมูลผ่านช่องทางออนไลน์จากแพลตฟอร์มโซเชียลมีเดียต่างๆ ของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น Facebook Instagram Tiktok Line official Twitter และ Youtube เป็นต้น เนื่องจากการติดต่อสอบถามผ่านวิธีดังกล่าว เป็นช่องทางในการติดต่อสอบถามที่สะดวกและรวดเร็ว รวมทั้ง ลูกค้ายังสามารถทำการศึกษาและสอบถามข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากก่อนเข้ารับบริการรักษา เช่น ทำการศึกษาแพทย์ที่มีชื่อเสียง ศึกษาวิธีการรักษา รวมทั้งข้อดีและข้อด้อยของแต่ละวิธีการรักษา และศึกษาราคาเบื้องต้นเพื่อประกอบการตัดสินใจ รวมทั้งช่องทางออนไลน์ดังกล่าวนี้ ยังเป็นเครื่องมือทางการตลาดที่สำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายได้ดี สามารถโฆษณาสำหรับลูกค้าเฉพาะกลุ่ม และกระจายข้อมูลให้กับกลุ่มลูกค้าได้หลากหลาย

1.2.6 ภาวะอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจให้คำปรึกษาและบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธีและเทคโนโลยีที่เหมาะสม เช่น IVF เด็กหลอดแก้ว (IVF หรือ IVF/ICSI) รวมถึงการให้บริการตรวจสอบพันธุกรรมของตัวอ่อน (Next generation sequencing: NGS) และการให้บริการที่เกี่ยวข้องทางการแพทย์สำหรับผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร ดังนั้นการวิเคราะห์ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคตของกลุ่มบริษัท จึงสามารถพิจารณาได้จาก แนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศไทย แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ธุรกิจการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ธุรกิจการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI และธุรกิจให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) รวมไปถึงการประกาศนโยบายจากภาครัฐที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

1.2.6.1 ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทย

ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (Gross Domestic Product : GDP)

อัตราการเติบโตเศรษฐกิจ (%YOY)	ปี 2564	ปี 2565		ปี 2566		
		ทั้งปี	ไตรมาส 4	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ทั้งปี ^{ก)}
GDP (ณ ราคาคงที่)	1.50	2.60	1.40	2.70	1.80	2.50 - 3.00
การลงทุนรวม	3.10	2.30	3.90	3.10	0.40	1.60
- การลงทุนภาคเอกชน	3.00	5.10	4.50	2.60	1.00	1.50
- การลงทุนภาครัฐ	3.40	(4.90)	1.50	4.70	(1.10)	2.00
การบริโภคภาคเอกชน	0.60	6.30	5.60	5.40	7.80	5.00
การบริโภคภาครัฐบาล	3.70	0.20	(7.10)	(6.20)	(4.30)	(3.10)
มูลค่าการส่งออกสินค้า	19.20	5.50	(7.50)	(4.60)	(5.60)	(1.80)
มูลค่าการนำเข้าสินค้า	27.70	15.30	(0.30)	1.30	(5.00)	(1.10)
สัดส่วนดุลบัญชีสะพัดต่อ GDP	(2.10)	(3.50)	(0.70)	3.10	(1.50)	1.20
เงินเฟ้อ	1.20	6.10	5.80	3.90	1.10	1.70 - 2.20

ที่มา: สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ - กองยุทธศาสตร์และการวางแผนเศรษฐกิจมหภาค
 “ภาวะเศรษฐกิจไทย ไตรมาสสองของปี 2566 และแนวโน้มปี 2566”, 21 สิงหาคม 2566

จากรายงานภาวะเศรษฐกิจไทย ไตรมาสสองของปี 2566 และแนวโน้มปี 2566 สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ เปิดเผยว่า เศรษฐกิจไทยในไตรมาสสองของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.80 โดยปรับตัวลดลงจากร้อยละ 2.70 จากไตรมาสก่อนหน้า (%YOY) และคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2566 จะมีแนวโน้มขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.50 ถึง 3.00 โดยคาดว่ามูลค่าการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนและการลงทุนภาครัฐจะขยายตัวร้อยละ 5.00 และร้อยละ 2.00 ตามลำดับ ส่วนอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.70 ถึง 2.20 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.20 ของ GDP โดยมี 3 ปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ดังนี้

- 1) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ โดยการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนในช่วงครึ่งแรกของปีขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 6.8 เร่งตัวขึ้นจากร้อยละ 5.3 ในปี 2565 และสูงกว่าค่าเฉลี่ยร้อยละ 2.9 ในช่วง 10 ปี ก่อนหน้า (2557-2566) ตามการขยายตัวดีขึ้นในเกือบทุกหมวดสินค้าโดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้จ่ายเพื่อซื้อยานพาหนะ และหมวดบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวภายในประเทศ การขยายตัวในเกณฑ์สูงของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศสอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นของการจ้างงาน ดังจะเห็นได้จากการจ้างงานนอกภาคเกษตรที่ปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องโดยเฉพาะภาคบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว อาทิ หมวดที่พักแรมและบริการด้านอาหารที่มีการจ้างงานเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.7 และ อัตราการว่างงานในไตรมาสที่สองของปี 2566 อยู่ในระดับต่ำร้อยละ 1.1 เท่ากับไตรมาสก่อนหน้า และใกล้เคียงกับช่วงก่อนหน้าการแพร่ระบาดที่ร้อยละ 1.0 ในปี 2562 ประกอบกับความเชื่อมั่นที่สูงขึ้น สะท้อนจากดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 อยู่ที่ระดับ 55.8 นับเป็นระดับสูงสุดในรอบ 13 ไตรมาส ขณะเดียวกัน การบริโภคภายในประเทศในช่วงที่เหลือนของปียังมีแนวโน้มที่จะขยายได้ในเกณฑ์ดีต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากตลาดแรงงานที่ยังมีแนวโน้มอยู่ในภาวะตึงตัวสอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นของการจ้างงานโดยเฉพาะการจ้างงานในภาคบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว ประกอบกับการลดลงของแรงกดดัน

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566

(แบบ 56-1 One Report)

- เงินเฟ้อ ก็จะเห็นได้จากอัตราเงินเฟ้อในเดือนมิถุนายนอยู่ที่ระดับร้อยละ 0.2 ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดในรอบ 22 เดือน และในเดือนกรกฎาคม ยังคงอยู่ในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.4 ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการขยายตัวของอุปสงค์ภายในประเทศ
- 2) การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว ตามจำนวนนักท่องเที่ยวทั้งต่างชาติและนักท่องเที่ยวไทยที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยข้อมูลในช่วง 7 เดือนแรกของปี 2566 มีนักท่องเที่ยวต่างชาติรวมทั้งสิ้น 15,391,104 คน เพิ่มขึ้นร้อยละ 380.3 จาก 3,204, 177 คน ในช่วงเดียวกันของปีก่อนและในช่วงวันที่ 1 - 13 เดือนสิงหาคม 2566 มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติทั้งสิ้น 1,081,453 คน คิดเป็นเฉลี่ย 83, 189 คนต่อวัน โดยประเทศต้นทางนักท่องเที่ยวที่เดินทางมายังประเทศไทยมากที่สุด ได้แก่ มาเลเซีย จีน เกาหลีใต้ อินเดีย และเวียดนาม ทั้งนี้ ประเทศต้นทางส่วนใหญ่มีจำนวนนักท่องเที่ยวเดินทางเข้าประเทศไทยในจำนวนที่ใกล้เคียงกับช่วงก่อนหน้าการแพร่ระบาด ในขณะที่นักท่องเที่ยวจากจีนมีจำนวนสะสมในช่วง 7 เดือนแรกรวม 1,852,446 คน โดยในเดือนกรกฎาคมมีจำนวนทั้งสิ้น 409,327 คน เพิ่มขึ้นจาก 311,888 คนในเดือนก่อนหน้า และคาดว่าจะเร่งขึ้น โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี ซึ่งเป็นวันหยุดยาวในช่วงเทศกาลไหว้พระจันทร์และวันชาติจีน Golden week) นอกจากนี้ จะเห็นว่าอัตราการเข้าพักเริ่มฟื้นตัวกลับเข้าสู่ระดับเดียวกับช่วงก่อนสถานการณ์การแพร่ระบาด โดยอัตราการเข้าพักเฉลี่ยในไตรมาสที่ 2 อยู่ที่ร้อยละ 66.9 เทียบกับร้อยละ 68.0 ในช่วงเดียวกันของปี 2562
- 3) การขยายตัวของการลงทุนภายในประเทศ ทั้งการลงทุนภาคเอกชนและภาครัฐโดยการลงทุนภาคเอกชนในปี 2566 มีแนวโน้มขยายตัวได้ อย่างต่อเนื่อง สะท้อนจากยอดขอรับการส่งเสริมการลงทุนในครึ่งปีแรกของปี 2566 คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 3.64 แสนล้านบาท คิดเป็นการขยายตัวร้อยละ 69.4 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า สอดคล้องกับพื้นที่คมนาคมอุตสาหกรรมในไตรมาสที่สอง ปี 2566 อยู่ที่ 190,150 ไร่ เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.6 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยเป็นพื้นที่ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC จำนวน 146,666 ไร่ เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.5 นอกจากนี้การลงทุนภาคเอกชนยังมีแนวโน้มได้รับปัจจัยสนับสนุนจากความคืบหน้าของโครงการร่วมลงทุนระหว่างภาครัฐและภาคเอกชน (PPP) ขณะที่การลงทุนของภาครัฐมีแนวโน้มที่จะขยายตัวตามการเบิกจ่ายของงบลงทุนภายใต้งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2566 ที่มีการเบิกจ่ายสะสมไปแล้วในช่วง 3 ไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2566 (ตุลาคมถึงมิถุนายน) รวมทั้งสิ้น 349,507 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 53.3 จากกรอบวงเงิน 655,18 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.9 จากช่วงเดียวกันของปีงบประมาณก่อนหน้า นอกจากนี้ การลงทุนภาครัฐยังมีปัจจัยสนับสนุนจากการลงทุนของ รัฐวิสาหกิจในโครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญ ซึ่งคาดว่าจะมีความคืบหน้าอย่างต่อเนื่องในปี 2566

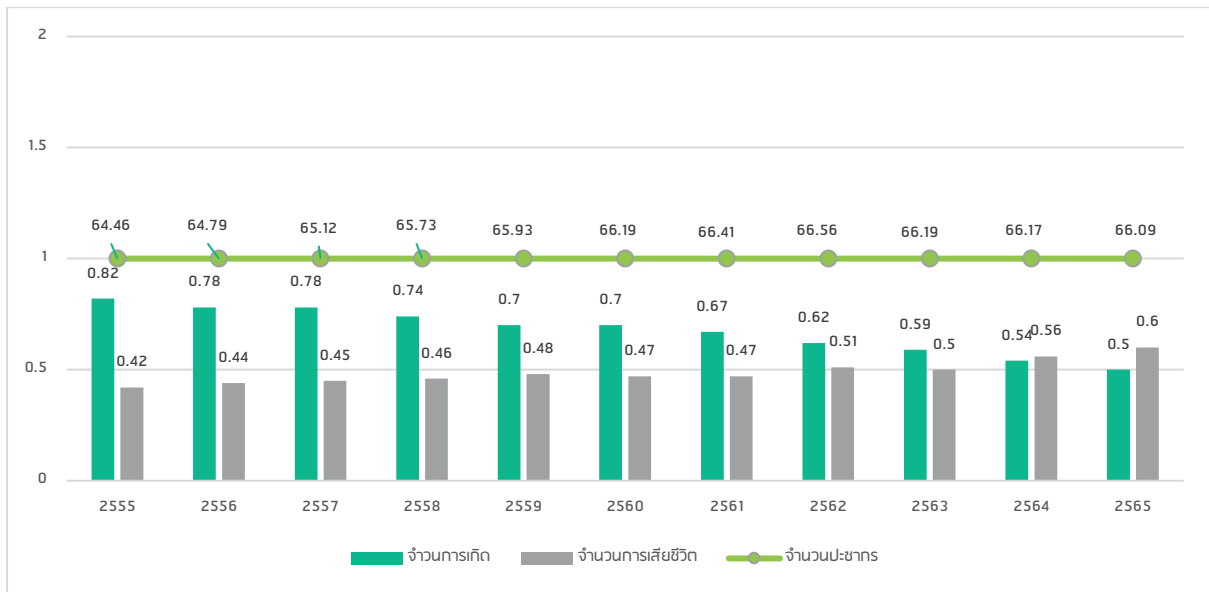
1.2.6.2 ภาพรวมสถิติข้อมูลเกี่ยวกับโครงสร้างประชากรของประเทศไทย

1) จำนวนประชากรของประเทศไทย

ปัจจุบันประเทศไทยมีจำนวนประชากรอยู่ประมาณ 66 ล้านคน และมีอัตราการเติบโตของประชากรลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยจากการเปิดเผยข้อมูลของกรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย พบว่า ประเทศไทยมีจำนวนประชากรเพิ่มขึ้นจากประมาณ 64.46 ล้านคนในปี 2555 เป็นประมาณ 66.56 ล้านคนในปี 2562 และลดลงเป็นประมาณ 66.19 ล้านคนในปี 2563 ซึ่งเป็นผลมาจากการสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 (Covid-19) และการปรับปรุงฐานข้อมูลทะเบียนราษฎรของสำนักทะเบียนกลาง และในปี 2565 ประเทศไทยมีจำนวนประชากรประมาณ 66.09 ล้านคน ลดลงจากปี 2564 ประมาณ 0.08 ล้านคน เนื่องมาจากจำนวนการเกิดของประชากรไทยที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่จำนวนการเสียชีวิตของประชากรไทยกลับเพิ่มขึ้นสูงอย่างต่อเนื่อง

แผนภูมิแสดงจำนวนประชากรตามทะเบียนราษฎร ระหว่างปี 2555 ถึงปี 2565

หน่วย: ล้านคน

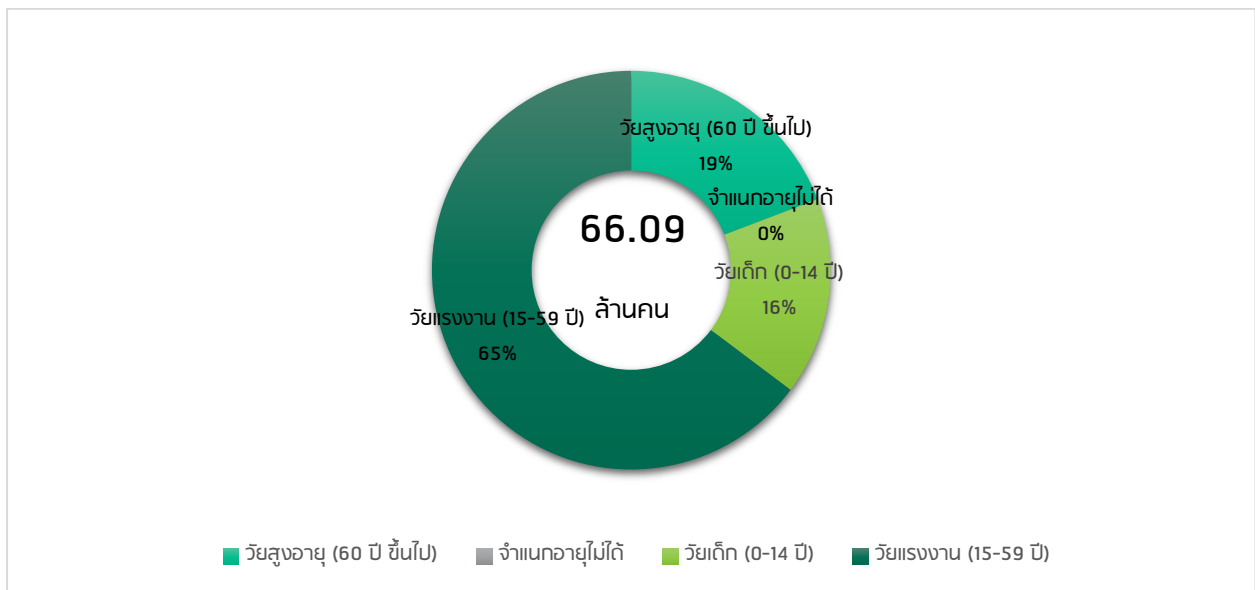


ที่มา: กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

นอกจากนี้ ในปี 2565 กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย เปิดเผยว่า ประเทศไทยมีประชากรส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัยแรงงาน (ประชากรที่มีอายุอยู่ในช่วง 15 ถึง 59 ปี) คิดเป็นร้อยละ 64.74 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมด รองลงมาคือ กลุ่มวัยสูงอายุ (ประชากรที่มีอายุ 60 ปีขึ้นไป) คิดเป็นร้อยละ 19.21 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมด ตามด้วยกลุ่มวัยเด็ก (ประชากรที่มีอายุอยู่ในช่วง 0 ถึง 14 ปี) คิดเป็นร้อยละ 16.05 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมด แสดงให้เห็นว่าประเทศไทยกลายเป็นสังคมผู้สูงอายุ (Aged Society) ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (สำนักงาน ก.พ.) ที่ระบุว่าจำนวนประชากรกลุ่มวัยสูงอายุเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมด

แผนภูมิแสดงสัดส่วนประชากรไทย แบ่งตามช่วงอายุ ปี 2565

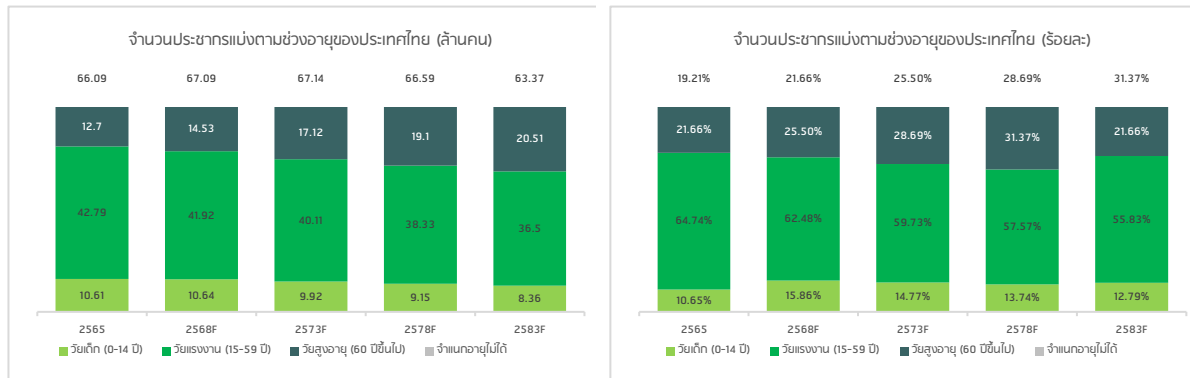
หน่วย: ร้อยละ



ที่มา: กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

ทั้งนี้ สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (“สศช.”) คาดการณ์ว่าจำนวนประชากรของประเทศไทยจะเพิ่มขึ้นจากประมาณ 66.09 ล้านคนในปี 2565 เป็นประมาณ 67.14 ล้านคนในปี 2568 และลดลงเป็นประมาณ 63.37 ล้านคนในปี 2583 และในช่วงเวลาเดียวกัน สศช. คาดการณ์ว่าจำนวนประชากรกลุ่มวัยเด็กจะเพิ่มขึ้นจากประมาณ 10.61 ล้านคน หรือคิดเป็นร้อยละ 16.05 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมดในปี 2565 เป็นประมาณ 10.64 ล้านคน หรือคิดเป็นร้อยละ 15.86 ของจำนวนประชากรไทยทั้งหมดในปี 2568 และลดลงเป็นประมาณ 8.36 ล้านคน หรือคิดเป็นร้อยละ 12.79 ของประชากรทั้งหมดในปี 2583 ซึ่งจะส่งผลให้ประเทศไทยเกิดปัญหาการขาดแคลนแรงงานจากจำนวนประชากรกลุ่มวัยแรงงานที่ลดลงซึ่งสอดคล้องกับจำนวนประชากรกลุ่มวัยเด็กที่ลดลง ประกอบกับประเทศไทยจะก้าวเข้าสู่สังคมสูงอายุระดับสุดยอด (Super-Aged Society) ตามหลักเกณฑ์ที่ว่า มีประชากรวัยสูงอายุเกินกว่าร้อยละ 28 ของประชากรไทยทั้งหมด

แผนภูมิแสดงการคาดการณ์จำนวนประชากรแบ่งตามช่วงอายุของประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2568 ถึงปี 2583



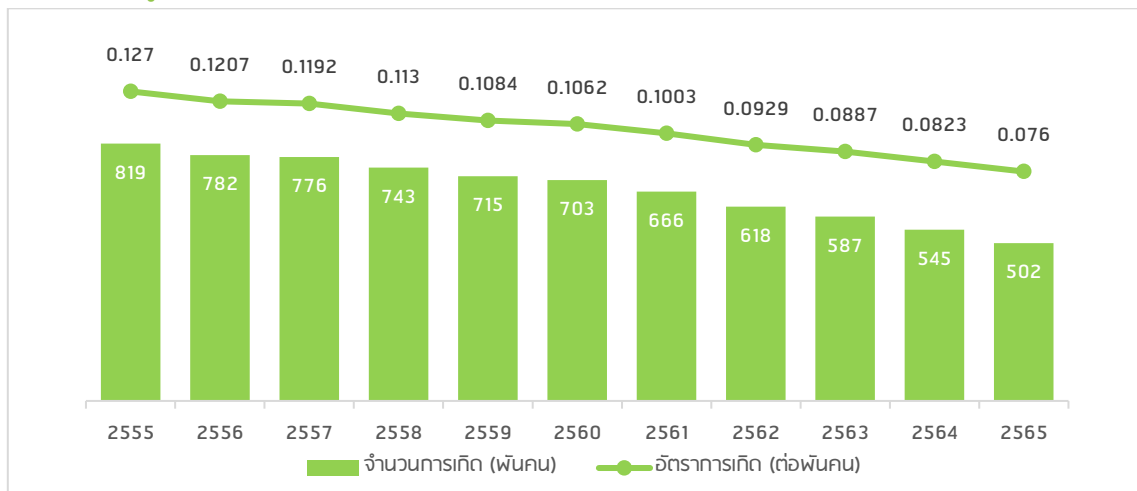
ที่มา: กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย และการคาดการณ์ประชากรของประเทศไทย พ.ศ.2553-2583 (ฉบับปรับปรุง) สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

2) จำนวนการเกิดของประชากรไทย

ในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา ประเทศไทยมีจำนวนประชากรเกิดใหม่ลดลงอย่างต่อเนื่อง อ้างอิงข้อมูลจากกรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย พบว่า ประเทศไทยมีจำนวนประชากรเกิดใหม่ลดลงจาก 818,901 คน หรือคิดเป็นอัตราการเกิดร้อยละ 12.70 ต่อพันคนในปี 2555 เป็น 502,107 คน หรือคิดเป็นอัตราการเกิดร้อยละ 7.60 ต่อพันคนในปี 2565 ซึ่งมีจำนวนลดลง 1 ใน 3 ของจำนวนประชากรที่เกิดใหม่ในปี 2555 และเป็นจำนวนการเกิดที่ต่ำที่สุดในประวัติศาสตร์ของประเทศไทย โดยเป็นผลมาจากภาวะเจริญพันธุ์ (Fertility) ของประเทศไทยที่ต่ำลง จากค่านิยมในการมีบุตรที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ สศช. คาดการณ์ว่าจำนวนประชากรที่เกิดใหม่จะยังคงมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อประเทศไทยเป็นห่วงโซ่ต่อเนื่องกัน ได้แก่

- 1) ประเทศไทยจะมีจำนวนประชากรลดลง
- 2) โครงสร้างของครอบครัวจะเปลี่ยนแปลงไป จากครอบครัวขยายจะกลายเป็นครอบครัวเดี่ยวเพิ่มมากขึ้น
- 3) โครงสร้างพื้นฐานเพื่อการใช้งานสำหรับคนจำนวนมาก เช่น โรงเรียน มหาวิทยาลัย จะสูญเปล่า
- 4) โครงสร้างประชากรของประเทศไทยจะเปลี่ยนแปลงไป โดยมีจำนวนประชากรกลุ่มวัยสูงอายุใกล้เคียงกับจำนวนประชากรกลุ่มวัยแรงงาน
- 5) เกิดภาวะการขาดแคลนแรงงาน จากจำนวนประชากรกลุ่มวัยแรงงานที่ลดลง
- 6) การเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ที่อาจลดลง และ
- 7) ปัญหาทางเศรษฐกิจ

แผนภูมิแสดงจำนวนการเกิดและอัตราการเกิดของประชากรไทย ระหว่างปี 2555 ถึงปี 2565



ที่มา: กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

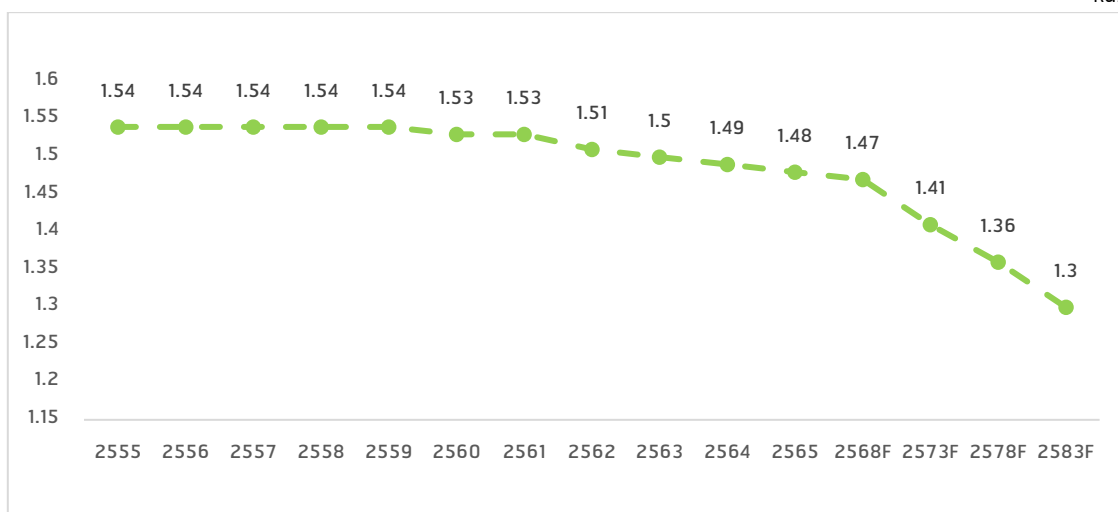
1.2.6.3 สถานการณ์การมีบุตรในประเทศไทย

1.2.6.3.1 ภาวะเจริญพันธุ์ (Fertility)

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา ประเทศไทยมีภาวะเจริญพันธุ์ (Fertility) หรือสภาวะการสืบทอดเผ่าพันธุ์ของสตรีวัยเจริญพันธุ์ (สตรีที่มีอายุอยู่ในช่วง 15 ถึง 49 ปี) ตลอดช่วงวัยเจริญพันธุ์ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยจากข้อมูลของ United Nations - World Population Prospects พบว่า ในระหว่างปี 2555 ถึงปี 2565 ประเทศไทยมีอัตราเจริญพันธุ์ (Total Fertility Rate: TFR) หรือจำนวนบุตรโดยเฉลี่ยที่สตรีวัยเจริญพันธุ์คนหนึ่งจะมีได้ตลอดวัยเจริญพันธุ์ ลดลงจากประมาณ 1.54 คนในปี 2555 เป็นประมาณ 1.48 ในปี 2565 ถือได้ว่าอัตราการเจริญพันธุ์ของประเทศไทยมีจำนวนต่ำกว่าอัตราการเจริญพันธุ์ที่เหมาะสมต่อการอนามัยโลก (WHO) และธนาคารโลก (World Bank) กำหนดไว้ที่ประมาณ 2.1 คน และมีจำนวนต่ำกว่าระดับทดแทน คือ สตรีหนึ่งคนควรจะมีบุตรเฉลี่ยประมาณ 2 คน เพื่อให้สามารถทดแทนการเสียชีวิตของประชากรรุ่นพ่อแม่ได้ ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของค่านิยมในการมีบุตร จากสภาวะทางเศรษฐกิจในปัจจุบันและสังคมไทยที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ สศช. ยังคาดการณ์ว่าอัตราเจริญพันธุ์ของประเทศไทยจะยังคงมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่องจากประมาณ 1.48 คนในปี 2565 เป็นประมาณ 1.30 คนในปี 2583 ซึ่งเป็นผลมาจากทัศนคติในการมีบุตรและการดำเนินชีวิตของประชากรไทยที่เปลี่ยนแปลงไป

แผนภูมิแสดงอัตราการเจริญพันธุ์ (Total Fertility Rate: TFR) ของประชากรไทย ตั้งแต่ปี 2555 ถึงปี 2583

หน่วย: คน



ที่มา: World Population Prospects, United Nations และการคาดการณ์ประชากรของประเทศไทย พ.ศ.2553-2583 (ฉบับปรับปรุง) สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

1.2.6.3.2 คำนิยมในการมีบุตรที่เปลี่ยนแปลงไป

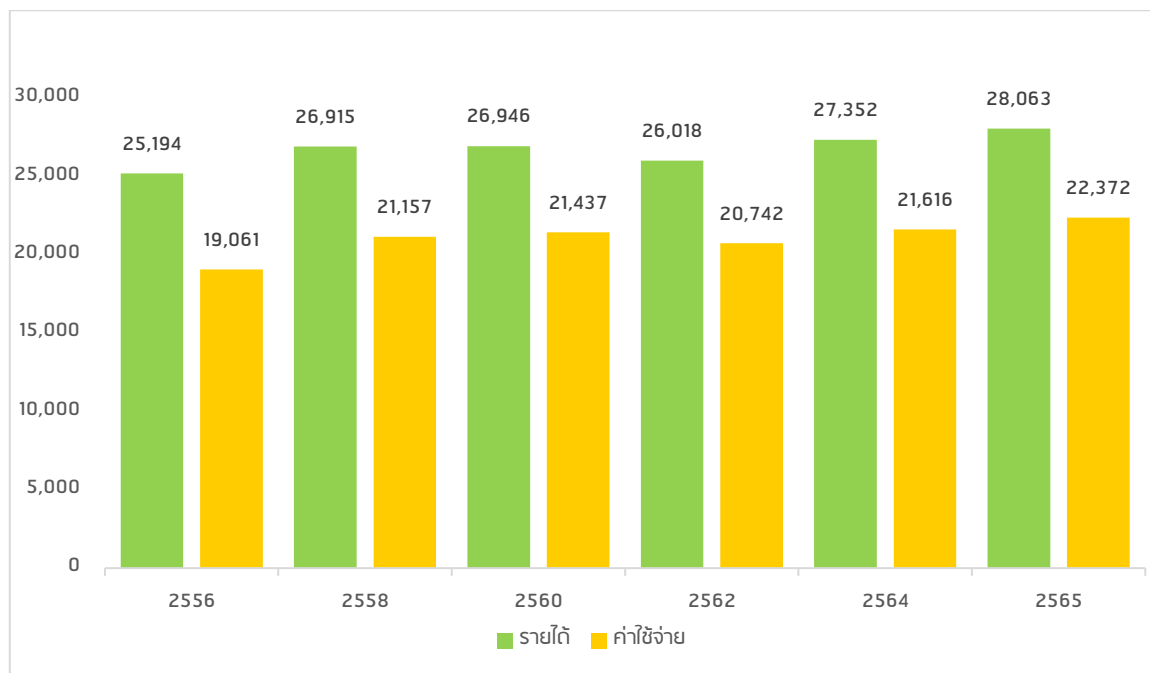
ปัจจุบันประเทศไทยมีค่านิยมในการมีบุตรที่ลดลง ซึ่งเป็นผลมาจากภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันและสภาพแวดล้อมทางสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผลให้วิถีชีวิตของประชากรเกิดการเปลี่ยนแปลง โดยประชากรไทยกลุ่มวัยเจริญพันธุ์ (ประชากรที่มีอายุอยู่ในช่วง 15 ถึง 49 ปี) ส่วนใหญ่เป็นประชากรกลุ่มวัยแรงงาน ซึ่งเป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่และส่วนใหญ่มองว่าเป็นประชากรที่มีอายุอยู่ในช่วง 22 ปี ถึง 42 ปี (พ.ศ. 2523 ถึง พ.ศ. 2543) (Generation Y) ที่มีมุมมองในการมีบุตรที่แตกต่างจากกลุ่มคนรุ่นก่อน จึงส่งผลให้ค่านิยมในการมีบุตรของประเทศไทยเกิดการเปลี่ยนแปลง โดยปัจจัยสำคัญที่ทำให้ค่านิยมในการมีบุตรของกลุ่มคนรุ่นใหม่เปลี่ยนแปลงไป คือ ภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน และสังคมไทยที่เปลี่ยนแปลงไป

1. ภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน

ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยในปัจจุบันเป็นหนึ่งในปัจจัยที่ทำให้ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์มีแนวคิดในการมีบุตรที่ลดลง เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจที่มีความผันผวน ค่าครองชีพที่สูงขึ้น ค่าแรงงานขั้นต่ำที่ไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ และการสนับสนุนจากภาครัฐที่ไม่เพียงพอ ประกอบผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 จึงทำให้ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์มองว่าเศรษฐกิจในปัจจุบันไม่สามารถเลี้ยงดูบุตรได้อย่างมีคุณภาพ โดยจากข้อมูลของสำนักงานสถิติแห่งชาติ (“สช.”) พบว่า ในช่วง 9 ปีที่ผ่านมา ประชากรไทยมีรายได้อเฉลี่ยต่อเดือนเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อยจาก 25,194 บาทต่อเดือนในปี 2556 เป็น 28,062 บาทต่อเดือนในปี 2565 คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 1.21 ในขณะที่ค่าใช้จ่ายเฉลี่ยต่อเดือนเพิ่มสูงขึ้นจาก 19,061 บาทต่อเดือน หรือคิดเป็นร้อยละ 77.66 ของรายได้อเฉลี่ยต่อเดือนในปี 2556 เป็น 22,372 บาทต่อเดือน หรือคิดเป็นร้อยละ 79.72 ของรายได้อเฉลี่ยต่อเดือนในปี 2565 คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 1.80 แสดงให้เห็นว่าประชากรไทยมีค่าใช้จ่ายในการดำรงชีวิตที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ การเลี้ยงดูบุตร 1 คน จะมีการค่าใช้จ่ายประมาณ 2,000,000 บาท ถึง 8,000,000 บาท จึงทำให้ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์มีแนวคิดในการมีบุตรที่ลดลง ส่งผลให้จำนวนประชากรที่เกิดใหม่ยังคงมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง

แผนภูมิแสดงรายได้อและค่าใช้จ่ายเฉลี่ยต่อเดือนของครัวเรือน ตั้งแต่ปี 2556 ถึงปี 2565

หน่วย: บาท



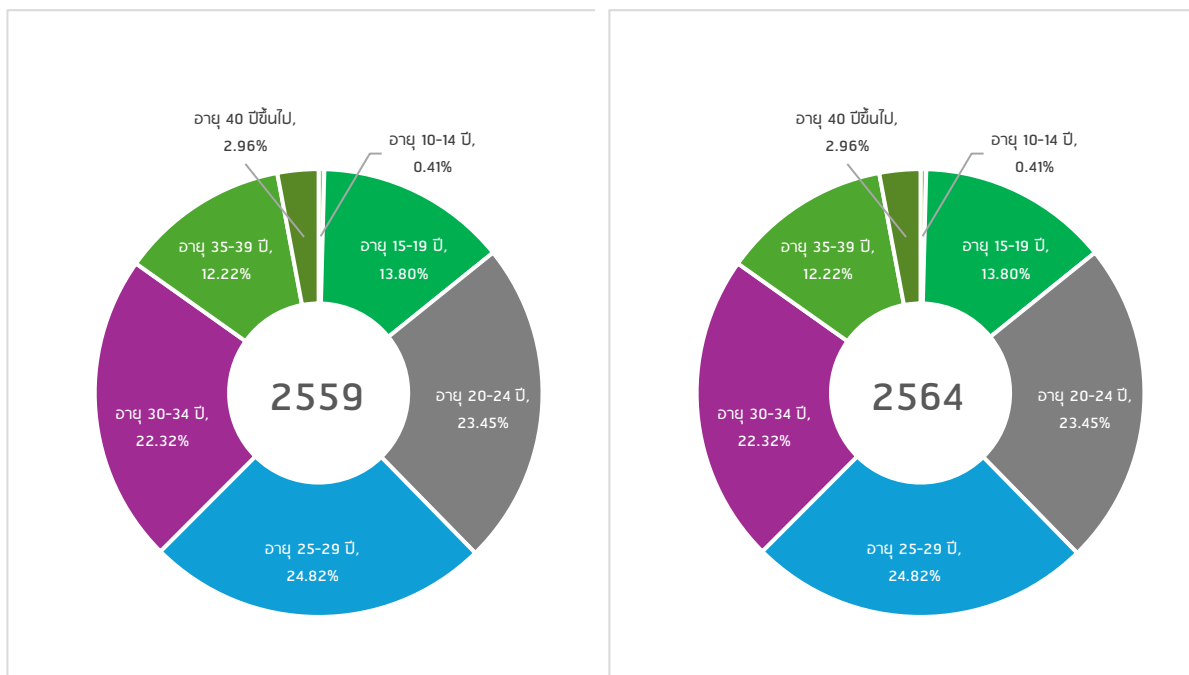
ที่มา: การสำรวจภาวะเศรษฐกิจและสังคมของครัวเรือน สำนักงานสถิติแห่งชาติ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

2. สังคมไทยที่เปลี่ยนแปลงไป

สังคมไทยในปัจจุบันมีความแตกต่างไปจากสังคมไทยในอดีต ทำให้การดำเนินชีวิตของประชากรไทยเปลี่ยนแปลงไป ไม่ว่าจะเป็นการเผชิญกับความเครียด และความเครียดจากการทำงาน การใช้เวลาหมดไปกับการเรียนและการทำงาน การมีทัศนคติที่จะมีบุตรเมื่อมีความพร้อมด้านการเงินหรือหน้าที่การงาน อีกทั้งยังรวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ทั้งการดื่มแอลกอฮอล์ การสูบบุหรี่ในปริมาณมาก เป็นต้น จากที่กล่าวไปข้างต้นล้วนแล้วแต่เป็นสาเหตุที่ทำให้ค่านิยมในการมีบุตรเปลี่ยนแปลงไปและทำให้เกิดภาวะมีบุตรยาก แต่หนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ทำให้สังคมไทยเกิดการเปลี่ยนแปลง คือ ระบบการศึกษาที่พัฒนาสูงขึ้น ทำให้สตรีที่มีการศึกษาสูงเข้ามามีบทบาทสำคัญในตลาดแรงงานของประเทศไทย ประกอบกับค่านิยมในการดำเนินชีวิตที่ให้ความสำคัญกับความสำเร็จและความพร้อมก่อนการมีบุตร จึงทำให้ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์มีแนวโน้มการแต่งงานช้าลง ซึ่งเป็นสาเหตุหนึ่งของการเกิดภาวะมีบุตรยาก โดยจากข้อมูลของ สสช. พบว่า อายุเฉลี่ยของประชากรไทยที่แต่งงานเพิ่มขึ้นจากอายุ 24 ปีในปี 2533 กลายเป็น 28 ปี ในปี 2553 และจะยังคงมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์ ได้เปิดเผยข้อมูลว่า ในปี 2559 ถึงปี 2564 กลุ่มสตรีวัยเจริญพันธุ์ของประเทศไทยที่ให้กำเนิดบุตรมากที่สุด คือ กลุ่มสตรีที่อยู่ในช่วงอายุ 25 ถึง 29 ปี โดยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 24.82 เป็นร้อยละ 27.52 ของจำนวนบุตรที่เกิดทั้งหมด รองลงมาเป็นกลุ่มสตรีที่อยู่ในช่วงอายุ 30 ถึง 34 ปี ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 22.32 เป็นร้อยละ 23.94 ของจำนวนบุตรที่เกิดทั้งหมด แสดงให้เห็นว่าสตรีวัยเจริญพันธุ์ของประเทศไทยยังคงมีแนวโน้มการมีบุตรช้าลง

แผนภูมิแสดงสัดส่วนการกำเนิดบุตรแบ่งตามช่วงอายุของสตรีวัยเจริญพันธุ์ของประเทศไทย ปี 2559 และปี 2564

หน่วย: ร้อยละ

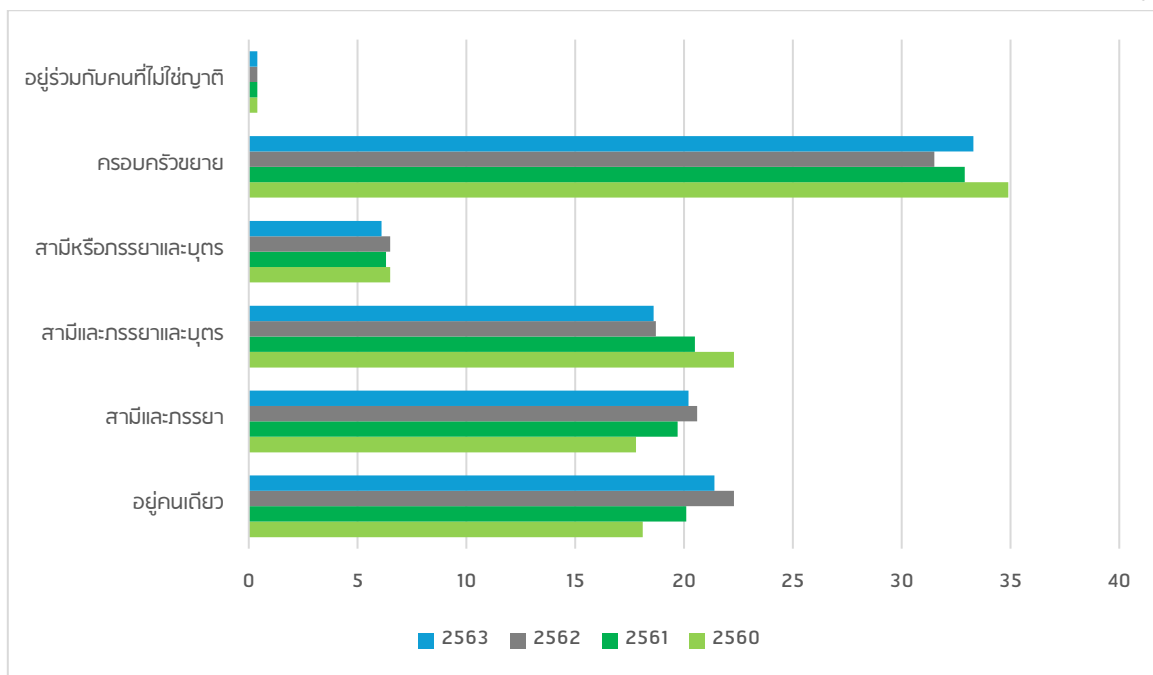


ที่มา: รายงานสถิติการคลอดของแม่วัยรุ่นประเทศไทยปี พ.ศ. 2563 สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์

นอกจากนี้ ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์ยังมีค่านิยมในการใช้ชีวิตคู่ที่เปลี่ยนแปลงไป อ้างอิงข้อมูลจาก สสช. พบว่า ระหว่างปี 2560 ถึงปี 2563 ประเทศไทยมีสัดส่วนประชากรที่อยู่คนเดียวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 18.1 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 21.4 ในปี 2563 และมีครอบครัวที่มีเพียงสามีและภรรยาเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17.8 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 20.2 ในปี 2563 ในขณะที่ครอบครัวที่มีสามีและภรรยาและบุตร และครอบครัวที่มีสามีหรือภรรยาและบุตรลดลงจากร้อยละ 22.3 และร้อยละ 6.5 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 18.6 และร้อยละ 6.1 ในปี 2563 ตามลำดับ แสดงให้เห็นว่าประชากรไทยมีแนวโน้มการใช้ชีวิตแบบอยู่คนเดียวและแต่งงานแต่ไม่มีบุตรเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่การใช้ชีวิตแบบครอบครัวที่มีบุตรมีแนวโน้มลดลง ซึ่งส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากประชากรกลุ่ม Generation Y ที่อยู่คนเดียวและมิงานทำเพิ่มสูงขึ้นจากร้อยละ 39.1 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 43.1 ในปี 2563 จึงทำให้ค่านิยมในการมีบุตรของประเทศไทยเปลี่ยนแปลงไป

แผนภูมิแสดงสัดส่วนโครงสร้างครัวเรือนของประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2560 ถึงปี 2563

หน่วย: ร้อยละ

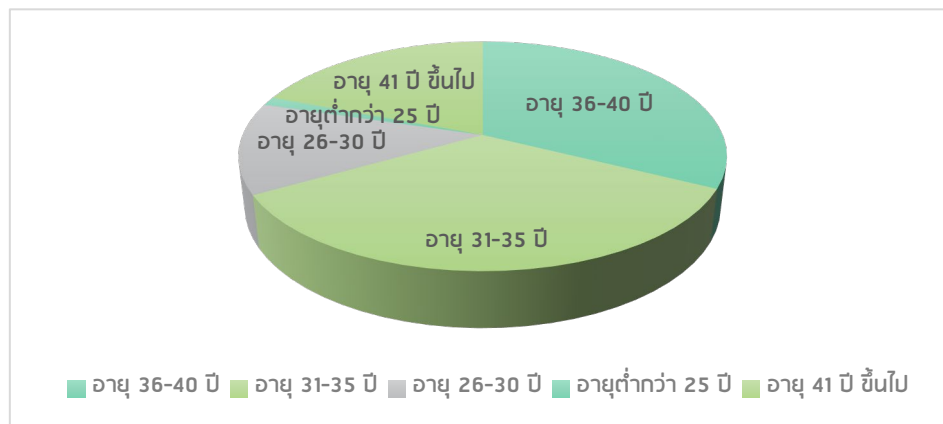


ที่มา: การสำรวจภาวะเศรษฐกิจและสังคมของครัวเรือน สำนักงานสถิติแห่งชาติ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

อย่างไรก็ตาม จากการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินชีวิตของประชากรไทยในปัจจุบัน โดยเฉพาะค่านิยมในการดำเนินชีวิตที่ให้ความสำคัญกับความสำเร็จและความพร้อมก่อนการมีบุตร จึงทำให้ประชากรกลุ่มวัยเจริญพันธุ์มีแนวโน้มการแต่งงานช้าลง ซึ่งถือเป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทในการสร้างรายได้จากการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยากกับประชากรวัยเจริญพันธุ์ที่มีบุตรช้า โดยจากข้อมูลของกลุ่มบริษัท พบว่าในปี 2566 สัดส่วนผู้มีบุตรยากที่เข้ามารับบริการรักษากับกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นกลุ่มผู้มีบุตรยากที่อยู่ในช่วงอายุ 31 ถึง 35 ปี คิดเป็นร้อยละ 34.42 ของจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามารับบริการรักษากับกลุ่มบริษัททั้งหมด รองลงมาเป็นกลุ่มผู้มีบุตรยากที่อยู่ในช่วงอายุ 36 ถึง 40 ปี และอายุตั้งแต่ 40 ปีขึ้นไปคิดเป็นร้อยละ 32.36 และร้อยละ 19.18 ของจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามารับบริการรักษากับกลุ่มบริษัททั้งหมด ตามลำดับ แสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบเชิงลบจากการที่ประชากรไทยมีบุตรช้าลง ซึ่งสอดคล้องกับวิถีชีวิตไทยในปัจจุบัน

แผนภูมิแสดงสัดส่วนผู้มีบุตรยากที่เข้ามารับบริการรักษาในกลุ่มบริษัทแบ่งตามช่วงอายุ ในปี 2566

หน่วย: ร้อยละ



ที่มา: ข้อมูลสถิติกลุ่มลูกค้าแบ่งตามช่วงอายุของบริษัท

1.2.7 แนวโน้มอุตสาหกรรมบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

1.2.7.1 ภาพรวมและสาเหตุของภาวะมีบุตรยาก

ภาวะมีบุตรยาก คือ การที่สตรีไม่สามารถตั้งครรภ์ได้หลังจากพยายามมีบุตรโดยการมีเพศสัมพันธ์ที่ไม่ป้องกันอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะเวลา 1 ปี แต่หากมีอายุ 35 ปีขึ้นไปจะถือว่ามีความเสี่ยงที่จะมีบุตรยาก หากมีเพศสัมพันธ์โดยไม่ป้องกันอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะเวลากว่า 6 เดือนแล้วไม่สามารถตั้งครรภ์ได้ โดยปัจจุบันภาวะมีบุตรยากเป็นปัญหาที่พบได้บ่อยมากขึ้น และเป็นปัญหาที่เกิดขึ้นกับคู่สามีภรรยาทุกวัยทั่วโลก จนในปี 2565 องค์การอนามัยโลก (WHO) ได้กำหนดให้ภาวะมีบุตรยากเป็นโรคที่ต้องได้รับการรักษา และจากข้อมูลของ โรงพยาบาลศิรินครินทร์ พบว่า สาเหตุของการมีบุตรยากจะเกิดจากฝ่ายหญิงร้อยละ 40 ฝ่ายชายร้อยละ 25 ทั้ง 2 ฝ่ายร้อยละ 20 และไม่ทราบสาเหตุร้อยละ 15 โดยสาเหตุหลักของการมีบุตรยากของฝ่ายหญิง คือ ความผิดปกติของการสร้างไข่หรือการตกไข่ ความผิดปกติของอุ้งเชิงกรานและหลอดมดลูก ความผิดปกติของปากมดลูกและมดลูก ความผิดปกติของช่องคลอด และปัจจัยอื่นๆ เช่น การมีเพศสัมพันธ์ห่างเกินไป ความเครียด โรคประจำตัวทางร่างกายอื่นๆ เป็นต้น ในขณะที่ฝ่ายชายมักจะมีสาเหตุมาจากการสร้างเชื้อสperm ที่ผิดปกติ การขนส่งเชื้อสperm ผิดปกติ การมีเพศสัมพันธ์และการหลั่งน้ำเชื้อที่ผิดปกติ และปัจจัยอื่นๆ เช่น ความร้อน สารเคมี ความเครียดจากการทำงาน โรคประจำตัวทางร่างกายอื่นๆ เป็นต้น

1.2.7.2 เทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา เทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ (Assisted-reproductive Technologies: ARTs) ได้เข้ามามีบทบาทสำคัญและช่วยเพิ่มโอกาสในการตั้งครรภ์สำหรับคู่สมรสที่อยากจะมีบุตรแต่กลับต้องเผชิญกับปัญหาภาวะมีบุตรยาก โดยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ในปัจจุบันสามารถแบ่งได้เป็น 6 ประเภท ดังนี้

1. **การทำให้เด็กหลอดแก้ว (In-vitro Fertilization: IVF) :** เป็นการปฏิสนธิภายนอกร่างกาย โดยการนำไข่และอสุจิมาผสมกันให้เกิดการปฏิสนธิในห้องปฏิบัติการ จากนั้นจึงจะนำไข่ที่ได้รับการผสม (ตัวอ่อน) ย้ายกลับเข้าไปในมดลูกของฝ่ายหญิง เพื่อให้เกิดการตั้งครรภ์ต่อไป ซึ่งปัจจุบันสามารถแบ่งการรักษาได้เป็น 2 รูปแบบ ได้แก่
 - **IVF without ICSI** คือ การทำให้เด็กหลอดแก้วโดยนำไข่และอสุจิลายตัวไปผสมในจานเพาะเลี้ยง และปล่อยให้อสุจิตัวที่แข็งแรงที่สุดว่ายเข้าไปผสมกับเซลล์ไข่ตามธรรมชาติ
 - **IVF with ICSI (Intracytoplasmic Sperm Injection: ICSI)** คือ การทำให้เด็กหลอดแก้วโดยการฉีดเชื้ออสุจิที่แข็งแรงที่สุดเพียงตัวเดียวแล้วใช้เข็มฉีดเข้าไปในเซลล์ไข่โดยตรง

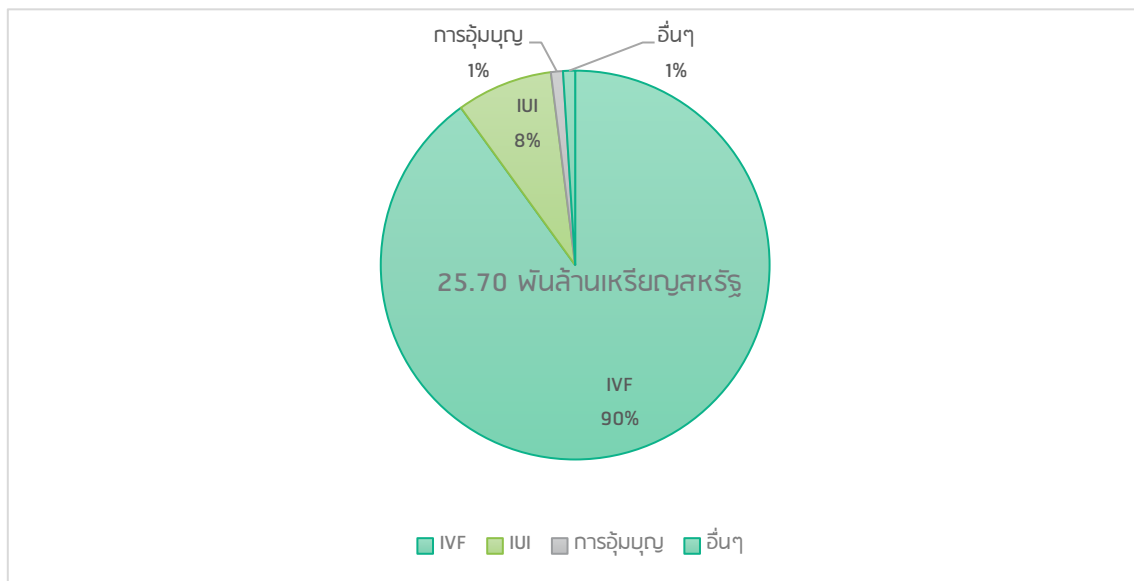
2. **การผสมเทียมโดยการฉีดอสุจิเข้าสู่โพรงมดลูก (Intrauterine Insemination: IUI) :** เป็นการฉีดน้ำอสุจิเข้าสู่โพรงมดลูกโดยตรง ซึ่งแพทย์จะนำอสุจิของฝ่ายชายไปคัดกรอง เพื่อเลือกตัวอสุจิที่ยังมีชีวิตและเคลื่อนไหวได้ดี ร่วมกับการให้ยากระตุ้นไข่ของฝ่ายหญิง
3. **การถ่ายฟัลต์ (Gamete Intrafallopian Transfer: GIFT) :** เป็นการดูดเอาไข่ที่ตกกระตุ้นออกมาจากรังไข่ แล้วนำมาผสมกับตัวอสุจิที่ผ่านการคัดเลือก จากนั้นจึงฉีดเข้าไปในท่อนำไข่ เพื่อให้เกิดการปฏิสนธิตามธรรมชาติ
4. **การถ่ายไซฟต์ (Zygote Intrafallopian Transfer: ZIFT) :** เป็นการนำไข่และอสุจิมาผสมกันให้เกิดการปฏิสนธิในห้องปฏิบัติการ จากนั้นจึงย้ายตัวอ่อนระยะเซลล์เดียวเข้าไปในท่อนำไข่
5. **การถ่ายอิมซี (Intracytoplasmic Morphologically Selected Sperm Injection: IMSI) :** เป็นการคัดเลือกอสุจิด้วยกล้องจุลทรรศน์ ที่มีกำลังขยายสูงตั้งแต่ 6,000 ถึง 12,000 เท่า เพื่อให้ได้ตัวอสุจิที่มีลักษณะดี และเหมาะสมที่สุดมาทำการผสมกับเซลล์ไข่
6. **การฝากไข่ หรือ การแช่แข็งเก็บรักษาเซลล์ไข่ (Egg Freezing) :** เป็นการนำเซลล์ไข่ที่อยู่ในรังไข่ของฝ่ายหญิง มาเข้าสู่กระบวนการแช่แข็งแบบรวดเร็ว เพื่อคงสภาพของเซลล์ไข่ไว้ ณ เวลานั้นๆ เพื่อเก็บรักษาเซลล์ไข่ไว้ใช้ในการตั้งครรภ์ในเวลาที่พร้อม ซึ่งการแช่แข็งไข่ควรแช่ในช่วงที่อายุน้อยกว่า 35 ปี เนื่องจากผู้หญิงทั่วไปจะเริ่มประสบภาวะมีบุตรยากในช่วงอายุที่มากกว่า 35 ปีขึ้นไป

1.2.7.3 แนวโน้มการเติบโตของตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์

จากข้อมูลของ Allied Market Research พบว่า ในปี 2562 ตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ของโลกมีมูลค่าประมาณ 20.05 พันล้านเหรียญสหรัฐ โดยส่วนใหญ่เป็นการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธีการทำเด็กหลอดแก้ว (IVF) คิดเป็นร้อยละ 86.90 ของมูลค่าตลาดการรักษาผู้มีบุตรยากทั่วโลก และยังคงคาดการณ์ว่า ในปี 2570 ตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ของโลกจะมีมูลค่าเพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 25.70 พันล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 3.15 ต่อปี โดยมีสัดส่วนการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF มากที่สุด คิดเป็นร้อยละ 90.00 ของมูลค่าตลาดการรักษาผู้มีบุตรยากทั่วโลก รองลงมาคือการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธีการผสมเทียมโดยการฉีดอสุจิเข้าสู่โพรงมดลูก (IUI) คิดเป็นร้อยละ 8.00 ของมูลค่าตลาดการรักษาผู้มีบุตรยากทั่วโลก

แผนภูมิแสดงสัดส่วนมูลค่าตลาดการรักษามีบุตรยากทั่วโลก แบ่งตามประเภทการรักษา ในปี 2570

หน่วย: ร้อยละ



ที่มา: Allied Market Research และ Krunghtai compass

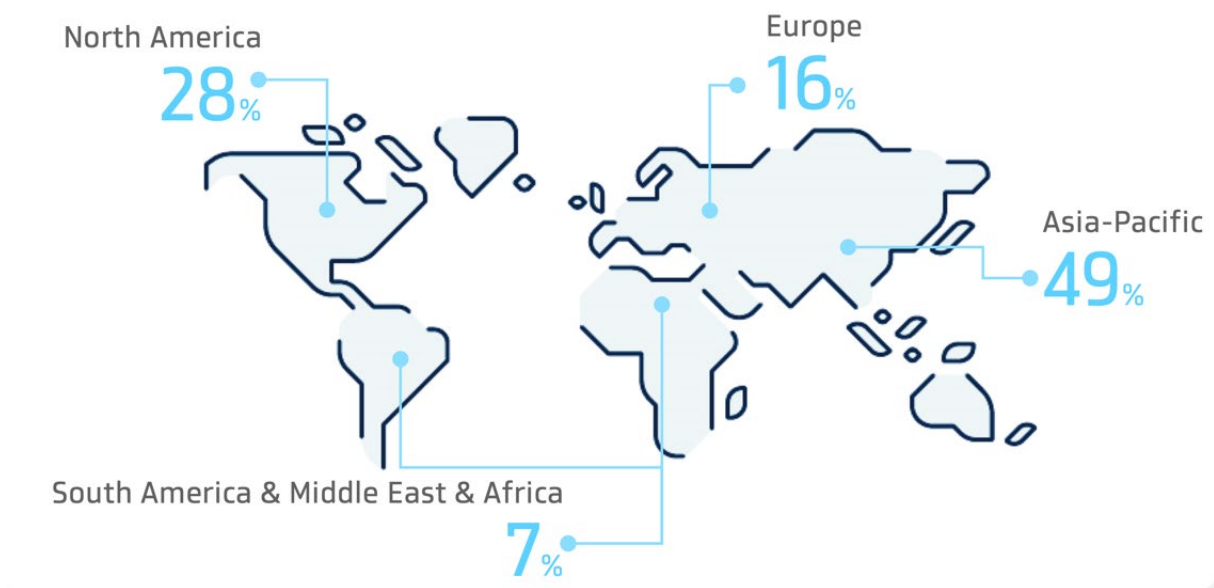
ปัจจัยสำคัญที่ผลักดันให้ตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์เติบโต คือ การขยายตัวของตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยาก (Fertility Tourism) อ้างอิงข้อมูลจาก Allied Market Research พบว่า ในปี 2562 ตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยากทั่วโลกมีมูลค่าประมาณ 11.6 พันล้านเหรียญสหรัฐ และคาดการณ์ว่า ในปี 2570 ตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยากทั่วโลกจะมีมูลค่าประมาณ 33.6 พันล้านเหรียญสหรัฐ คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 14.20 ต่อปี โดยมองว่าภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกจะเป็นตลาดที่มีมูลค่าสูงที่สุด หรือมีมูลค่าประมาณ 5.62 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2570 และประเทศในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกที่เป็นจุดหมายปลายทางสำคัญของ Fertility Tourism ได้แก่ ไทย มาเลเซีย อินเดีย ออสเตรเลีย และญี่ปุ่น นอกจากนี้ Allied Market Research ยังเปิดเผยอีกว่าในปี 2562 ตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยากของประเทศไทยมีมูลค่าประมาณ 0.66 พันล้านเหรียญสหรัฐ และคาดการณ์ว่าในปี 2570 ตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยากของประเทศไทยจะมีมูลค่าประมาณ 1.96 พันล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งจะช่วยให้ธุรกิจการให้บริการรักษากวามีบุตรยากในประเทศไทยมีแนวโน้มเติบโตขึ้น

1.2.7.4 โอกาสในการเติบโตของตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธีการทำเด็กหลอดแก้ว (IVF)

การรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธีการทำเด็กหลอดแก้ว (IVF) เป็นการรักษากวามีบุตรยากด้วยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ที่ได้รับความนิยมมากที่สุดเนื่องจากเป็นวิธีการรักษาที่มีโอกาสตั้งครรภ์สำเร็จสูงที่สุดเมื่อเทียบกับการรักษาด้วยวิธีอื่นๆ และจากการเปิดเผยข้อมูลของ Allied Market Research พบว่า ในปี 2562 ตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั่วโลกมีมูลค่าประมาณ 17.72 พันล้านเหรียญสหรัฐ ก่อนจะหดตัวลงเหลือประมาณ 8.01 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2563 เนื่องจากได้ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 แต่คาดว่ามูลค่าตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั่วโลกจะทยอยฟื้นตัวขึ้นและมีมูลค่าประมาณ 23.14 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2570 คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 16.40 ต่อปี

นอกจากนี้ Allied Market Research ยังเปิดเผยข้อมูลว่า ปี 2562 ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกมีมูลค่าตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธี IVF ประมาณ 8.65 พันล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นร้อยละ 49.00 ของมูลค่าตลาดการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั่วโลก ซึ่งเป็นสัดส่วนมูลค่าตลาดที่มากที่สุด ก่อนจะหดตัวลงเหลือประมาณ 3.99 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2563 เนื่องจากได้ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 แต่คาดว่ามูลค่าตลาดบริการรักษากวามีบุตรยากด้วยวิธี IVF ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกจะทยอยฟื้นตัวขึ้นและมีมูลค่าประมาณ 13.21 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2570 คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 18.60 ต่อปี

แผนภาพแสดงสัดส่วนมูลค่าตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั่วโลก แบ่งตามภูมิภาค ในปี 2562



ที่มา: Allied Market Research และ Krungthai compass

สำหรับตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทย ศูนย์วิจัยธนาคารกรุงไทย (Krungthai COMPASS) มองว่าเมื่อการเติบโตสอดคล้องกับการเติบโตของตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ทั่วโลก อ้างอิงข้อมูลจาก Allied Market Research พบว่า ในปี 2562 ตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทยมีมูลค่าประมาณ 98.30 ล้านเหรียญสหรัฐ ก่อนจะหดตัวลงเหลือประมาณ 66.10 ล้านเหรียญสหรัฐในปี 2563 เนื่องจากได้ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 แต่คาดว่ามูลค่าตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทยจะฟื้นตัวขึ้นและมีมูลค่าประมาณ 99.60 ล้านเหรียญสหรัฐในปี 2570 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 1.5 เท่า คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 6.00 ต่อปี อีกทั้งตลาด IVF ในประเทศไทย เป็น 1 ในอุตสาหกรรมเป้าหมายของศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub) โดยมีเป้าหมาย 3 ด้าน ได้แก่ การแพทย์ที่แม่นยำ (Precision Medicine) เวชศาสตร์ฟื้นฟูสภาวะเสื่อม (Regenerative Medicine) และเวชศาสตร์การเจริญพันธุ์ (Reproductive Medicine) ซึ่งตลาด IVF นี้เองจะเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่จะสามารถเพิ่มจำนวนนักท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ (Medicine & Wellness Tourism) และช่วยสร้างรายได้ให้กับอุตสาหกรรมทางการแพทย์ และอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในประเทศไทยเพิ่มขึ้น

ปัจจัยสำคัญที่ผลักดันให้ตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทยเติบโต คือ ค่ารักษาพยาบาลในประเทศไทยที่ถูกกว่าประเทศคู่แข่งและประเทศชั้นนำ โดยจากข้อมูลของ Medical Tourism Associations พบว่า ค่าบริการในการทำเด็กหลอดแก้ว (IVF) ของประเทศไทยมีค่าบริการต่อครั้งเฉลี่ยอยู่ที่ 4,100 เหรียญสหรัฐ ในขณะที่ประเทศคู่แข่งอย่าง มาเลเซียและสิงคโปร์ และประเทศชั้นนำอย่างสหรัฐอเมริกา มีค่าบริการรักษาต่อครั้งเฉลี่ยอยู่ที่ 6,900 เหรียญสหรัฐ 14,900 เหรียญสหรัฐ และ 12,400 เหรียญสหรัฐ ตามลำดับ สูงกว่าประเทศไทยถึงร้อยละ 68 ร้อยละ 263 และร้อยละ 202 ตามลำดับ ประกอบกับการขยายตัวของตลาดท่องเที่ยวสำหรับผู้มีบุตรยาก โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าชาวจีนที่คาดว่าจะขยายตัวขึ้นหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ที่คลี่คลายลง การยกเลิกนโยบาย “โควิดเป็นศูนย์แบบพลวัต (Dynamic Zero COVID)” และการประกาศนโยบายการส่งเสริมการมีบุตรคนที่ 3 ของกลุ่มคู่สมรสชาวจีน เมื่อ พ.ศ. 2564 นอกจากนี้ องค์การอนามัยโลก (WHO) ได้กำหนดให้ภาวะมีบุตรยากเป็นโรคที่ต้องได้รับการรักษา ทำให้กระทรวงสาธารณสุขมีแนวคิดที่จะแก้ไขกฎหมายเกี่ยวกับการอุ้มบุญบางมาตรา เพื่อให้คู่สามีภรรยาชาวต่างชาติสามารถเข้ามาทำการอุ้มบุญในไทยได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งจะส่งผลดีต่อการเติบโตของตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทยในอนาคต

ทั้งนี้ Krungthai COMPASS มองว่าการเติบโตของตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทยจะเข้ามามีบทบาทสำคัญในการสร้างรายได้ให้กับธุรกิจบริการทางการแพทย์ของประเทศไทยมากขึ้น โดยเฉพาะกลุ่ม

โรงพยาบาลเอกชนและคลินิกเฉพาะทางสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยาก ซึ่งในปี 2563 การบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของคลินิกเฉพาะทางในประเทศไทยมีมูลค่าประมาณ 38.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 57.59 ของมูลค่าตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของประเทศไทย นอกจากนี้ Allied Market Research ยังคาดการณ์ว่าในปี 2570 การบริการรักษาภาวะมีบุตรยากด้วยวิธี IVF ของคลินิกเฉพาะทางในประเทศไทยจะมีมูลค่าประมาณ 58.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 6.20 ต่อปี โดย ณ วันที่ 13 กันยายน 2565 ประเทศไทยมีสถานพยาบาลที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการให้บริการด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์จากกรมสนับสนุนบริการสุขภาพจำนวน 103 แห่ง แบ่งเป็น สถานพยาบาลรัฐ 16 แห่ง โรงพยาบาลเอกชน 31 แห่ง และคลินิกเฉพาะทาง 56 แห่ง ซึ่งกลุ่มบริษัทมีคลินิกเฉพาะทางสำหรับการรักษาผู้มีบุตรยากจำนวน 1 แห่ง คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.97 ของจำนวนสถานพยาบาลรักษาผู้มีบุตรยากทั้งหมด จึงแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทยังมีโอกาสเติบโตในตลาดบริการรักษาภาวะมีบุตรยากในอนาคตอีกมาก

1.2.8 นโยบายภาครัฐ

1.2.8.1 นโยบายสนับสนุนจากภาครัฐในการพัฒนาให้ไทยเป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub)

ธุรกิจการให้บริการทางการแพทย์ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐมาตั้งแต่ปี 2547 โดยมีเป้าหมายเพื่อพัฒนาประเทศไทยให้เป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub) และได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 คณะรัฐมนตรีมีมติเห็นชอบในหลักการให้กรมสนับสนุนบริการสุขภาพจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศไทยให้เป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติระยะเวลา 10 ปี (พ.ศ. 2560 ถึงพ.ศ. 2569) โดยมีเป้าหมายในการพัฒนา 4 ผลผลิตหลัก ได้แก่ ศูนย์กลางบริการเพื่อส่งเสริมสุขภาพ (Wellness Hub) ศูนย์กลางบริการสุขภาพ (Medical Service Hub) ศูนย์กลางบริการวิชาการและงานวิจัย (Academic Hub) และศูนย์กลางยาและผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Product Hub) โดยปัจจัยสำคัญที่ทำให้ธุรกิจการให้บริการทางการแพทย์ของประเทศไทยเป็นที่นิยมจากนักท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ (Medical & Wellness Tourism) ได้แก่ อัตราค่ารักษาพยาบาลที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันกับประเทศอื่นได้ ความพร้อมทางการแพทย์และสถานพยาบาลบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง เทคโนโลยีทันสมัย และการให้บริการมีคุณภาพที่ได้รับการรองรับมาตรฐานสากล จึงเป็นโอกาสในการสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทจากการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยากกับกลุ่มนักท่องเที่ยวผู้มีบุตรยาก ซึ่งสอดคล้องกับการขยายตัวของคลินิกสาขาใหม่ของกลุ่มบริษัท (สาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9) ที่กำลังก่อสร้างเพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าชาวต่างชาติ

สภาวะการแข่งขันและคู่แข่ง

โดยรวมแล้วสภาวะการแข่งขันของธุรกิจการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยากในระดับเดียวกันมีจำนวนน้อยราย เนื่องจากธุรกิจนี้ ผู้ประกอบการจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญ และคอยติดตามการพัฒนาของเทคโนโลยีทางการแพทย์ใหม่ๆ อยู่เสมอ รวมถึงจำเป็นต้องปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่กำหนดโดยกระทรวงสาธารณสุขและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น สิ่งเหล่านี้จึงเป็นอุปสรรคสำคัญในการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่

การเติบโตของบริษัทฯ ที่เพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบกับตลาดในภาพรวมโดยแบ่งทางการตลาดของบริษัทฯ ในปี 2566 ซึ่งบริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะผลักดันการเติบโตในเชิงรายได้เพื่อให้มีส่วนแบ่งทางการตลาดในปี 2567 ต่อไป

จากการพิจารณาข้อมูลตามรายชื่อกลุ่มผู้ประกอบการที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยาก และธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทมีคู่แข่งที่สำคัญที่ประกอบธุรกิจลักษณะใกล้เคียงกัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัทในประเทศไทยที่ดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับกลุ่มบริษัท

ที่	ชื่อบริษัท	รายได้จากการขายและบริการ (ล้านบาท)			ภาพรวมภาพรวมการประกอบธุรกิจ	สรุปลักษณะธุรกิจ				
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566		การตรวจ เบื้องต้น	IVI	ICSI	NGS	บริการแช่ แข็งไข่และ การฝากไข่
1.	บริษัท เจนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ (มหาชน)	242.12	275.91	354.58	ให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยาก แบบครบวงจร ตั้งแต่ให้คำแนะนำและคำปรึกษา ตลอดจนการเลือกวิธีการรักษาที่เหมาะสม โดยทีมแพทย์ และนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการที่มีประสบการณ์ด้าน เทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทในตลาดหลักทรัพย์ SET และตลาด mai ที่ดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับกลุ่มบริษัท										
2.	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (EKH)	1,146.36	1,048.51	1,208.60	ประกอบกิจการสถานพยาบาลประเภทที่รับผู้ป่วยไว้ค้าง คืน ในลักษณะโรงพยาบาลทั่วไป และให้บริการทางการแพทย์ สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร	✓	✓	✓	✓	✓
3.	บริษัท เซฟ เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	503.86	609.19	667.11	ธุรกิจคลินิกรักษาผู้มีบุตรยาก ให้คำปรึกษาปัญหาด้าน สูติ-นรีเวชและภาวะมีบุตรยาก บริการรักษาภาวะมีบุตร ยากด้วยวิธี IVI และ ICSI บริการตรวจพันธุกรรมของตัว อ่อน NGS/PGD/PGS และบริการแช่แข็งไข่/ตัวอ่อน	✓	✓	✓	✓	✓

ที่มา: ข้อมูลตัวเลขจาก SET ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

1.2.9 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัท

1.2.9.1 การจัดหาสถานที่ประกอบการของกลุ่มบริษัท

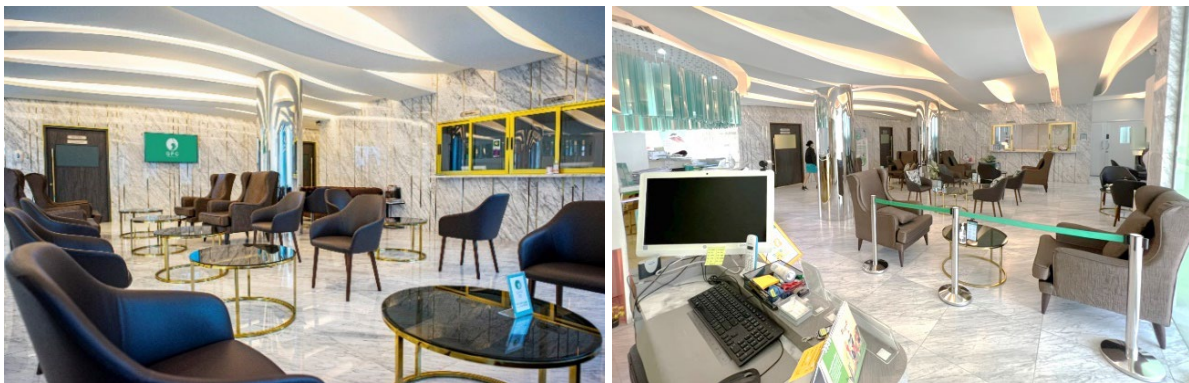
ปัจจุบันสถานที่ตั้งของกลุ่มบริษัท ตั้งอยู่ที่

สำนักงานใหญ่ :	2292 ถนนพระราม 9 แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
สำนักงานสาขา 1 :	924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10120

บริเวณจุดลงทะเบียนและประชาสัมพันธ์

คลินิกที่ให้บริการของกลุ่มบริษัทจะมีการจัดบริเวณสำหรับจุดลงทะเบียนและคัดกรองลูกค้า เพื่อรองรับลูกค้าและญาติ โดยกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับความสะอาดสบายและความอบอุ่นของลูกค้า ด้วยทีมพยาบาลและเจ้าหน้าที่ที่เป็นกันเอง พร้อมให้คำปรึกษาอยู่เสมอ

ภาพแสดงคลินิกสาขาพระราม 3 ของกลุ่มบริษัท



ทั้งนี้ ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ในระหว่างการปรับปรุงอาคารสำนักงานสาขาที่ 2 ที่คลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาบุตรยากแบบครบวงจรมากยิ่งขึ้น เป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทในการเปิดรับลูกค้าจากต่างประเทศมากขึ้น และเพิ่มความสะอาดสบายในการเดินทางโดยสามารถลดระยะทางในการเดินทางจากสนามบินสุวรรณภูมิ หรือสนามบินดอนเมืองมาที่คลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 โดยในอนาคต หากมีการขยายสาขาการให้บริการของกลุ่มบริษัท บริษัทจะมีการพิจารณาถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น การเลือกทำเลที่ตั้งการคมนาคมสะดวกสบาย เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ง่าย และมีฐานลูกค้าที่จะใช้บริการ เป็นต้น โดยบริษัทจะจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี สะอาดปลอดภัย รวมถึงมีการออกแบบตกแต่งสาขาที่สวยงามและอบอุ่น ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่มีผลต่อการตัดสินใจเลือกใช้บริการของลูกค้า

1.2.9.2 การจัดหาเวชภัณฑ์ ยา วัสดุทางการแพทย์ และเครื่องมือแพทย์

เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำด้านนวัตกรรมเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยและครบวงจร กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญกับเวชภัณฑ์ ยา วัสดุทางการแพทย์ และเครื่องมือทางการแพทย์เป็นอย่างมาก อีกทั้ง ทีมแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ของกลุ่มบริษัทยังมีความชำนาญการในการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์ที่ทันสมัย โดยกลุ่มบริษัทมีการจัดซื้อยา น้ำยาที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ เวชภัณฑ์ วัสดุทางการแพทย์ และเครื่องมือแพทย์จากตัวแทนจำหน่ายในประเทศที่มีชื่อเสียง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตโดยตรง และได้รับรองมาตรฐานทั้งในประเทศไทยและระดับสากล ได้แก่ องค์การอาหารและยาแห่งสหรัฐอเมริกา (USFDA) และสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อ.ย.) ประเทศไทย เพื่อประสิทธิภาพในการรักษาและความปลอดภัยของผู้ป่วยที่เข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการสั่งซื้อยาและ

เวชภัณฑ์จากผู้จัดจำหน่ายหลายบริษัท และไม่มีสัญญาข้อผูกพันเกี่ยวกับการซื้อขายและเวชภัณฑ์กับผู้จำหน่ายรายใดเป็นพิเศษเฉพาะเจาะจง ยกเว้นการสั่งซื้อน้ำยาที่ใช้ในห้องปฏิบัติการจากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตต่างประเทศรายเดียว ซึ่งเป็นน้ำยาสำหรับใช้เฉพาะกับเครื่องตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเหมาะสมกับการใช้งานที่สุดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการพิจารณาด้านราคาและเงื่อนไขการให้บริการ ก่อนทำสั่งซื้อกับผู้จัดจำหน่ายทุกราย

สำหรับเครื่องเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิด (เครื่อง Geri plus) กลุ่มบริษัทมีการสั่งซื้อเครื่องดังกล่าวจากตัวแทนจำหน่ายในประเทศของผู้ผลิตจากต่างประเทศ และมีการสั่งซื้อลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ (Software) สำหรับการเลี้ยงตัวอ่อนในเครื่องดังกล่าวเป็นรายครั้งโดยพิจารณาจากความจำเป็นในการใช้งานเป็นหลัก

โดยกลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการการจัดซื้อเวชภัณฑ์ ยา วัสดุทางการแพทย์ และเครื่องมือแพทย์ให้เพียงพอต่อการใช้งานจากการเก็บสถิติการใช้ รวมทั้งมีระบบสั่งซื้อ และการสำรองสินค้าคงคลังที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประมาณการในการสั่งซื้อในแต่ละครั้ง ซึ่งจะส่งผลให้มีสินค้าเพียงพอและไม่ให้สินค้าเกินความจำเป็น ทั้งนี้ ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่มีปัญหาการขาดแคลนสินค้าและอุปกรณ์ดังกล่าว สำหรับปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีการจัดซื้อผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการจากผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ จำนวน 2 ราย รวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.31 และร้อยละ 27.95 ของมูลค่าที่สั่งซื้อสินค้าทั้งหมด โดยเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลกที่มีความเชี่ยวชาญในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ที่มีคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล มีศักยภาพการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่อง และกลุ่มบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการสั่งซื้อกับผู้จัดจำหน่ายดังกล่าว *(โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติม ในส่วนที่ 2.2.2 การบริหารความเสี่ยง หัวข้อที่ 2.1.5 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการ)*

1.2.9.3 การจัดหาแพทย์และบุคลากรทางการแพทย์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการคัดเลือกแพทย์และบุคลากรผู้ชำนาญการทางการแพทย์เป็นอย่างมาก เนื่องจากแพทย์และบุคลากรทางการแพทย์ถือเป็นทรัพยากรสำคัญและเป็นหัวใจหลักในการดำเนินงาน การคัดเลือกบุคลากรทางการแพทย์ทั้งหมดของกลุ่มบริษัทจะมีการตรวจสอบคุณสมบัติและเอกสารประกอบวิชาชีพอย่างถูกต้องครบถ้วนก่อนเข้ารับทำงานเพื่อให้เป็นไปตามเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของกระทรวงสาธารณสุข ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีบุคลากรทางการแพทย์ทั้งในรูปแบบประจำและชั่วคราว โดยแพทย์ประจำจะมีชั่วโมงการทำงานมากกว่า 40 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ และแพทย์ชั่วคราวจะมีชั่วโมงการทำงานน้อยกว่า 40 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ สำหรับนักเทคนิคการแพทย์ประจำจะปฏิบัติงานตามเวลาการทำงานโดยปกติ และนักเทคนิคการแพทย์ชั่วคราวจะเป็นการปฏิบัติงานหลังเวลาเลิกงาน หรือช่วยปฏิบัติงานในงานห้องปฏิบัติการตรวจเลือดเฉพาะกรณีเร่งด่วน โดยบุคลากรทางการแพทย์ดังกล่าวจะได้รับอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพตามโครงสร้างที่บริษัทกำหนด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีแพทย์และบุคลากรทางการแพทย์ดังนี้

(หน่วย : จำนวนคน)

ตำแหน่ง	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม ปี 2565		31 ธันวาคม ปี 2566	
	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว
แพทย์	2	9	3	6	3	11	4	11
พยาบาล	8	-	7	9	10	3	3	17
ผู้ช่วยพยาบาล	1	-	2	1	2	4	3	1
นักวิทยาศาสตร์หรือนักเทคนิคการแพทย์	12	1	15	3	25	3	18	6
รวม	23	10	27	19	40	21	25	35

ทั้งนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะมีหน้าที่ในการสรรหาพนักงานผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท เว็บไซต์หางาน โซเชียลมีเดียสำหรับกลุ่มแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ และการแนะนำต่อๆ กันจากพนักงานภายในของกลุ่มบริษัท เป็นต้น รวมทั้ง ผู้บริหารของบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ผู้ชำนาญการจึงเป็นอีกช่องทางสำคัญในการเข้าถึงบุคลากรดังกล่าวได้อย่างกว้างขวาง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรทางการแพทย์ รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรและรักษามาตรฐานในการปฏิบัติงานกลุ่มบริษัทจึงมีการจัดเตรียมแผนในการพัฒนาบุคลากรไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management) เพื่อรักษามูลค่าที่มีความสามารถให้อยู่กับบริษัทได้นาน การส่งเสริมการเรียนรู้ เน้นให้พนักงานเรียนรู้จากประสบการณ์จริง โดยดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และมีแผนการฝึกอบรมพนักงานประจำปี เช่น การอบรมที่เกี่ยวกับการช่วยปฏิสนธิโดยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ การอบรมเกี่ยวกับอนาคตของ IVF และวิธีการรักษาเฉพาะทางต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาผู้มีบุตรยาก เป็นต้น รวมทั้งในอนาคต กลุ่มบริษัทมีแผนในการทำโครงการเพื่อการฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ (In-house training) โดยกลุ่มบริษัทจะสรรหานักเทคนิคการแพทย์จากแต่ละมหาวิทยาลัย มีโครงการฝึกงาน จัดทำห้องฝึกภาคปฏิบัติ และให้ทุนการศึกษา เพื่อเพิ่มโอกาสในการสรรหาบุคลากรที่สำคัญและสามารถบริหารทรัพยากรบุคคลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.2.10 การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจรอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการใช้เทคโนโลยีในการรักษาที่ทันสมัยด้วยมาตรฐานระดับโลก กลุ่มบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาการผสมผสานทางการแพทย์ หลักการทางวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีล่าสุดในทุกขั้นตอนของการรักษา เช่น การปรับปรุงสูตรน้ำยากระตุ้นไข่ หรือน้ำยาที่ใช้เพาะเลี้ยงตัวอ่อนให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับคนไข้แต่ละรายมากที่สุดจากการพิจารณาของแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ และการใช้เทคโนโลยี EEVA ซึ่งเป็นระบบ AI นำเข้าจากประเทศสหรัฐอเมริกาที่ช่วยประเมินตัวอ่อน ซึ่งได้มีการพัฒนาให้สามารถแสดงผลข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับตัวอ่อนและวิเคราะห์คุณภาพของตัวอ่อนได้อย่างมีประสิทธิภาพและแม่นยำ เป็นต้น เพื่อต่อยอดและเพิ่มอัตราความสำเร็จในการมีบุตร และยกระดับมาตรฐานการให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตาม ในปี 2563 ถึงปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา

1) รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มี “สินทรัพย์ถาวร” หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ทั้งสิ้น 275.29 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	การผูกพัน
1) ที่ดิน เนื้อที่รวม 340 ตารางวา ตามโฉนดเลขที่ 141373, 141374, 141375 และ 141376	เจ้าของ	69.60	จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
2) อาคารและระบบภายใน, อาคารระหว่างปรับปรุง และ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เจ้าของ	180.67	จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
3) เครื่องมือทางการแพทย์และครุภัณฑ์ทางการแพทย์	เจ้าของ	20.11	ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน
4) เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	เจ้าของ	2.88	ไม่มี
5) สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เจ้าของ	2.03	ไม่มี
รวม		275.29	

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิทางบัญชีเท่ากับ 17.09 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ฉบับที่ 1 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าคลินิกสาขาพระราม 3 ฉบับที่ 1)
ผู้เช่า	บริษัท
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	1) อาคารเลขที่ 924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร (รวมพื้นที่ส่วนเพิ่มเติม) 2) อาคารย่อย ชั้น 1 ถึง 3 รวมเนื้อที่ 399 ตารางเมตร ตั้งอยู่เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 3) ผู้เช่าจัดให้มีที่จอดรถยนต์แก่ผู้เช่า บริเวณด้านหลังของอาคาร จำนวน 3 คัน โดยสามารถจอดรถได้ตลอดเวลา
พื้นที่ใช้สอย	ประมาณ 1,278 ตารางเมตร
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)
ระยะเวลา	1 เมษายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2570 (4 ปี 2 เดือน)
อัตราค่าบริการ	1) สำหรับเดือนเมษายน 2566 ถึงเดือนพฤษภาคม 2566 ค่าเช่าเดือนละ 521,200 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 2) สำหรับเดือนมิถุนายน 2566 ถึงเดือนมีนาคม 2569 ค่าเช่าเดือนละ 547,260 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 3) สำหรับเดือนเมษายน 2569 และเดือนพฤษภาคม 2569 เดือนละ 547,260 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 4) สำหรับเดือนมิถุนายน 2569 ถึงเดือนพฤษภาคม 2570 เดือนละ 573,320 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) เพื่อเป็นหลักประกันว่าผู้เช่าจะปฏิบัติตามสัญญานี้โดยครบถ้วนตลอดระยะเวลาของการเช่าในวันทำสัญญานี้ ผู้เช่าวางเงินประกันไว้แก่ผู้ให้เช่า เป็นเงิน 1,526,760 บาท ในกรณีที่ผู้เช่าปฏิบัติตามสัญญานี้โดยครบถ้วนตลอดระยะเวลาของการเช่า ผู้ให้เช่าจะคืนเงินประกันให้แก่ผู้เช่าเต็มจำนวนโดยไม่มีดอกเบี้ยเมื่อเลิกสัญญาเช่า เมื่อผู้เช่าส่งมอบและผู้ให้เช่าได้รับมอบอาคารที่เช่าเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ฉบับที่ 2 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าคลินิกสาขาพระราม 3 ฉบับที่ 2) (ส่วนเพิ่มเติมด้านหลัง)
ผู้เช่า	บริษัท
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	พื้นที่ด้านหลังของคลินิกสาขาพระราม 3 ตั้งอยู่เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร
พื้นที่ใช้สอย	-
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)
ระยะเวลา	1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2568 (3 ปี)
อัตราค่าบริการ	6,000 บาทต่อเดือน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

ฉบับที่ 3 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัทย่อย

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าของบริษัทย่อย)
ผู้เช่า	บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด (บริษัทย่อย)
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	อาคารสำนักงานของบริษัทด้านหลัง (บางส่วน) เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร
พื้นที่ใช้สอย	95.09 ตารางเมตร
วัตถุประสงค์	เพื่อให้บริการตรวจวิเคราะห์สารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม (NGS)
ระยะเวลา	1 เมษายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2570 (4 ปี 2 เดือน)
อัตราค่าบริการ	1) สำหรับวันที่ 1 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ค่าเช่าเดือนละ 38,036 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 2) สำหรับวันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2569 ค่าเช่าเดือนละ 39,937 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 3) สำหรับเดือนเมษายน 2569 และเดือนพฤษภาคม 2569 เดือนละ 39,937 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 4) สำหรับเดือนมิถุนายน 2569 ถึงเดือนพฤษภาคม 2570 เดือนละ 41,839 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัท มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ จำนวน 1.85 ล้านบาท

2) เครื่องหมายการค้า

กลุ่มบริษัท ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

เครื่องหมาย	เลขทะเบียน	วันที่จดทะเบียน	ประเภทสินค้า
 G·F·C	191109251	17 ตุลาคม 2560	สินค้าจำพวก 44 : คลินิก แพทย์

3) ใบอนุญาตให้ประกอบกิจการสถานพยาบาล

ผู้อนุญาต : กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข
ผู้ได้รับอนุญาต : บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
วันหมดอายุ : 31 ธันวาคม 2569
สาระสำคัญของใบอนุญาต : อนุญาตให้ประกอบกิจการสถานพยาบาลประเภทไม่รับผู้ป่วยไว้ค้างคืน
ลักษณะสถานพยาบาล คือ คลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสาขาสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา
ชื่อสถานพยาบาล คือ จีเอฟซีเจเนซิสเฟอริลิตีคลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสูติศาสตร์-
นรีเวชวิทยาบริการที่จัดให้มีเพิ่มเติม ได้แก่ ห้องผ่าตัดขนาดใหญ่

4) ใบอนุญาตให้ดำเนินการสถานพยาบาล

อนุญาต : กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข
ผู้ได้รับอนุญาต : แพทย์หญิงปรวัน ตั้งธรรม
วันหมดอายุ : 31 ธันวาคม 2567
สาระสำคัญของใบอนุญาต : อนุญาตให้ดำเนินการ ณ สถานพยาบาลชื่อ จีเอฟซีเจเนซิสเฟอริลิตีคลินิกเฉพาะ
ทางด้านเวชกรรมสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา ลักษณะสถานพยาบาล คือ คลินิกเฉพาะทางด้าน
เวชกรรมสาขาสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา

5) สัญญากู้ยืมเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัญญากู้ยืมเงินที่มีหลักประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ซึ่งยังไม่ได้เบิก
ใช้ โดยมีวงเงินกู้ยืมเงินรวมทั้งสิ้น 103 ล้านบาท แบ่งเป็นวงเงินกู้ยืมระยะยาว 86 ล้านบาท, วงเงินเบิกเกินบัญชี 10 ล้าน
บาท, และวงเงินการออกหนังสือค้ำประกันธนาคาร 7 ล้านบาท

6) กรมธรรม์ประกันภัย

กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน ประกอบด้วย

คู่สัญญา : บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
สถานที่เอาประกันภัย : 2292 ซอยชุมชนห้วยมากเกาะกลาง ถนนคูขันธ์มอริเตอร์เวย์ แขวงสวนหลวง
เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
ความคุ้มครอง : กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ระยะเวลา : 20 มีนาคม 2566 ถึง 20 มีนาคม 2567
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : สิ่งปลูกสร้างตัวอาคาร (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร รั้ว กำแพง ประตู



รวมถึงระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ รวมเฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้ และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ รวมถึงลิฟต์ สำหรับจอดรถและอุปกรณ์ส่วนควบอื่น ๆ

ทุนประกันภัยรวม : 172,059,530 บาท

คู่สัญญา : บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)

สถานที่เอาประกันภัย : 924,924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

ความคุ้มครอง : กรมธรรม์ประกันภัยความเสียหายภัยทรัพย์สิน

ระยะเวลา : 30 กันยายน 2566 ถึง 30 กันยายน 2567

ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : สิ่งปลูกสร้าง ตัวอาคาร (ไม่รวมรากฐาน) รวมถึงกระจกที่เป็นส่วนหนึ่งของตัวอาคาร และส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร รั้ว ประตู กำแพง ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบปรับอากาศ ระบบสื่อสาร รวมระบบสาธารณูปโภคพื้นฐาน เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้สำนักงาน เครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ของใช้ทางการแพทย์ทุกชนิด สินค้าคงเหลือประเภท ยา เวชภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ทุกชนิด (ไม่รวมถึง Live Stock เช่น โลหิต สัตว์เลี้ยง เป็นต้น)

ทุนประกันภัยรวม : 117,500,000 บาท

7) รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทดำเนินการจ้างผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่เป็นผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ (“ผู้ประเมินราคาอิสระ”) ประเมินราคาทรัพย์สินที่ซื้อขาย เพื่อทราบอัตราที่เหมาะสม และเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ โดยทำการประเมินโดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	วันที่เริ่มประเมิน	ผู้ประเมิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	วันที่ประเมิน	สรุปมูลค่าที่ประเมิน
ที่ดิน รวม 4 โฉนด ได้แก่ โฉนดที่ดินเลขที่ 141373, 141374, 141375 และ 141376 พร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อประกอบกิจการคลินิกเวชกรรม	7 ตุลาคม 2565	บริษัท ศศิกฎดี จำกัด	เลขที่ 2292 (อาคาร ซุปเปอร์ 9) ถนนเลียบมอเตอร์เวย์ (กรุงเทพฯ-ชลบุรี/ทล.7) แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร	0-3-40 ไร่ หรือ 340 ตารางวา	บริษัท ซุปเปอร์ 9 จำกัด	4 ตุลาคม 2565	236,000,000 บาท

1.2.11 งานที่ยังไม่ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.2.12 โครงการในอนาคต

กลุ่มบริษัทได้มีการวางแผนยุทธศาสตร์ในอนาคต เพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากแบบครบวงจรและการเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัยแห่งหนึ่งของประเทศไทย รวมทั้งการขยายการให้บริการไปยังกลุ่มผู้มีปัญหามีบุตรยากให้ครอบคลุมมากขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาบุคลากรทางการแพทย์ที่เป็นหัวใจสำคัญในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยโครงการลงทุนในอนาคตของกลุ่มบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

1) โครงการลงทุนในการขยายสาขาคลินิกให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก

เนื่องจากผู้ป่วยผู้เข้ารับบริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากมีจำนวนที่เพิ่มขึ้น และการเติบโตจากนโยบายสนับสนุนจากภาครัฐในการพัฒนาให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub) ซึ่งเป็นโอกาสในการสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทจากการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยากกับกลุ่มนักท่องเที่ยวผู้มีบุตรยาก ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีแผนสำหรับการขยายสาขาคลินิกให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากให้รองรับผู้ใช้บริการและความสะดวกในการเดินทางมากยิ่งขึ้น

1.1) โครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ได้มีมติอนุมัติแผนการลงทุนในโครงการสุวรรณภูมิ เพื่อขยายพื้นที่การให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากของกลุ่มบริษัทและรองรับผู้ป่วยที่เพิ่มขึ้น โดยการลงทุนโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 นี้ จะสามารถเพิ่มศักยภาพในการให้บริการของกลุ่มบริษัทได้มากขึ้น ซึ่งเป็นการรองรับลูกค้าทั้งจาก พื้นที่กรุงเทพมหานคร พื้นที่ต่างจังหวัด และกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ เพิ่มความสะดวกสบายในการเดินทางโดยสามารถลดระยะทางในการเดินทางจากสนามบินสุวรรณภูมิ หรือสนามบินดอนเมืองมาที่คลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 และเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ได้มีมติอนุมัติการซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 มูลค่า 230 ล้านบาท และบริษัทได้ซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 (จากนิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง) ซึ่งเป็นราคาใกล้เคียงกับราคาประเมินที่ดินโดยบริษัท ศศิกฤติ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) คลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 2292 (อาคารซูเปอร์ 9) ถนนเลียบมอเตอร์เวย์ (กรุงเทพฯ-ชลบุรี/ทล.7) แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง จังหวัดกรุงเทพมหานคร ตั้งเป็นอาคาร 7 ชั้น (รวมชั้นใต้ดิน) พร้อมที่จอดรถจำนวน 80 คัน มีขนาดที่ดิน 340 ตารางวา และพื้นที่ใช้สอยภายในอาคารประมาณ 8,000 ตารางเมตร โดยกลุ่มบริษัทมีแผนที่จะปรับปรุงอาคารดังกล่าว เพื่อให้เหมาะสมกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก และขยายการให้บริการให้ครอบคลุมและครบวงจรมากยิ่งขึ้น เช่น มีห้องวิจัยและห้องปฏิบัติการสำหรับนักวิทยาศาสตร์ของกลุ่มบริษัทที่ทันสมัยและกว้างขวาง ห้องประชุมสัมมนาวิชาการทางการแพทย์ ศูนย์ฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ภายในของกลุ่มบริษัท (In-house training) ซึ่งกลุ่มบริษัทจะสรรหานักเทคนิคการแพทย์จากแต่ละมหาวิทยาลัย มีโครงการฝึกงาน จัดทำห้องฝึกภาคปฏิบัติ และให้ทุนการศึกษา เพื่อเป็นการบริหารทรัพยากรบุคลากรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เป็นต้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทคาดว่าจะการปรับปรุงอาคารคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 จะแล้วเสร็จ และสามารถเปิดบริการได้ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2567

โดยมีรายละเอียดโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ดังนี้

รายการ	รายละเอียด
1. ที่ตั้ง	เลขที่ 2292 (อาคารซูเปอร์ 9) ถนนเลียบมอเตอร์เวย์ (กรุงเทพฯ-ชลบุรี/ทล.7) แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง จังหวัดกรุงเทพมหานคร
2. ขนาดที่ดิน	340 ตารางวา
3. พื้นที่ใช้สอยภายในอาคาร	ประมาณ 7,900 ตารางเมตร
4. จำนวนชั้น	7 ชั้น (รวมชั้นใต้ดิน) พร้อมทั้งจอดรถจำนวน 80 คัน
5. รายละเอียดโครงการ	<ul style="list-style-type: none"> - คลินิกรักษาสำหรับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ (ห้องตรวจรวมในอนาคตสูงสุดประมาณ 12 ห้อง) - ห้องวิจัยและห้องปฏิบัติการสำหรับตัวอ่อน ห้องผ่าตัด ห้องพักฟื้น - การให้บริการตรวจ NGS ของ GSM - ห้องฝากตัวอ่อน/ไข่ (Oocyte/Embryo Bank) - ศูนย์ฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ภายในของกลุ่มบริษัท (In-house training) - สำนักงาน ห้องประชุม และห้องสัมมนาสำหรับจัดประชุมวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก

กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะปรับปรุงอาคารดังกล่าว เพื่อให้เหมาะสมกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก และขยายการให้บริการให้ครอบคลุมและครบวงจรมากยิ่งขึ้น เช่น มีห้องวิจัยและห้องปฏิบัติการสำหรับนักวิทยาศาสตร์ของกลุ่มบริษัทที่ทันสมัยและกว้างขวาง ห้องประชุมสัมมนาวิชาการทางการแพทย์ ศูนย์ฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ภายในของกลุ่มบริษัท (In-house training) ซึ่งกลุ่มบริษัทจะสรรหานักเทคนิคการแพทย์จากแต่ละมหาวิทยาลัย มีโครงการฝึกงาน จัดทำห้องฝึกภาคปฏิบัติ และให้ทุนการศึกษา เพื่อเป็นการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทคาดว่าจะก่อสร้างสำหรับโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ดังกล่าว จะใช้งบประมาณลงทุนรวมค่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างประมาณ 450.87 ล้านบาท และคาดว่าจะการปรับปรุงอาคารคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 จะแล้วเสร็จ และสามารถเปิดให้บริการเฟส 1 (Phase 1) ได้ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2567

ภาพแสดงโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 ของกลุ่มบริษัท



1.2) โครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี

กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะลงทุนในโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี ใกล้กับท่าอากาศยานนานาชาติอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี ซึ่งเป็นการร่วมทุนระหว่าง GFC กับแพทย์ที่มีชื่อเสียงในพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานี โดยกลุ่มบริษัทคาดว่า จะจัดตั้งบริษัทร่วมทุนซึ่งถือหุ้นโดย GFC และแพทย์ในพื้นที่ ในสัดส่วนร้อยละ 60.00 และร้อยละ 40.00 ตามลำดับ เพื่อขยาย ฐานการให้บริการรักษาภาวะมีบุตรยากไปยังกลุ่มลูกค้าในพื้นที่ และจังหวัดใกล้เคียง เช่น จังหวัดอำนาจเจริญ จังหวัดศรีสะเกษ จังหวัดร้อยเอ็ด และจังหวัดมหาสารคาม เป็นต้น และขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศเพื่อนบ้าน ได้แก่ ลาว และกัมพูชา ซึ่ง การร่วมทุนนี้ กลุ่มบริษัทจะดูแลในด้านการบริหารจัดการคลินิกตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทในด้านต่างๆ โดยแพทย์จะเป็นผู้ ลงทุนด้านที่ดินและการก่อสร้างอาคาร และบริษัทร่วมทุนใหม่จะทำสัญญาเช่าสถานที่ระยะยาวสำหรับคลินิกสาขา อุบลราชธานีกับแพทย์ผู้ร่วมทุนในราคาตลาด รวมถึงบริหารจัดการด้านการจัดหาบุคลากรทางการแพทย์ เครื่องมือและ อุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทคาดว่าโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานีจะสามารถเปิดให้บริการได้ภายในไตรมาส 2 ของปี 2567 และคาดว่าจะใช้งบประมาณเงินลงทุน (เฉพาะส่วนของ GFC) ประมาณ 35.00 ล้านบาท

ภาพแสดงโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี



นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีแผนในการลงทุนก่อสร้างสาขาย่อยอื่นๆ ในพื้นที่ต่างจังหวัดที่มีศักยภาพและมีฐาน ลูกค้าผู้มีบุตรยากในอนาคต เช่น ภาคเหนือ ภาคตะวันออก และภาคใต้ เป็นต้น เพื่อให้ครอบคลุมการบริการสำหรับลูกค้าทั้ง ประเทศ เพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น และเพื่อขยายขอบเขตการให้บริการให้ครอบคลุมในพื้นที่ที่มี ศักยภาพมากยิ่งขึ้น โดยการขยายสาขาไปยังภูมิภาคต่างๆ ทางบริษัทจะพิจารณาจากจำนวนยอดของคนที่ใช้ในภูมิภาคต่างๆ ที่เข้ามาใช้บริการรักษาในกลุ่มบริษัทเป็นหลัก ประกอบกับการวิเคราะห์การเติบโตจำนวนประชากรในพื้นที่ดังกล่าว

2) โครงการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องและโอกาสในธุรกิจใหม่ ๆ ในอนาคต

กลุ่มบริษัทมองหาโอกาสในการลงทุนในกิจการอื่นเพิ่มเติมในกรณีที่มีโอกาสหรือมีความเหมาะสมในการลงทุนเพื่อ เพิ่มโอกาสในการขยายตัวและเพิ่มศักยภาพในการให้บริการสำหรับกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือส่งเสริมกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทมีแผนในการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ นโยบายการลงทุนในอนาคตของกลุ่มบริษัท มีรายละเอียด เบื้องต้นดังนี้

- (1) การลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลัก หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ของบริษัทจะกระทำภายใต้บริษัท GFC โดยการพิจารณาการเปิดสาขาใหม่ร่วมกับแพทย์ในพื้นที่ ต่างจังหวัด ทางบริษัทมีปัจจัยในการพิจารณา อาทิ
 - ชื่อเสียงของแพทย์ทางด้านการรักษาผู้มีปัญหาที่มีบุตรยากและฐานคนไข้
 - ตำแหน่งที่ตั้ง และมีข้อได้เปรียบทางธุรกิจในการใช้คนในพื้นที่
 - เจือ้นไขการร่วมทุนระหว่างบริษัทและแพทย์ผู้ร่วมทุนจะขึ้นอยู่กับอำนาจการต่อรองระหว่าง บริษัทกับแพทย์ท่านนั้นๆ
 - แพทย์ผู้ร่วมทุนจะต้องไม่เปิดคลินิกหรือทำธุรกิจใดๆ ที่เป็นการแข่งขันกับสาขาร่วมทุน

- ระบบการบริหาร นโยบาย การจัดการต่างๆ รวมถึงกฎข้อบังคับ จะใช้มาตรฐานเดียวกับบริษัท GFC โดยโครงสร้างปรับตามความเหมาะสม
- (2) การลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลัก จะกระทำภายใต้บริษัทในเครือ (GFCFG)

โดยกลุ่มบริษัทคาดหวังว่าจะมีโอกาสเติบโตจากการลงทุนในโครงการดังกล่าวในอนาคต โดยขั้นตอนการดำเนินการลงทุนของกลุ่มบริษัทจะเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ แหล่งที่มาของเงินทุนที่จะใช้สำหรับโครงการในอนาคตทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้นนี้ กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะนำเงินส่วนหนึ่งที่ได้รับจากการเสนอขายหลักทรัพย์ในครั้งนี้ (หลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) มาใช้ตามแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม หากจำนวนเงินดังกล่าวมีไม่เพียงพอต่อแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจะจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมจากการกู้ยืมเงิน และ/หรือ ออกตราสารหนี้ และ/หรือ ใช้กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท และ/หรือ โดยวิธีการอย่างอื่น ตามความเหมาะสมในเวลานั้นๆ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.3.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายพิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ	56,355,000	25.61
2	นายประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	40,000,000	18.18
3	นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล	32,355,000	14.70
4	แพทย์หญิงปรวัน ตั้งธรรม	16,520,000	7.50
5	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	16,355,000	7.43
6	นายจิรเดช จงวัฒนาพิบูล	4,940,000	2.24
7	นายแพทย์ รัชต์ชยุตม์ จิระพรประภา	4,446,400	2.02
8	นายสิทธิชัย ส่งเสริมภักดี	3,806,500	1.73
9	บริษัท เมธา การก่อสร้าง จำกัด	3,409,000	1.58
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,064,783	1.39
รวม		181,251,683	82.38

รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น

หุ้นสามัญ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด.	220,000,000 หุ้น		
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	220,000,000 หุ้น	สิทธิ์ออกเสียง	1 : 1
จำนวนหุ้นซื้อคืน	-		
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิ์ออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน			
ณ วันที่ 29 ก.พ. 2567	220,000,000 หุ้น		
ณ วันที่ 20 มี.ค. 2565	220,000,000 หุ้น		

หุ้นบุริมสิทธิ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด.	-
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	-

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 110.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 220.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าอัตราร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) โดยบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผล โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานการณ์ทางการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่บริษัท จะต้องต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลห้ามมิให้จ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เว้นแต่เป็นกรณีของหุ้นบุริมสิทธิที่ข้อบังคับระบุไว้เป็นการอื่น เงินปันผลให้จ่ายตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.7 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง กระแสเงินสด และสถานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล ตัวแทนของบริษัทซึ่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยแต่ละบริษัทจะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวต่อไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนเพื่อเป็นการดำเนินการตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) ในภาวะการแข่งขันทางธุรกิจที่บริษัทต้องเผชิญอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลักของบริษัท บริษัทจึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ตามกรอบมาตรฐานบริหารความเสี่ยง ISO 31000:2018 และตามมาตรฐาน COSO ตามแนวทางที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และช่วยสนับสนุนให้บริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท โดยได้กำหนดแนวทางและนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังต่อไปนี้

- 1) กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ โดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงของบริษัท กำหนดขอบเขตความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite) และมีตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารธุรกิจ และมีการผสานเชื่อมโยงระบบการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร โดยกำหนดให้ผู้รับผิดชอบบริหารความเสี่ยงรายงานตรงกับสำนักงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่รับผิดชอบงานวางแผนกลยุทธ์องค์กรและแผนงานธุรกิจ ทำหน้าที่ประสานงาน ติดตามความคืบหน้าของแผนปฏิบัติการในการควบคุมความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทำให้มั่นใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ตามที่กำหนดไว้

- 2) บริษัทใช้มาตรฐานแนวทางการบริหารความเสี่ยง ISO 31000:2018 เป็นกรอบโครงสร้างในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง โดยให้พัฒนา ตัดแปลง ปรับปรุง เพิ่มเติมได้ ตามความเหมาะสมตามสภาพความเป็นจริงของการปฏิบัติงาน
- 3) บริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่พัฒนานโยบาย แผนงาน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุมโครงสร้างองค์กร โดยให้ครอบคลุมหน่วยงานต่าง ๆ ในแต่ละระดับ ตามความสำคัญเร่งด่วน ตามกำลังทรัพยากร และตามสมรรถภาพขององค์กร
- 4) บริษัทจัดทำกิจกรรมสร้างวัฒนธรรมองค์การด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Culture) โดยการสร้างระบบให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักด้านความเสี่ยงในการบริหารและ การปฏิบัติงานแก่ผู้บริหาร พนักงาน รวมทั้งผู้ปฏิบัติงานภายในบริษัท
- 5) การบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งที่ผู้บริหาร พนักงานและผู้ปฏิบัติงานภายในบริษัท ต้องถือปฏิบัติเพื่อให้เกิดการดำเนินการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับชั้น โดยปฏิบัติตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ที่ประยุกต์จากมาตรฐานแนวทางการบริหารความเสี่ยง ISO 31000:2018

2.2 ปัจจัยความเสี่ยง

ผู้ลงทุนควรพิจารณาข้อมูลในเอกสารฉบับนี้อย่างรอบคอบโดยเฉพาะอย่างยิ่งปัจจัยความเสี่ยงในหัวข้อนี้ ก่อนตัดสินใจลงทุน นอกเหนือจากปัจจัยความเสี่ยงที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ อาจมีความเสี่ยงอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่อาจทราบได้ ในขณะนี้หรือเป็นความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทพิจารณาในขณะนี้ว่าไม่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มีความสำคัญต่อไปในอนาคต ความเสี่ยงดังกล่าวอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ รายได้ ผลกำไร สินทรัพย์ สภาพคล่องหรือแหล่งเงินทุนของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ ข้อความในลักษณะที่เป็นการคาดการณ์ในอนาคต ที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ เช่น การใช้ถ้อยคำว่า “ในความเห็น” “เห็นว่า” “เชื่อว่า” “คาดหมายว่า” “คาดการณ์ว่า” “มีแผนจะ” “ตั้งใจ” “ประมาณ” หรือคำหรือข้อความอื่นใดในทำนองเดียวกัน เป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคต มิได้เป็นการรับรองผลประกอบการหรือเหตุการณ์ในอนาคต และผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการคาดการณ์หรือคาดคะเนก็ได้

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญได้ ดังนี้

2.2.1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท

2.2.1.1 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น ทีมแพทย์ และทีมเทคนิคการแพทย์ เป็นต้น

เนื่องจากกลุ่มบริษัทให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากแบบครบวงจร ซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรในสายอาชีพทางการแพทย์ที่มีคุณภาพและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง ได้แก่ แพทย์ซึ่งจำเป็นจะต้องเรียนจบเฉพาะทางด้านเทคโนโลยีการเจริญพันธุ์เท่านั้น และนักวิทยาศาสตร์เฉพาะเลี้ยงตัวอ่อนจำเป็นจะต้องใช้ฝีมือและทักษะเฉพาะทางในแต่ละกระบวนการให้บริการ เช่น การทำ ICSI (การฉีดสเปิร์มเข้าไปในไข่) การเลเซอร์ (Laser) เพื่อถึงเซลล์มาตรวจความผิดปกติของตัวอ่อน เป็นต้น โดยในปัจจุบันบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเหล่านี้มีข้อจำกัดในการฝึกฝนเพื่อรองรับงานทางด้านนี้ ส่งผลให้บริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการขาดแคลนบุคลากรดังกล่าวในอนาคตได้

อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมิได้ประสบปัญหาการขาดแคลนบุคลากรดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรทางการแพทย์ โดยมีการจัดเตรียมแผนในการพัฒนาบุคลากรไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management) เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถให้อยู่กับบริษัทได้นาน การส่งเสริมการเรียนรู้ เน้นให้พนักงานเรียนรู้จากประสบการณ์จริง โดยมีผู้บริหารหรือหัวหน้าคอยให้คำแนะนำ สร้างทัศนคติที่ดีในการทำงานเพื่อให้เกิดความผูกพันกับองค์กร รวมทั้งพิจารณาทบทวนในเรื่องนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรมอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการกำหนดนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง (Succession

Plan) เพื่อดำเนินการเสริมสร้างองค์ความรู้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้ง ผู้บริหารของบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มแพทย์และนักเทคนิคการแพทย์จากสถาบันต่าง ๆ จึงเป็นอีกช่องทางสำคัญในการเข้าถึงบุคลากรดังกล่าวได้อย่างกว้างขวาง บริษัทจึงเชื่อว่าแนวทางการดำเนินการข้างต้นจะสามารถลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนพนักงานในสายอาชีพดังกล่าวได้

นอกจากนี้ ในอนาคต บริษัทมีแผนในการทำโครงการเพื่อการฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ (In-house training) โดยบริษัทจะสรรหานักเทคนิคการแพทย์จากแต่ละมหาวิทยาลัย มีโครงการฝึกงาน จัดทำห้องฝึกภาคปฏิบัติ และให้ทุนการศึกษา เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรเฉพาะทาง และสร้างความต่อเนื่องในการบริหารทรัพยากรบุคลากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงและการปฏิบัติตามนโยบายรัฐบาลระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานต่างๆ เช่น กระทรวงสาธารณสุข มาตรฐานในการให้บริการเกี่ยวกับเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ.2558 และ/หรือ หน่วยงานราชการอื่นๆ ที่มีหน้าที่กำกับดูแลใบอนุญาตหรือมาตรฐานต่างๆ ที่จำเป็นในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท เป็นต้น ซึ่งกลุ่มบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ รวมถึงเงื่อนไขหลายประการที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อให้คงไว้ซึ่งใบอนุญาต และการต่อใบอนุญาต โดยในแต่ละวงระยะเวลาที่ต้องต่ออายุใบอนุญาต ทางหน่วยงานราชการจะเข้ามาตรวจสอบกระบวนการให้บริการของกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาต มาตรฐาน กฎหมาย หรือคำสั่งต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง อาจส่งผลให้หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลพิจารณาระงับ หรือยกเลิกใบอนุญาต หรือไม่ต่อใบอนุญาตกับกลุ่มบริษัท และอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของพนักงานของกลุ่มบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมากลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ และดำเนินการให้ได้รับหรือคงไว้ซึ่งใบอนุญาตที่ใช้ในการประกอบธุรกิจได้อย่างสม่ำเสมอ ไม่เคยมีเหตุให้เพิกถอนซึ่งใบอนุญาตที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังได้จัดให้มีฝ่ายงานภายในของกลุ่มบริษัทรับผิดชอบในการติดต่อประสานงานเพื่อขอการรับรองต่ออายุ หรือขึ้นทะเบียนใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานภายนอกที่ดูแลกำกับการทำงานของพนักงาน รวมทั้งติดตามการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังจัดให้มีการส่งเสริมความรู้กับฝ่ายบริหารและพนักงานในประเด็นที่มีความสำคัญ รวมถึงการเฝ้าระวังและตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกกระบวนการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทสามารถดำเนินธุรกิจตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2.2.1.3 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีการรักษา

เนื่องจากการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากจำเป็นต้องอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ ซึ่งทั้งแพทย์และนักเทคนิคการแพทย์จะต้องติดตามและเรียนรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีและวิธีการรักษาเพิ่มเติมอยู่เสมอ รวมทั้งการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยากจะต้องใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ดังนั้น หากเทคโนโลยีในการรักษามีการเปลี่ยนแปลงหรือล้าสมัย บริษัทอาจจะไม่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า และการตัดสินใจของลูกค้าอาจเปลี่ยนไป ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้

อย่างไรก็ดี บริษัทมุ่งเน้นและให้ความสำคัญในคุณภาพการตรวจวิเคราะห์รวมถึงการให้บริการทางการแพทย์แก่ผู้ป่วยของบริษัทด้วยการใช้เครื่องมือทางการแพทย์ที่มีประสิทธิภาพและปลอดภัย และได้รับการรับรองจากองค์การอาหารและยาแห่งสหรัฐอเมริกา (USFDA) และสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) เท่านั้น เนื่องจากถือว่าเป็นมาตรฐานความปลอดภัยที่ดีที่สุด โดยบริษัทมีการสั่งซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์จากพันธมิตรที่เป็นตัวแทนจำหน่ายที่มีชื่อเสียงระดับโลกและได้รับการรับรองมาตรฐานดังกล่าว รวมทั้ง ตัวแทนจำหน่ายเหล่านี้ยังมีการให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีใหม่ ๆ แก่บริษัทมาโดยตลอด ทำให้บริษัทสามารถเข้าใจและเตรียมแผนงานที่จะรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงของ

เทคโนโลยีการรักษาอยู่เสมอ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีการรักษา บริษัทจะมีการจัดทำแผนการจ่ายลงทุนซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์ที่มีเทคโนโลยีใหม่ๆ มากทดแทน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการติดตามข้อมูล ข่าวสารด้านเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมงานประชุมวิชาการอย่างสม่ำเสมอ และกำหนดแผนดำเนินงานให้ผู้บริหารระดับสูงรายงานข้อมูลนวัตกรรมใหม่ ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีการรักษา เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ได้อย่างเหมาะสม

2.2.1.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรทางการแพทย์ที่สำคัญ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก ซึ่งก่อตั้งโดยกลุ่มบุคลากรที่เป็นทีมแพทย์และนักเทคนิคการแพทย์ของกลุ่มบริษัท ได้แก่ 1) รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ แพทย์ผู้ชำนาญการด้านสูติศาสตร์และเทคโนโลยีเจริญพันธุ์ที่มีประสบการณ์ด้านการให้บริการทางการแพทย์ สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากมากกว่า 20 ปี 2) พญ.ปรวัน ตั้งธรรม แพทย์ผู้ชำนาญการด้านการเจริญพันธุ์ และ 3) นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ นักเทคนิคการแพทย์ผู้ชำนาญการด้านการเจริญพันธุ์ โดยบุคลากรดังกล่าวเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ รวมถึงเป็นที่รู้จักและมีชื่อเสียงในวงการแพทย์ในการรักษาผู้มีปัญหามีบุตรยาก ซึ่งบุคลากรดังกล่าวเป็นผู้ให้บริการทางการแพทย์ที่สำคัญของบริษัท โดยในปี 2563 ถึงปี 2565 และ 2566 รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ และพญ.ปรวัน ตั้งธรรม มีรายได้จากค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์รวมกัน สัดส่วนร้อยละ 80.38 ร้อยละ 76.27 ร้อยละ 71.67 และร้อยละ 62.98 ของค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ทั้งหมดของบริษัท ตามลำดับ และนางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ มีรายได้จากค่าธรรมเนียมวิชาชีพนักเทคนิคการแพทย์ สัดส่วนร้อยละ 60.80 ร้อยละ 52.16 ร้อยละ 41.53 และร้อยละ 30.58 ของค่าธรรมเนียมวิชาชีพนักเทคนิคการแพทย์ทั้งหมดของบริษัท ตามลำดับ ดังนั้น บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรทางการแพทย์ที่สำคัญดังกล่าวได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยที่ผ่านมามีการพัฒนามาตรฐาน GFC ให้มีความน่าเชื่อถือมากขึ้น แทนรูปแบบการนำเสนอผ่านแพทย์ท่านใดท่านหนึ่ง โดยมีการผลักดันแพทย์ท่านอื่นให้เข้ามามีบทบาท เช่น การออกสื่อเพื่อให้ความรู้กับประชาชนผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ เป็นต้น โดยจากข้อมูลจำนวนผู้ใช้ที่เข้ามาใช้บริการในช่วงที่ผ่านมาพบว่า คนใช้ที่เข้ามาใช้บริการรักษากับแพทย์ที่ไม่ใช่แพทย์ที่เป็นรายการพึ่งพิงมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

สำหรับนักเทคนิคการแพทย์ ทางบริษัทมีการผลักดันนักเทคนิคการแพทย์ให้ขึ้นมาอยู่ในระดับที่ใกล้เคียงกับนางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ นอกจากนี้ สำหรับคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 บริษัทมีแผนในการทำโครงการเพื่อการฝึกอบรมนักเทคนิคการแพทย์ (In-house training) เพื่อเป็นการลดรายการพึ่งพิง และให้บริษัทสามารถขยายตัวและเติบโตในอนาคตได้อย่างยั่งยืน

2.2.1.5 ความเสี่ยงจากโครงการลงทุนในการขยายสาขาคลินิกให้บริการสำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก ที่อาจคลาดเคลื่อนจากแผนที่วางไว้

จากการที่บริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการโครงการลงทุนในการขยายสาขาคลินิกให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก ซึ่งได้แก่ (1) โครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 (2) โครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี โดยการลงทุนโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9 โดยเป็นการปรับปรุงอาคารเพื่อให้เหมาะสมกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยาก (โปรดพิจารณารายละเอียดในส่วนที่ 2.2.1 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท หัวข้อที่ 2.11 โครงการในอนาคต) ซึ่งการปรับปรุงอาคารดังกล่าว กลุ่มบริษัทคาดว่าจะเริ่มการก่อสร้างภายในไตรมาส 2 ปี 2566 และมีกำหนดแล้วเสร็จตามแผนการดำเนินงานภายในไตรมาส 2 ของปี 2567 โดยบริษัทคาดว่าจะอาคารดังกล่าวจะสามารถเริ่มเปิดดำเนินการได้ภายในไตรมาส 2 ของปี 2567 เช่นกัน และสำหรับโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี เป็นการร่วมทุนระหว่าง GFC กับแพทย์ที่มีชื่อเสียงในพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานี ซึ่งการร่วมทุนนี้ กลุ่มบริษัทจะดูแลในด้านการบริหารจัดการคลินิกตามมาตรฐาน โดยแพทย์จะเป็นผู้ลงทุนด้านที่ดินและการก่อสร้างอาคาร และบริษัทร่วมทุนใหม่จะทำสัญญาเช่าสถานที่ระยะยาวสำหรับคลินิกสาขาอุบลราชธานีกับแพทย์ผู้ร่วมทุนในราคาตลาด รวมถึงบริหารจัดการด้านการจัดหาบุคลากรทางการแพทย์ เครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ปัจจุบัน โครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานีอยู่ใน

ระหว่างการก่อสร้าง และมีกำหนดแล้วเสร็จตามแผนการดำเนินงานภายในไตรมาส 2 ของปี 2567 อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมีความเสี่ยงต่อผลการดำเนินงานของบริษัท การประเมินจำนวนผู้เข้ารับบริการและรายได้จากการให้บริการของบริษัท ตลอดจนการปรับปรุงอาคาร/การก่อสร้าง ที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้หากมีเหตุการณ์อื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อ การปรับปรุงอาคาร/การก่อสร้าง การออกแบบและการตกแต่งภายในอาคารของโครงการคลินิกสาขาสุรรมภูมิ-พระราม 9 และโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี แล้วเสร็จช้ากว่ากำหนดที่ได้มีการกล่าวไว้ข้างต้น

อย่างไรก็ตาม ทั้ง 2 โครงการดังกล่าว กลุ่มบริษัทจะมีการพิจารณาคัดเลือกผู้รับเหมาโดยจะพิจารณาเปรียบเทียบคุณสมบัติ ประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา ราคา และเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อสามารถควบคุมประสิทธิภาพของผู้รับเหมาได้ รวมทั้งจะมีการติดตามควบคุมให้การปรับปรุงอาคาร/การก่อสร้างของทั้ง 2 โครงการ เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดอย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกันความล่าช้าจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างและกระบวนการทำงานแต่ละ ขั้นตอน อีกทั้ง สำหรับโครงการคลินิกสาขาอุบลราชธานี กลุ่มบริษัทมีการประชุมเพื่อติดตามความคืบหน้าการก่อสร้าง ร่วมกับแพทย์ผู้ร่วมทุนอย่างเป็นประจำ และเพื่อเป็นการลดผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะมีการกำหนด ค่าปรับภายใต้สัญญาจ้างเหมาก่อสร้างงานโครงสร้าง งานระบบ และการออกแบบและตกแต่งภายใน ในกรณีที่ผู้รับเหมาหลักส่งมอบงานล่าช้ากว่ากำหนดของทั้ง 2 โครงการ อย่างไรก็ดี แม้การปรับปรุงอาคาร/การก่อสร้างของทั้ง 2 โครงการ ดังกล่าวแล้วเสร็จช้ากว่ากำหนด บริษัทคาดว่าจะไม่ส่งผลกระทบในการให้บริการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทยังคงสามารถรองรับการให้บริการตามการดำเนินงานในปัจจุบันที่คลินิกสาขาพระราม 3 ของบริษัทต่อไปได้

2.2.1.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการ

เนื่องจากการจัดหาและมีไว้ซึ่งผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการที่มีคุณภาพและเพียงพอ สำหรับการให้บริการเป็นปัจจัยที่มีความสำคัญสำหรับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากของกลุ่ม บริษัทด้วยนวัตกรรมเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ที่ทันสมัย โดยกลุ่มบริษัทได้สั่งซื้อผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยา วิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการจากผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่อันดับ 2 ราย ในปี 2563 ถึงปี 2566 กลุ่มบริษัทมีการสั่งซื้อ ผลิตภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.40 ร้อยละ 19.18 ร้อยละ 23.80 และร้อยละ 27.15 ของยอดซื้อสินค้า ทั้งหมดของบริษัท ตามลำดับ และกลุ่มบริษัทมีการสั่งซื้อน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการสำหรับการให้บริการตรวจ พันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.24 ร้อยละ 9.72 ร้อยละ 9.51 และร้อยละ 7.24 ของยอดซื้อสินค้า ทั้งหมดของบริษัท ตามลำดับ เนื่องจากผู้จัดจำหน่ายรายแรกเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลกที่มีความเชี่ยวชาญในการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ที่มีคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล อีกทั้งยังเป็นหุ้นส่วนทาง ธุรกิจกับบริษัทผู้จัดจำหน่ายด้านผลิตภัณฑ์ยาระดับโลกหลายบริษัท โดยที่ผ่านมากู้คำรายนดังกล่าวมีศักยภาพการ ดำเนินงานที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีเครือข่ายที่ครอบคลุม ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของบริษัทได้รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมาโดยตลอด สำหรับผู้จัดจำหน่ายรายที่ 2 เป็นบริษัทตัวแทนจำหน่ายน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการของ ผู้ผลิตต่างประเทศรายเดียว ซึ่งเป็นน้ำยาที่ใช้วิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) สำหรับใช้เฉพาะ กับเครื่องตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS) ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเหมาะสมกับการใช้งานที่สุดในปัจจุบัน ดังนั้น กลุ่ม บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายดังกล่าว จึงมีนโยบายการสั่งซื้อ ผลิตภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์จากผู้ผลิตภายในประเทศหรือตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตต่างประเทศที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตรง ตามมาตรฐานของบริษัท และมีการจัดทำทะเบียนรายชื่อบริษัทยาและเวชภัณฑ์ (Approved Vendor List) โดยมีการพิจารณา ในหลายปัจจัย เช่น ใบอนุญาตและใบรับรองมาตรฐาน ได้รับการรับรองจากองค์การอาหารและยาแห่งสหรัฐอเมริกา (USFDA) และสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) ความสามารถจัดหาผลิตภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เชื่อถือได้ ความ ต้องการของแพทย์ และระบบการจัดส่งสินค้าให้กับบริษัท เป็นต้น โดยไม่มีสัญญาหรือข้อผูกพันเกี่ยวกับการจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุทางการแพทย์ และเครื่องมือแพทย์กับผู้จำหน่ายรายใดเป็นพิเศษ

กลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงในการจัดซื้อผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ใน ห้องปฏิบัติการดังกล่าวได้ เนื่องจากที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ใน

ห้องปฏิบัติการเหล่านี้ โดยมีฝ่ายงานภายในทำหน้าที่รับผิดชอบ ควบคุม และดูแลบริหารความเสี่ยงในเรื่องนี้เป็นระบบ และต่อเนื่อง อีกทั้ง ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการสั่งซื้อหรือขาดแคลนผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และน้ำยาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการดังกล่าว นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มผู้จัดจำหน่าย ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถติดต่อสั่งซื้อยาและเวชภัณฑ์จากผู้จัดจำหน่ายรายอื่นนอกเหนือจากผู้จัดจำหน่ายข้างต้น อีกทั้ง ผู้จัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นเพียงตัวแทนจำหน่ายเท่านั้นไม่ได้เป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์โดยตรง จึงสามารถสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ยาและเวชภัณฑ์จากผู้จัดจำหน่ายรายอื่นทดแทนได้

2.2.1.7 ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากการให้บริการทางการแพทย์

เนื่องจากการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหาผู้มีบุตรยาก แบบครบวงจร กลุ่มบริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากผู้ป่วยที่เข้ารับบริการรักษาการมีบุตรยาก ซึ่งสามารถฟ้องร้องบุคลากรทางการแพทย์ หรือฟ้องร้องกลุ่มบริษัท หากผู้ป่วยหรือญาติของผู้ป่วยที่ไม่พอใจในผลจากการรักษาผู้มีบุตรยาก ที่ไม่เป็นไปตามที่ผู้ป่วยคาดหวัง และ/หรือการให้บริการทางการแพทย์ของกลุ่มบริษัท แม้ว่าในอดีตที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทยังไม่เคยเกิดการถูกฟ้องร้อง แต่ในอนาคตหากมีการฟ้องร้องเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทอาจได้รับผลกระทบทางด้านชื่อเสียง และการดำเนินงานได้

จากความเสี่ยงดังกล่าว กลุ่มบริษัทมีแผนและขั้นตอนอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นตามที่กล่าวข้างต้น โดยกลุ่มบริษัทมีการกำหนดกระบวนการของการให้บริการที่ต้องเป็นไปตามมาตรฐานและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงสาธารณสุข แพทยสภา และมาตรฐานในการให้บริการเกี่ยวกับเทคโนโลยี ช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองเด็กที่เกิดโดยอาศัยเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์ทางการแพทย์ พ.ศ. 2558 โดยที่ผ่านมานักวิชาการทางการแพทย์ของกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด รวมถึง ทุกครั้งก่อนการให้บริการ กลุ่มบริษัทจะให้ผู้ป่วยลงนามในหนังสือให้ความยินยอมเพื่อรับการรักษาทุกขั้นตอน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของแพทยสภา เพื่อให้ผู้ป่วยรับทราบขั้นตอนการให้บริการ อัตราความสำเร็จ และ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้จากการให้บริการ และหลังจากการรับบริการกับกลุ่มบริษัท จะมีการให้ผู้ป่วยประเมินความพึงพอใจในการเข้ามารับการบริการและตรวจรักษากับกลุ่มบริษัท เพื่อประเมินคุณภาพการให้บริการและประสิทธิภาพการดำเนินงาน เป็นการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการของกลุ่มบริษัท และยังเป็นแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายได้อีกทางหนึ่ง

นอกจากนี้ หากเกิดข้อร้องเรียนหรือผู้ป่วยไม่พึงพอใจในการให้บริการ กลุ่มบริษัทมีนโยบายและขั้นตอนเพื่อดำเนินการแก้ไขตามระดับความรุนแรงของสถานการณ์ เช่น การดำเนินการโดยพยาบาลและแพทย์ผู้ที่เกี่ยวข้อง ฝ่ายการตลาด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นต้น อีกทั้ง กลุ่มบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมทั้งออกมาตรการการป้องกัน เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีคดีฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากการรักษา และ/หรือการให้บริการทางการแพทย์ที่มีนัยสำคัญแต่ประการใด

2.2.1.8 ความเสี่ยงจากการนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่าย ในกรณีที่กรมสรรพากรประเมินภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาของแพทย์แตกต่างจากแนวทางของบริษัท

เนื่องจากแพทย์เป็นบุคลากรหลักในการให้บริการของบริษัท บริษัทได้ทำข้อตกลงเป็นลายลักษณ์อักษรภายใต้ “สัญญาการให้ใช้สถานที่ในการประกอบวิชาชีพอิสระ” กับแพทย์ผู้ชำนาญการซึ่งปฏิบัติงานรักษาผู้ป่วยให้กับบริษัท ทั้งนี้วัตถุประสงค์ของสัญญาเพื่อให้แพทย์ใช้สถานที่ พร้อมเครื่องมือในการตรวจวินิจฉัยผู้ป่วย ยาและเวชภัณฑ์ ของบริษัท และแพทย์แบ่งรายได้ให้บริษัท โดยแพทย์ไม่ได้มีสถานะเป็นพนักงานของบริษัท แต่แพทย์เป็นผู้มอบหมายให้บริษัทเก็บค่ารักษาพยาบาลจากผู้ป่วยและรวบรวมจ่ายให้กับแพทย์ ซึ่งบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมสถานที่และเครื่องมือที่จำเป็นเพื่อการตรวจวินิจฉัยผู้ป่วย ทั้งนี้ หากพิจารณาตามแนวปฏิบัติของกรมสรรพากร เกี่ยวกับข้อตกลงระหว่างโรงพยาบาลกับแพทย์ใน

ลักษณะเดียวกันกับบริษัท รายได้จากการตรวจรักษาที่แพทย์ได้รับจากผู้ป่วยที่มารักษากับแพทย์จัดเป็นเงินได้ประเภทค่าตอบแทนวิชาชีพอิสระภายใต้มาตรา 40(6) แห่งประมวลรัษฎากร เมื่อบริษัทเก็บเงินค่าตรวจรักษา หรือค่าธรรมเนียมบุคลากรทางการแพทย์จากผู้ป่วย และจ่ายเงินได้ดังกล่าวคืนให้แพทย์ บริษัทจึงไม่ต้องหักภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่ายก่อนนำส่งส่วนแบ่งรายได้ให้กับแพทย์

ทั้งนี้ ในทางปฏิบัติของกรมสรรพากรเกี่ยวกับการเก็บภาษีดังกล่าวจากรายได้จากการตรวจรักษาของแพทย์อาจแตกต่างจากเกณฑ์ที่บริษัทปฏิบัติ ดังนั้น บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงในการที่ไม่นำส่งภาษี หัก ณ ที่จ่ายจากรายได้ของแพทย์ ซึ่งบริษัทอาจจะต้องมีความรับผิดชอบในภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายและเงินเพิ่มภาษีอากร รวมถึงภาษีอื่นที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่การตีความในทางกฎหมายภาษีอากรแตกต่างกันเกี่ยวกับการจัดประเภทเงินได้ค่าตอบแทนแพทย์ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจ้างที่ปรึกษาภาษี (Tax advisor) เข้ามาพิจารณาความถูกต้องของลักษณะเงินได้ที่บริษัทจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพให้กับแพทย์ ซึ่งที่ปรึกษาภาษีได้ให้ความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นเงินได้ตามมาตรา 40(6) ของประมวลรัษฎากร ตามที่บริษัทจัดทำอยู่ในปัจจุบัน นอกจากนี้ เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงด้านภาษีอากรในอนาคต บริษัทได้ระบุในสัญญาเช่าระหว่างบริษัทกับบุคลากรทางการแพทย์ โดยให้แพทย์เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่อาจเกิดขึ้นจากการประเมินภาษีเพิ่มเติมที่อาจเกิดแก่บริษัท อันเกิดจากการหนีภาษีหัก ณ ที่จ่ายของแพทย์แต่ละราย

2.2.2 ความเสี่ยงในการบริหารจัดการ

2.2.2.1 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25.00

ภายหลังจากที่บริษัทออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ในครั้งนี้ บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ สร.นพ. พัทธกิจ เล่าห์กรีกเกียรติ ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 25.46 ของจำนวนหุ้นเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเป็นครั้งแรก จึงอาจทำให้ผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ขัดแย้งกับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัท อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการถ่วงดุลอำนาจ จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน และโปร่งใส และมีการกำหนดมาตรการในการทำการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งบุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายงานนั้นๆ รวมทั้งการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นว่าจะสามารถสอบทานการทำงานและมีการถ่วงดุลอำนาจในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ในระดับหนึ่ง รวมทั้งช่วยในการกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ในการนำเสนอเรื่องต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอีกด้วย โดยโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมดของบริษัท (กรรมการอิสระทั้งหมด 6 ท่าน จากกรรมการบริษัททั้งหมด 11 ท่าน) นอกจากนี้ เมื่อบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น รายงานที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

2.2.3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นของบริษัท ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนในครั้งนี้ ราคาหุ้นสามัญของบริษัท อาจมีแนวโน้มผันผวน เนื่องจากปัจจัยหลายประการ ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายในบริษัท และปัจจัยภายนอก ซึ่งบางปัจจัยเป็นเรื่องที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น

- สภาวะตลาดและเศรษฐกิจระดับโลก ระดับภูมิภาค หรือระดับประเทศ หรือเหตุการณ์อื่น ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง

- ความผันผวนของผลการดำเนินงานของบริษัท ที่เกิดขึ้นจริงและที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ความแตกต่างระหว่างผลการดำเนินงานที่แท้จริงกับผลการดำเนินงานที่ผู้ลงทุนและนักวิเคราะห์ได้คาดหวัง
- การเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบ ข้อกำหนด และกฎหมายของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งหน่วยงานภาครัฐ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- ข้อพิพาททางกฎหมายและการสอบสวนของหน่วยงานภาครัฐ
- สภาวะหรือเหตุการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมือง

ทั้งนี้ ปัจจัยข้างต้นและปัจจัยอื่นๆ อาจส่งผลกระทบต่อทำให้ราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทเกิดความผันผวน ซึ่งส่งผลให้นักลงทุนไม่สามารถขายหุ้นของบริษัทได้ในราคาที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจมีการซื้อขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัท ในครั้งนี้ได้

2.2.4 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

นอกจากการบริหารความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ โดยได้จัดทำแผนประเมินบริหารความเสี่ยงวิเคราะห์ และติดตาม สรุปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

โดยกลุ่มบริษัทมีความมุ่งมั่นอย่างเต็มที่ในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ซึ่งกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ชุมชน และสังคมรอบด้าน เพื่อสร้างความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคม ด้วยหลักจริยธรรมและหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร เพื่อสร้างสมดุลระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้สามารถอยู่ร่วมกันได้ เกิดดุลยภาพทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

ความก้าวหน้าการดำเนินงานสู่เป้าหมายความยั่งยืนปี

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และแผนยุทธศาสตร์ ปี 2565-2574 โดยมีเป้าหมาย 3 เป้าหมาย

บริษัทฯ ได้ทำ หนดเป้าหมายการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมในระยะเวลา 10 ปี (2565-2574) ลดการใช้พลังงาน การใช้น้ำ ลดการปล่อยของเสีย และก๊าซเรือนกระจก ลง ร้อยละ 20 จากปี 2564 และมุ่งสู่การเป็น Net-Zero Carbon ในปี 2594.



บริษัทฯ มีการจัดตั้งโครงการ GFC We Care เพื่อดำเนินการให้ความรู้และตระหนักถึงอันตรายเกี่ยวกับโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์ และมะเร็งปากมดลูก รวมถึงมีการออกตรวจคัดกรองมะเร็งปากมดลูกให้แก่สตรีในชุมชนคลองเตย



บริษัทได้พัฒนานวัตกรรมให้มีความสามารถอย่างยั่งยืน โดยเข้าร่วมโครงการ ESG DNA เพื่อประเมินความยั่งยืนของตนเองเบื้องต้นเกี่ยวกับความรู้ด้านความยั่งยืน

โดยมีกระบวนการและขั้นตอนในการประเมินความยั่งยืนดังนี้

1. การระบุประเด็นสำคัญ
2. การจัดลำดับประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ
3. การตรวจสอบความถูกต้องของประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ และทบทวน เพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และได้วางกรอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวทางในการปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ที่ซื้อสินค้าและบริการจากกลุ่มบริษัท รวมทั้งผู้บริโภค ซึ่งเป็นผู้ใช้สินค้าและบริการจากกลุ่มบริษัท ด้วยราคาที่เป็นธรรม มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาสินค้า และบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องบุคลากรของบริษัท ต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเต็มที่ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทันต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวง หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้า และบริการของบริษัท

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท ความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง กลุ่มบริษัทต้องกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการร้านค้าและอบรมพนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

2. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทเป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบต่อการพัฒนา สร้างความมั่นคงให้แก่สังคมและชุมชน และคืนกำไรสู่ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้กลุ่มบริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

กลุ่มบริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ความรับผิดชอบต่อกลุ่มบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อกลุ่มบริษัทในสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไป อย่างทันสถานการณ์

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด สนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร

กลุ่มบริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของกลุ่มบริษัททุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับกลุ่มบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง

กลุ่มบริษัทจะค้นหาวิธีส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การบริจาค จะต้องตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริจาค เพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ต่อประโยชน์อย่างแท้จริง และการบริจาคต้องมีเอกสารหลักฐาน

3. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในความปลอดภัย และสุขอนามัยของบุคลากรของบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ โดยกลุ่มบริษัทมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

กลุ่มบริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

กลุ่มบริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ ภัยพิบัติ การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงานทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหายการละเมิดระบบรักษาความปลอดภัยการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องและความผิดพลาดต่างๆที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของกลุ่มบริษัทและมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของกลุ่มบริษัทพนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียให้ครอบคลุมทุกมิติทั้งภายนอกและภายในตลอดจนให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความยั่งยืนของกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัท ได้แก่ การจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพสำหรับการให้บริการ การวิจัยและพัฒนาการให้บริการ รวมถึงศึกษาเทคโนโลยี เครื่องมือและอุปกรณ์ใหม่ เพื่อช่วยให้การให้บริการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งมีการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการและการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้น โดยกิจกรรมหลักในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

กิจกรรมหลัก	รายละเอียด
1. การวิจัยและพัฒนา	มีการศึกษาและพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการศึกษาเทคโนโลยี เครื่องมือและอุปกรณ์ใหม่ เพื่อช่วยให้การให้บริการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. การจัดซื้อจัดหา	มีการจัดหา ยา เวชภัณฑ์ เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์และห้องปฏิบัติการ โดยคำนึงถึงคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัย
3. การให้บริการ	มีการให้บริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และราคาที่เหมาะสม โดยมีคุณธรรมและจริยธรรมต่อลูกค้า
4. การตลาดและการขาย	มีการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ สื่อสารบทความและความรู้เกี่ยวกับการให้บริการแก่ลูกค้า
5. การบริการหลังการให้บริการ	มีการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการและการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้า

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทได้จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจและกำหนดเป็นแนวปฏิบัติในการตอบสนองความความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของกลุ่มบริษัท
ผู้ถือหุ้น	การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสบความสำเร็จในการพัฒนาโครงการต่างๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น การบริหารจัดการโอกาสและความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ผลการดำเนินงานที่ดีและการเติบโตทางธุรกิจอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน คุณสมบัตินของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เหมาะสม การจ่ายเงินปันผลตามที่กำหนด การเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้องและทันต่อสถานการณ์	มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และทันเวลา เช่น ข้อมูลทางการเงิน รายงานประจำปี และอื่นๆ จัดประชุมนักวิเคราะห์ เข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ
พนักงาน	การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม	ดูแลและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด กำกับดูแลเรื่องสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน สนับสนุนการพัฒนาความรู้และทักษะการทำงาน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของกลุ่มบริษัท
	<p>การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน</p> <p>การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ</p>	
คู่ค้า	<p>กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม</p> <p>การสนับสนุนศักยภาพและพัฒนาโครงการความร่วมมือเพื่อต่อยอดเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน</p> <p>รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน</p> <p>บริษัทมีความสามารถในการปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงและเงื่อนไขการชำระเงินทางธุรกิจ เงื่อนไขการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมในการเปิดโอกาสให้คู่ค้าที่มีคุณภาพได้ร่วมงานกับบริษัทฯ</p>	<p>ปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาอย่างสุจริต</p> <p>มีการจัดประชุมหารือกับคู่ค้าประจำปีเพื่อปรับปรุงพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรมร่วมกัน</p> <p>มีกระบวนการคัดเลือกและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคู่ค้า อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน</p> <p>ประเมินความเสี่ยงและประเมินคู่ค้า</p> <p>จัดประชุม อบรม และสัมมนากับพันธมิตรทางธุรกิจและคู่ค้า</p> <p>จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการของคู่ค้าและบริษัท</p>
ลูกค้า	<p>การให้บริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และ ราคาที่เหมาะสม</p> <p>การปฏิบัติตามข้อตกลงและสัญญาอย่างเป็นธรรม มีคุณธรรมและจริยธรรมต่อลูกค้า</p> <p>การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า</p> <p>ความรวดเร็วในการให้บริการและการให้ความช่วยเหลือลูกค้า</p>	<p>ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อบริการให้มีมาตรฐาน และสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า</p> <p>ติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการ</p> <p>และการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้า</p>
คู่แข่ง	<p>ไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม</p> <p>ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันที่เป็นธรรม และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง</p>	<p>ไม่ดำเนินการใดๆ เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม</p> <p>ไม่แสวงหาข้อมูลอันเป็นความลับทางการค้าของคู่แข่ง ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต</p> <p>ดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจอย่างโปร่งใส</p>
ชุมชน	<p>ป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน</p> <p>มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</p> <p>แก้ไขปัญหาและบรรเทาผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินงานอย่างทันทั่วทั้ง</p>	<p>นำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว</p> <p>ดำเนินการป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน</p>

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของกลุ่มบริษัท
	การเปิดโอกาส การมีส่วนร่วม และการรับฟังความคิดเห็นของชุมชนและสังคมโดยรอบ	การประชุมเพื่อรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นของชุมชนและสังคม
	การสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน การพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีควบคู่ไปกับการเจริญเติบโตทางธุรกิจ	การสนับสนุนและจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชนและสังคมในวงกว้าง
	การสนับสนุนและส่งเสริมวิสาหกิจชุมชน	
	การพัฒนาสภาพแวดล้อมและการให้ความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาชุมชนและสังคม	

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทใส่ใจในความปลอดภัย และสุขอนามัยของบุคลากรของกลุ่มบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ กลุ่มบริษัทมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินงานชีวิตประจำวันของบุคลากรของกลุ่มบริษัท เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม กลุ่มบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ของสิ้นเปลือง

แนวปฏิบัติ

1. กลุ่มบริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. กลุ่มบริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุอัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของกลุ่มบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
3. กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของกลุ่มบริษัท พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
4. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆที่อาจเกิดขึ้น เช่นเพลิงไหม้ ฟ้าผ่า สารเคมี หรือของเสียรั่วไหลและมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่น ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร

6. หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการทำงานมีผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้นุเคราะห์ของกลุ่มบริษัทยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงานผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. การใช้พลังงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและคุ้มค่ามากที่สุด โดยกลุ่มบริษัทได้สื่อสารให้ความรู้แก่บุคลากรภายในองค์กรเพื่อให้ตระหนักถึงคุณค่าของพลังงาน และใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้ตรวจสอบอุปกรณ์เครื่องมือแพทย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และมุ่งเน้นที่จะหาเทคโนโลยีที่ได้รับการพัฒนาให้ใช้พลังงานที่ต่ำลง เพื่อให้สามารถประหยัดพลังงานได้มากขึ้นและเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการใช้งาน

2. การใช้น้ำ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยกลุ่มบริษัทได้สื่อสารทั้งองค์ความรู้และแนวปฏิบัติในการใช้น้ำอย่างคุ้มค่า เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรตระหนักถึงคุณค่าและใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดการเกิดมลพิษทางน้ำและผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

กลุ่มบริษัทสนับสนุนให้บุคลากรภายในองค์กรลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน และให้มีการนำกลับมาใช้ซ้ำหรือรีไซเคิล เพื่อลดขยะที่อาจเกิดขึ้นจากวัสดุและอุปกรณ์ของสำนักงาน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังมีการคัดแยกขยะภายในองค์กร เพื่อให้สามารถนำขยะไปกำจัดได้อย่างเหมาะสมและเกิดมลพิษน้อยที่สุด ทั้งนี้ ในส่วนของขยะติดเชื้อ กลุ่มบริษัทได้มีการว่าจ้างหน่วยงานที่ได้รับอนุญาตจากภาครัฐ ให้มาดำเนินการจัดเก็บขยะติดเชื้อ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะไม่มีขยะปนเปื้อนตกค้างและส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

การเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลกอันเกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อน ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการร่วมแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยกลุ่มบริษัทให้คำมั่นว่าจะดำเนินการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงจะทำงานร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้มากที่สุด โดย ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติใช้นโยบายการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อประโยชน์ร่วมกันของบุคลากรทุกระดับในองค์กรรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการเริ่มจัดทำรายงานการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรเป็นครั้งแรกเพื่อใช้สำหรับเป็นข้อมูลพื้นฐาน ซึ่งอาศัยการเก็บรวบรวมข้อมูลย้อนหลังเป็นระยะเวลา 1 ปี โดยมีบริษัท แอควานซ์ เอ็นเนอร์ยี่ พลัส จำกัดเป็นที่ปรึกษาในการจัดทำรายงานการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร และ บริษัท บูโร เวอร์ริทัส เซอกีฟเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานตรวจสอบประเภทนิติบุคคลที่อยู่ในระบบขึ้นทะเบียนผู้ประเมินภายนอกสำหรับการขอเครื่องหมายรับรองประเภทคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน) โดยมีรายละเอียดรายงานการปล่อยและดูดกลืนก๊าซเรือนกระจกขององค์กร อ้างอิงตามมาตรฐาน ISO 14064-1 รวมทั้งองค์กรยังมีการจัดทำรายงานการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรอย่างต่อเนื่องมาแล้ว 3 ปี ได้แก่ การจัดทำรายงานปีที่สองระหว่างระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2564 (ปีฐาน) การจัดทำรายงานปีที่สองระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นการจัดทำรายงานในปี 2565 และในปีปัจจุบันปีที่สามระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

ขอบเขตการดำเนินงาน	รายการแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (tonCO ₂ e)		
		ปี 2564 (ปีฐาน)	ปี 2565	ปี 2566
ประเภทที่ 1	การปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทางตรง (septic tank)	4.29	5.76	5.45
	การปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ปริมาณการใช้ (CO ₂))	0.60	0.56	n/a
	การปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ปริมาณการใช้ก๊าซโซลีน)	-	0.02	n/a
	การปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ปริมาณการใช้ LPG)	-	0.10	n/a
ประเภทที่ 2	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการนำเข้าพลังงานมาใช้ (ปริมาณการใช้ไฟฟ้า)	131.89	159.40	172.37
ประเภทที่ 3-6	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม จากการขนส่ง (การเดินทางติดต่อของพนักงาน)	-	67.09	69.75
	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม จากผลิตภัณฑ์ที่องค์กรใช้ (วัตถุดิบตั้งต้นที่ซื้อมา)	-	22.31	N/A
	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม จากผลิตภัณฑ์ที่องค์กรใช้ (การใช้พลังงาน/เชื้อเพลิงที่เกี่ยวข้องกับองค์กร)	-	31.53	34.03

หมายเหตุ : เป็นตัวเลขที่อยู่ระหว่างการทวนสอบโดย บริษัท บูโร เวอร์ริส เซอร์ฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทตั้งเป้าที่จะเริ่มทำการเปิดเผยรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐาน ISO 14064-1 หรือมาตรฐาน อบก. หรือมาตรฐานสากลอื่นหรือเทียบเท่า รวมถึงดำเนินการให้มีการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นประจำทุกปี และใช้ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลพื้นฐานเพื่อกำหนดเป้าหมายในการลดการใช้พลังงานและทรัพยากรต่างๆ ของกลุ่มบริษัท เช่น แผนการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าที่ไม่จำเป็นร้อยละ 5 แผนการลดการใช้ทรัพยากรต่างๆ เช่น กระดาษ ร้อยละ 10 ถึง 20 และแผนการลดการใช้ก๊าซที่ไม่จำเป็นร้อยละ 5 ถึง 10 เป็นต้น รวมไปถึงการสร้างความรู้ให้กับพนักงานเพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างจัดเก็บรายงานข้อมูลการ การจัดการเรื่องพลังงาน การจัดการเรื่องน้ำ การจัดการเรื่องขยะของเสีย หรือมลพิษ และการจัดการเรื่องการลดก๊าซเรือนกระจก ประจำปี 2566 เนื่องด้วยมีการเพิ่มขยายสาขา

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ชุมชน และสังคมรอบด้าน เพื่อสร้างความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคม ด้วยหลักจริยธรรมและหลักการทำกับดุษฎีการที่ดี เพื่อสร้างประโยชน์ให้กับสังคม สิ่งแวดล้อม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการ

กำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และได้วางกรอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวทางในการปฏิบัติ 8 ด้าน ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

กลุ่มบริษัทจัดให้มีระบบบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการจัดการอย่างโปร่งใส เท่าเทียม และเป็นธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใน 5 หมวดได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทถือปฏิบัติแนวทางการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอันจะส่งผลดีต่อบริษัทในระยะยาว

แนวปฏิบัติ

1. หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ก็ควรจัดให้มี กระบวนการไกล่เกลี่ยที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน
2. ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก หรือร่วมสมคบคิดกัน
3. ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทาง ปัญญาหรือลิขสิทธิ์
4. จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริต หรือสามารถตรวจสอบพบได้โดยไม่ชักช้า รวมถึงมีกระบวนการ แก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งให้ความเป็นธรรมหากเกิดกรณีดังกล่าวขึ้น
5. รณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งการกรรโชก และการให้สินบนในทุกรูปแบบ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนด้วยความเสมอภาคและความเท่าเทียมกัน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และเสรีภาพของบุคคล

แนวปฏิบัติ

1. สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจสอบตรา ดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิ มนุษยชน
2. ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน ภายในธุรกิจของตน และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิ มนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยความรับผิดชอบต่อธุรกิจด้านสิทธิ มนุษยชนยังครอบคลุมไปถึงบริษัทในเครือ ผู้ร่วมทุน และคู่ค้า
3. กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติต่อบุคลากรของกลุ่มบริษัททุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สมรรถภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. กลุ่มบริษัทให้ออกาสบุคลากรของ บริษัท ทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท อีกทั้งให้ออกาสบุคลากรของบริษัท ศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษา และการอบรมทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566

(แบบ 56-1 One Report)

5. บุคลากรของบริษัททุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบด้วยตนเองอย่างสุดความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่งทำแทน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเว้นแต่จะเป็นการจำเป็น หรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะของตน
6. บุคลากรของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา รับคำสั่งและรับผิดชอบโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชาหากไม่มีความจำเป็น หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงานที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลนั้น หรือต่อบริษัท ทั้งนี้ทั้งนั้นบุคลากรของบริษัท จะเปิดโอกาสและเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงานอย่างมีสติ ปราศจากอคติ และรับฟังด้วยเหตุและผล
7. บุคลากรของกลุ่มบริษัท สามารถใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท ในหน้าที่อย่างเต็มที่ ห้ามใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกไปในการอื่นนอกจากการปฏิบัติหน้าที่ หรือสวัสดิการที่ตนมีสิทธิโดยชอบ
8. บุคลากรของกลุ่มบริษัท ต้องมีกิริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมต่อกาลเทศะ และประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์ของกลุ่มบริษัท
9. บุคลากรของกลุ่มบริษัท สามารถใช้ชื่อ และตำแหน่งของตนเพื่อเรียกรายเงินเพื่อการกุศลที่บริษัทเป็นผู้จัด แต่ห้ามใช้ชื่อของกลุ่มบริษัท หรือตำแหน่งในกลุ่มบริษัท ในการเรียกรายเงินเป็นการส่วนตัวไม่ว่าด้วยวัตถุประสงค์ใด
10. บุคลากรของกลุ่มบริษัท ควรให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่กลุ่มบริษัท จัดขึ้นเพื่อสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมที่ กลุ่มบริษัท จัดขึ้น
11. ห้ามบุคลากรของอบริษัทกระทำการที่ก่อความเดือดร้อน รำคาญ บั่นทอนกำลังใจผู้อื่น ก่อให้เกิดความเป็นปฏิกิริยา หรือรบกวนการปฏิบัติงานที่มีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศไม่ว่าต่อบุคลากรของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อธุรกิจ ทั้งนี้รวมถึง การล่วงละเมิดทางเพศ การเที่ยวพาราสิ การลวนลาม การอนาจาร และการมีไว้ซึ่งภาพลามกอนาจาร ทั้งทางวาจาและการสัมผัส

4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ที่ซื้อสินค้าและบริการจากกลุ่มบริษัท รวมทั้งผู้บริโภคซึ่งเป็นผู้ใช้สินค้าและบริการจากกลุ่มบริษัท ด้วยราคาที่ เป็นธรรม มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

แนวปฏิบัติ

1. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาสินค้า และบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องบุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเต็มที่ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทันต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค
2. กลุ่มบริษัทต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวง หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้า และบริการของกลุ่มบริษัท
3. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท ความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง กลุ่มบริษัทต้องกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการบรรณรักษ์ และอบรมพนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทเป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคม กลุ่มบริษัทย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบในการพัฒนา และคืนกำไรสู่ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้กลุ่มบริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม กลุ่มบริษัทถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชนสิ่งแวดล้อมทำนุบำรุงศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้

แนวปฏิบัติ

1. กลุ่มบริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อกลุ่มบริษัทในสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไป อย่างทันสถานการณ์
2. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. กลุ่มบริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด สนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร
4. กลุ่มบริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของกลุ่มบริษัททุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับกลุ่มบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
5. กลุ่มบริษัทจะค้นหาส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การบริจาคจะต้องตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริจาค เพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลต่อประโยชน์อย่างแท้จริง และการบริจาคต้องมีเอกสารหลักฐาน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทใส่ใจในความปลอดภัย และสุขอนามัยของบุคลากรของบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ กลุ่มบริษัทมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินงานชีวิตประจำวันของบุคลากรของกลุ่มบริษัท เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ของสิ้นเปลือง

แนวปฏิบัติ

1. กลุ่มบริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. กลุ่มบริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ ภัยพิบัติ การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องและความผิดพลาดต่างๆที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของกลุ่มบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
3. กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของกลุ่มบริษัท พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
4. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

5. กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ ฟ้าผ่า สารเคมี หรือของเสียรั่วไหลและมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่น ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
6. หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการปฏิบัติงานมีผลกระทบต่อทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้นุเคราะห์ของกลุ่มบริษัทยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

7. นวัตกรรมและการเผยแพร่ นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทนำแนวคิดในการรับผิดชอบต่อสังคมมาปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สร้างประโยชน์ความสามารถในการแข่งขันต่อธุรกิจและสังคม

แนวปฏิบัติ

1. สำรวจกระบวนการต่างๆ ของธุรกิจที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันว่า ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือไม่ อย่างไร และศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว รวมทั้งศึกษา พิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่การค้นพบ นวัตกรรมทางธุรกิจ
2. เปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจและผู้ประกอบการรายอื่นได้ปฏิบัติตาม
3. วิเคราะห์แนวทางแก้ไขปัญหา ตลอดจนพัฒนานวัตกรรมตลอดเวลา โดยเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องอย่างไม่หยุดนิ่ง เพื่อสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ และเพื่อความเจริญเติบโตควบคู่ การสร้างผลกำไรของธุรกิจอย่างยั่งยืน

8. การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการปฏิบัติตามแนวทางการรับผิดชอบต่อสังคม ให้เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

1. จัดทำรายงานเปิดเผยการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมการดำเนินการด้านธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และด้านสังคม
2. จัดทำข้อมูลอย่างถูกต้อง และจัดให้มีช่องทางเผยแพร่ข้อมูลที่หลากหลาย ให้ผู้อ่านสามารถเข้าถึงข้อมูลโดยสะดวก

9. การบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อันเนื่องมาจากสาเหตุของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในยุคปัจจุบันอย่างมาก และกลุ่มบริษัทตระหนักถึงปัญหาที่เกิดขึ้นในด้านสิ่งแวดล้อมนี้เป็นอย่างมาก ดังนั้นบริษัทจึงจัดทำ “นโยบายการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gas Emission Management Policy)” เพื่อประโยชน์ร่วมกันของพนักงานทุกระดับในองค์กรรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัท จึงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการต่างๆ เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทจะดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐานสากล และข้อกำหนดอื่นๆที่เกี่ยวข้องในส่วนของการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
2. บริษัทจะมีการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐานสากลหรือเทียบเท่าที่ครอบคลุม ขอบเขตการดำเนินงานของบริษัท และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปีของบริษัท
3. บริษัทจะปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ บริบท และผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อม จากกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการขององค์กร ในส่วนของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
4. บริษัทจะติดตาม ทบทวน วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายเป็นระยะ
5. บริษัทจะมุ่งมั่นในการปกป้องสิ่งแวดล้อมเพื่อลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงบรรยากาศโลก โดยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนป้องกันมลพิษจากทุกกิจกรรมขององค์กร โดยมีการตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้สอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศไทย
6. บริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า รวมถึงการลดปริมาณของเสียจากกระบวนการให้บริการ และพิจารณาควบคุมผลกระทบตลอดช่วงระยะเวลาวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการทำธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
7. บริษัทจะเสริมสร้างความรู้เพื่อสร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อพนักงาน สังคมรอบข้าง โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

3.5 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ข้อกฎหมายในการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรม การฝึกอบรมและดูแลพนักงาน สภาพแวดล้อมการทำงาน รวมทั้งการจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การให้เงินช่วยเหลืองานฌาปนกิจสำหรับบุพการี สามี ภรรยา บุตร ของพนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันอุบัติเหตุ และการจัดให้มีเครื่องอุปโภค บริโภคในสถานที่ปฏิบัติงาน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดหลักสูตรเพื่ออบรมพนักงานทั้งจากภายในบริษัท และจากภายนอกบริษัท โดยแต่ละปีจะมีการกำหนดช่วงเวลาการอบรม งบประมาณ และผู้ที่ต้องรับการอบรม เพื่อให้พนักงานมีพัฒนาศักยภาพการทำงาน ความปลอดภัย ความรู้และความสามารถส่วนบุคคลของพนักงานเอง เช่น การจัดอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน First AID (CPR and AED) Program เพื่อทบทวนและให้ความรู้แก่บุคลากรของคลินิก เพื่อให้บุคลากรได้มีความรู้ในการปฐมพยาบาลและการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐานที่ถูกต้องและสามารถนำไปใช้กู้ชีพช่วยเหลือผู้ป่วยด้วยวิธี CPR ได้ เมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน เป็นต้น

บริษัทฯ มีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรมในปี 2566 บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) มีพนักงานช่วงอายุ เพศ ระดับการศึกษา และลักษณะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย

	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน				
จำนวนค่าตอบแทนรวมของพนักงาน	ล้านบาท	14.37	23.89	31.23
ยอดเงินนำส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ล้านบาท	-	0.11	0.73
ร้อยละของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ร้อยละ	-	50.00	76.29
การพัฒนาพนักงาน				
จำนวนชั่วโมงอบรมความรู้เฉลี่ยของพนักงาน	ชม./คน/ปี	10.00	12.00	14.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม / เพื่อการพัฒนาพนักงาน	ล้านบาท	0.03	0.02	0.09

2. กิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทมีการคำนึงถึงชุมชนบริเวณรอบสำนักงานบริษัท โดยการเข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมประจำปีต่างๆ กิจกรรมช่วยเหลือชุมชนเพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับชุมชน เป็นอย่างดีโดยตลอด ซึ่งสามารถสรุปกิจกรรมสำคัญได้ดังนี้

2.1 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับโรงพยาบาลศิริราช

กลุ่มบริษัทมอบเงิน จำนวน 500,000 บาท เพื่อสนับสนุนอาคารนวมินทร์บพิตร 84 โรงพยาบาลศิริราช คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดลพรรพนา ในวันที่ 11 ธันวาคม 2562



จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 กลุ่มบริษัทได้ร่วมบริจาคหน้ากากอนามัย N 95 จำนวน 1,000 ชิ้น เพื่อช่วยเหลือบุคลากรทางการแพทย์และสนับสนุนกิจกรรมป้องกันการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ในวันที่ 27 เมษายน 2563



กลุ่มบริษัทมอบเงินสมทบทุน จำนวน 500,000 บาท และหน้ากากอนามัย N 95 จำนวน 1,000 ชิ้น เพื่อให้โรงพยาบาลและบุคลากรทางการแพทย์นำไปใช้ประโยชน์ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ในปี 2564



2.2 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับมูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม

กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กและบริจาคเงินสนับสนุน เพื่อสมทบทุนค่าอาหารและค่าใช้จ่ายสำหรับเด็กๆ ให้กับมูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม ในพระอุปถัมภ์สมเด็จพระพี่นางเธอ เจ้าฟ้ากัลยาณิวัฒนา โดยแบ่งตามสถานที่ดังนี้

กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมให้กับมูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม บ้านศรีนครินทร์ ในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 และวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563



กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมให้กับมูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม บ้านสมวัย เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2563



กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมให้กับมูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม บ้านเด็กอ่อนเสื่อใหญ่ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2563



2.3 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับสถานแรกรับเด็กชายปากเกร็ด บ้านภูมิเวท

กลุ่มบริษัทได้เข้าไปจัดกิจกรรมโครงการอาหารกลางวันและให้ความรู้ พร้อมกับบริจาคเงินช่วยเหลือ เพื่อสนับสนุนค่าอาหารและค่าใช้จ่ายสำหรับเด็กๆ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2563



2.4 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับศูนย์ใจฟ้า วัดพระบาทน้ำพุ

กลุ่มบริษัทได้จัดกิจกรรมบริจาคถุงยังชีพเข้าใจพร้อมใจและแบ่งปัน โดยเป็นการแจกจ่าย อาหาร น้ำดื่ม และสิ่งจำเป็นต่อการดำรงชีวิต ให้แก่ประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ของโรค Covid-19 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564



2.5 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเกร็ด

กลุ่มบริษัทใส่ใจถึงความปลอดภัยของประชากรในพื้นที่โดยรอบ จึงได้มีการมอบวัคซีนไข้หวัดใหญ่ 4 สายพันธุ์ให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเกร็ด เพื่อสนับสนุนการป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ของประชาชนในพื้นที่ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564



2.6 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับมูลนิธิดวงประทีป

กลุ่มบริษัทได้จัดโครงการนิวัตน์สู่ชีวิตใหม่ โดยการมอบนมแม่มูลนิธิดวงประทีป เพื่อส่งเสริมสุขภาพและโภชนาการของเด็กให้แข็งแรง เมื่อมีวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565



2.7 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับโรงพยาบาลศิริราช

กลุ่มบริษัทมอบเงิน จำนวน 500,000 บาท เพื่อสมทบทุนอาคารนวมินทร์มิตร 84 โรงพยาบาลศิริราช คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ในวันที่ 14 ธันวาคม 2565

2.8 โครงการ CSR เพื่อสังคม ร่วมกับโรงพยาบาลศิริราช

กลุ่มบริษัทมอบเงิน จำนวน 500,000 บาท เพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ สำหรับรองรับผู้ป่วยที่เข้ารับการรักษาตาม แผนการเพิ่มศักยภาพในการให้บริการของ สว. ณ อาคารนวมินทร์มิตร 84 พระยา โรงพยาบาลศิริราช คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ในวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566



2.9 โครงการ GFC We Care เพื่อสังคม ร่วมกับ คลินิกเวชกรรมอารีรักษ์ คลองเตย ลงพื้นที่ชุมชนคลองเตย เพื่อให้ความรู้ และตรวจคัดกรองมะเร็งปากมดลูก

GFC (Genesis Fertility Center) ศูนย์รวมบริการทางการแพทย์ สำหรับผู้เตรียมพร้อมก่อนการมีบุตร ตลอดจนรักษาภาวะมีบุตรยาก มุ่งเน้นให้ครอบครัวคนไทยมีคุณภาพที่ดีขึ้น ผ่านโครงการ GFC WE CARE เพื่อสังคมที่ดี โดยมุ่งเป้าหมายไปที่สุขภาพและคุณภาพชีวิตของสตรี และเด็ก หนึ่งในพันธมิตรที่บริษัท GFC (Genesis Fertility Center) ที่ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการทำกิจกรรมและช่วยเหลือเพื่อคืนกลับสู่สังคมไทยด้วยความห่วงใย

ล่าสุดทาง GFC WE CARE ร่วมกับ คลินิกเวชกรรมอารีรักษ์ คลองเตย ลงพื้นที่ชุมชนคลองเตย ในวันที่ 1 – 2 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านมา เพื่อให้ความรู้เรื่องโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์ และออกตรวจคัดกรองมะเร็งปากมดลูก โดยมีแพทย์หญิงวรา เกษมพิพัฒน์ และแพทย์หญิง แพรว พันไพศาลชัย เป็นผู้ลงพื้นที่เพื่อให้ความรู้และให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิดกับผู้หญิงชุมชนคลองเตยด้วยความใส่ใจห่วงใย

เพราะมะเร็งปากมดลูกเดิมเคยเป็นปัญหาสาธารณสุขที่สำคัญ เนื่องจากในอดีตเคยเป็นมะเร็งอันดับ 1 ของผู้หญิงไทย แต่ปัจจุบันลดลงมาเป็นอันดับ 2 รองจากมะเร็งเต้านม โดยในปี 2563 มีผู้หญิงไทยป่วยเป็นมะเร็งปากมดลูกรายใหม่ประมาณ 9,000 ราย ในจำนวนนี้มีอัตราการเสียชีวิตถึงร้อยละ 50 ณ ปัจจุบัน แนวโน้มการพบตัวเลขผู้ป่วยมากขึ้น เนื่องจากการเข้าถึงระบบคัดกรองที่เพิ่มมากขึ้นแต่สัดส่วนจำนวนความรุนแรงและเสียชีวิตลดลง GFC มีแพทย์ที่มีความชำนาญการในองค์ความรู้ด้านสูติรีเวช เพื่อออกให้ความรู้แก่ชุมชน องค์กรต่างๆ และรณรงค์ให้มีการตรวจมะเร็งปากมดลูกในสตรี ข้อมูลจากสมาคมแพทย์สตรีแห่งประเทศไทย



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานปีที่ผ่านมา

4.1.1 รายได้

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการ 354.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.51 จากปีก่อนที่มีรายได้จากการให้บริการ 275.91 ล้านบาท มีรายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI, รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมกรรมตัวอ่อน, รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา และ รายได้จากการให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่ เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 29.01, 41.56, 6.63 และ 45.53 โดยที่รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF ลดลงร้อยละ 24.21 จากปี 2565 สาเหตุในการเพิ่มขึ้นของรายได้จากปีก่อน เนื่องจากจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามารับการบริการรักษาในกลุ่มบริษัทมีจำนวนมากขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการทำกิจกรรมการตลาดและกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้การประชาสัมพันธ์เชิงการตลาดยังคงมีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น

โครงสร้างรายได้	ปี 2565		ปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ⁽¹⁾	151.37	54.82	195.29	54.89	43.91	29.01
รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS)	47.28	17.12	66.93	18.81	19.65	41.56
รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา ⁽²⁾	49.55	17.95	52.84	14.85	3.29	6.63
รายได้จากการให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่	26.56	9.62	38.66	10.87	12.10	45.53
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF	1.14	0.41	0.86	0.24	(0.28)	(24.21)
รวมรายได้จากการให้บริการ	275.91	99.92	354.58	99.67	78.67	28.51
รายได้อื่น	0.21	0.08	1.18	0.33	0.97	467.34
รายได้รวม	276.12	100.00	355.76	100.00	79.64	28.84

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รวมถึงรายได้จากการให้บริการเสริมอื่น ๆ ได้แก่ รายได้จากการเก็บอสุจิจากอวัยวะโดยตรง รายได้จากการแช่แข็งไข่/อสุจิ/ตัวอ่อน และรายได้จากการตรวจความพร้อมก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาประกอบด้วย รายได้ค่าที่ปรึกษาแพทย์ รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ และ รายได้ค่าอัลตราซาวด์/ส่องกล้องเป็นต้น

⁽²⁾ รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาประกอบด้วย รายได้ค่าที่ปรึกษาแพทย์ รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ และ รายได้ค่าอัลตราซาวด์/ส่องกล้องเป็นต้น

⁽³⁾ รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

4.1.2 ต้นทุนจากการให้บริการ

ในปี 2565-2566 ต้นทุนจากการให้บริการหลักของบริษัท มี 2 ส่วนได้แก่ 1) ค่ายา เวชภัณฑ์ 2) ค่าตรวจรักษา แพทย์และเทคนิคการแพทย์ คิดเป็นประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุนขายรวม โดยมีรายละเอียดต้นทุนจากการให้บริการ ดังนี้

ต้นทุนจากการให้บริการ	ปี 2565		ปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่ายา เวชภัณฑ์และต้นทุนค่ารักษาพยาบาลอื่น	64.60	44.23	85.37	46.87	20.77	32.16
ค่าตรวจรักษาแพทย์และเทคนิคการแพทย์	52.61	36.02	64.44	35.37	11.82	22.48
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	18.80	12.87	23.50	12.90	4.70	25.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8.85	6.06	7.42	4.08	(1.42)	(16.11)
ค่าสาธารณูปโภค	1.20	0.82	1.43	0.78	0.23	19.50
รวมรายได้จากการให้บริการ	146.06	100.00	182.16	100.00	36.10	24.72
อัตราต้นทุนการให้บริการต่อรายได้		52.94		51.37		(1.57)

บริษัทฯ มีสัดส่วนต้นทุนการให้บริการต่อรายได้จากการให้บริการ ปี 2565 และ ปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 52.94 และ 51.37 ตามลำดับ โดยต้นทุนการให้บริการ ในปี 2565 เท่ากับ 146.06 ล้านบาท และ ปี 2566 เท่ากับ 182.16 ล้านบาท ต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้น 36.10 ล้านบาท ตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น และอัตราส่วนต้นทุนจากการให้บริการต่อรายได้จากการให้บริการลดลงร้อยละ 1.57 จากการบริหารจัดการต้นทุนการให้บริการที่ดีขึ้น (Economy of Scales)

4.1.3 ค่าใช้จ่ายในการบริการ

ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริการ จำนวน 13.23 ล้านบาท และ 21.83 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 8.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 65.06 โดยค่าใช้จ่ายในการบริการประกอบด้วย คือ 1) ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต เพิ่มขึ้น 2.18 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าธรรมเนียมบัตรเครดิตแทนผู้ใช้ที่ชำระผ่านบัตรเครดิต โดยที่ยอดรับชำระผ่านบัตรเครดิต เพิ่มขึ้น ตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น 2) เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น เพิ่มขึ้น 3.22 ล้านบาท จากจำนวนพนักงานแผนกขายและการตลาดเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 และ 3) ค่าใช้จ่ายในการบริการอื่น เพิ่มขึ้น 3.38 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มขึ้น 2.44 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัท มีการทำการตลาดและการส่งเสริมการขาย เช่น การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับความสำเร็จในการให้บริการสำหรับคู่อื่นฟลอเรนเซอร์ การจัดทำวิดีโอประชาสัมพันธ์คลินิกเพื่อเตรียมความพร้อมการดำเนินการ IPO (ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในปี 2566 แต่ครั้งเดียว) และการประชาสัมพันธ์และให้ความรู้เกี่ยวกับมะเร็งปากมดลูกให้แก่ชุมชนคลองเตย เป็นต้น

4.1.4 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 34.64 ล้านบาท และ 49.26 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 14.62 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.21 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารหลัก คือ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เพิ่มขึ้น 4.29 ล้านบาท จากจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 เพื่อขยายธุรกิจ 2) ค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 1.75 ล้านบาท จากการที่บริษัทฯ มีการทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานเพิ่มเติมกับนิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ 3) ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษา เพิ่มขึ้น 1.39 ล้านบาท จากค่าธรรมเนียมวิชาชีพกฎหมายและสอบบัญชี สำหรับการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ 4) ค่าใช้จ่ายในการ

บริหารอื่น ๆ เพิ่มขึ้น 6.00 ล้านบาท จากค่าใช้จ่ายสำนักงาน และ ค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้นจากค่าไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ใดบริษัทย มีมาตรการในการลดการใช้พลังงานเช่น ไฟฟ้า โดยมีการให้พนักงานช่วยสอดส่องดูแลเครื่องใช้ไฟฟ้าเมื่อไม่ได้ใช้งาน

4.1.5 ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน จำนวน 2.07 ล้านบาท และ 9.02 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้น 6.95 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 336 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องมาจากบริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพื่อซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ - พระราม 9

4.1.6 กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

ในปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ จำนวน 65.68 ล้านบาท และ 77.49 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้น 11.81 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.98 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องมาจากบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ารับบริการรักษากับบริษัทฯ ในส่วนอัตราค่าไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ต่อรายได้จากการให้บริการ ในปี 2565 และ 2566 คือร้อยละ 23.81 และร้อยละ 21.86 ตามลำดับ ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 1.95 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการบริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มสูงขึ้น ด้วยสาเหตุ 3 ประการ ดังนี้ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานฝ่ายขายและการตลาด รวมถึงฝ่ายบริหารที่เพิ่มขึ้น จากการขยายธุรกิจ 2) ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มสูงขึ้น จากการประชาสัมพันธ์ความสำเร็จของบริษัท และ 3) ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นจากการกู้ยืมเงินเพื่อนำมาลงทุนในคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ - พระราม 9

4.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 407.87 ล้านบาท และ 640.85 ล้านบาทตามลำดับ โดยสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสินค้างคงเหลือ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และ สินทรัพย์สิทธิการใช้ โดยมีรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญต่าง ๆ ดังนี้

4.2.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 85.36 ล้านบาท และ 308.76 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 48.18 และร้อยละ 20.93 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ เพิ่มขึ้น 223.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 261.72 เนื่องมาจาก ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

4.2.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 2.63 ล้านบาท และ 14.78 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.31 และร้อยละ 0.64 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ เพิ่มขึ้น 12.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 461.98 เนื่องมาจาก เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 12.50 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินเพิ่มทุนของบริษัทย่อย โดยอยู่ระหว่างการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารของ โดยเงินเพิ่มทุนดังกล่าวอยู่ในความครอบครองของนายกรพีส อัจฉริยะมานีกุล (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และ กรรมการของบริษัทย่อย)

4.2.3 สินค้างคงเหลือ

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีสินค้างคงเหลือจำนวน 14.08 ล้านบาท และ 14.84 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.31 และร้อยละ 3.45 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ รายละเอียดสินค้างคงเหลือของบริษัท มีดังต่อไปนี้

สินค้าคงเหลือ	ณ 31 ธันวาคม 2565		ณ 31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยาและเวชภัณฑ์สิ้นเปลือง	9.14	64.92	11.67	78.62
น้ำยาและอุปกรณ์	4.39	31.20	2.97	20.03
ลิขสิทธิ์การใช้อุปกรณ์	0.55	3.88	0.20	1.35
รวม	14.08	100.00	14.88	100.00

บริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งสำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพเป็นประจำทุกไตรมาส ตามนโยบายการตั้งค่าเผื่อของบริษัท ซึ่ง ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 ไม่มีการตั้งสำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพดังกล่าว

4.2.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจำนวน 275.67 ล้านบาท และ 275.29 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 67.59 และ ร้อยละ 42.96 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ประเภท	ณ 31 ธันวาคม 2565		ณ 31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ที่ดิน	69.60	25.25	69.60	25.28
อาคารและระบบภายในอาคารระหว่างปรับปรุง	160.40	58.19	160.40	58.27
อุปกรณ์สำนักงาน	1.58	0.57	2.06	0.75
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	1.00	0.36	0.83	0.30
ส่วนปรับปรุงอาคาร	23.66	8.58	20.26	7.36
ครุภัณฑ์ทางการแพทย์	1.39	0.51	1.49	0.54
เครื่องมือทางการแพทย์	17.67	6.41	18.62	6.76
งานระหว่างก่อสร้าง	0.37	0.13	2.03	0.74
รวม	275.67	100.00	275.29	100.00

ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี 2566 มีจำนวน 9.66 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวน 5.48 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 4.18 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคา สำหรับปี 2565 มีจำนวน 9.40 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวน 6.64 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 2.76 ล้านบาท

4.2.5 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 21.91 ล้านบาท และ 17.09 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.37 และ ร้อยละ 2.67 ตามลำดับ สินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าว เป็นสัญญาเช่าอาคาร เพื่อใช้เป็นคลินิกรักษาผู้มีบุตรยากสำหรับสาขาพระราม 3 มูลค่าลดลงเกิดจากค่าเสื่อมราคาประจำปี โดยในปี 2566 มีค่าเสื่อมราคา

จำนวน 5.03 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวน 1.82 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 3.21 ล้านบาท และในปี 2565 มีค่าเสื่อมราคาจำนวน 4.96 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวน 2.06 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 2.90 ล้านบาท

ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

อัตราส่วนประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	2565	2566
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	16.10	12.09
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	23.83	28.15
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.68	0.55

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 จำนวน 407.87 ล้านบาท และ จำนวน 640.85 ล้านบาท ตามลำดับ มีกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ จำนวน 65.68 ล้านบาท และ จำนวน 77.49 ล้านบาท ตามลำดับ และมีรายได้จากการให้บริการรวมสำหรับปี 2565 และ 2566 จำนวน 275.91 ล้านบาท และ จำนวน 354.58 ล้านบาท ตามลำดับ จึงทำให้บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ ในอัตราร้อยละ 16.10 และ ร้อยละ 12.09 ตามลำดับ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร ในอัตราร้อยละ 28.23 และ ร้อยละ 28.15 ตามลำดับ และมีอัตราการหมุนของสินทรัพย์ อยู่ที่ 0.67 เท่า และ 0.55 เท่า

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2565 และ 2566 จำนวน 82.72 ล้านบาท และ จำนวน 98.73 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2565 และ 2566 เป็นผลจากเงินรับจากการให้บริการระหว่างปี และ กำไรจากการดำเนินงาน

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของบริษัทฯ ในปี 2565 และ 2566 มีจำนวน 236.76 ล้านบาท และ จำนวน 12.16 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเกิดจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงเงินมัดจำซื้ออุปกรณ์

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2565 และ 2566 มีจำนวน 141.93 ล้านบาท และ จำนวน 136.83 ล้านบาท ตามลำดับ ในปี 2566 ได้รับเงินจากการขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 420 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล จำนวน 73 ล้านบาท และจ่ายคืนเงินกู้ยืมที่ได้รับมาในปี 2565 จำนวน 184 ล้านบาท

กิจกรรม	2565	2566
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	82.72	98.73
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(236.76)	(12.16)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	141.93	136.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(12.11)	223.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	97.47	85.36
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	85.36	308.76

อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 เท่ากับ 1.19 เท่า และ 6.12 เท่า ตามลำดับ และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วเท่ากับ 1.01 เท่า และ 5.84 เท่า ตามลำดับ

บริษัทฯ มีวงจรเงินสด ในปี 2565 และ 2566 เท่ากับ -9.34 วัน และ -2.86 วัน ตามลำดับ มีระยะเวลาเก็บหนี้ มีระยะเวลาเก็บหนี้ เป็น 0.55 วัน มีระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยเป็น 28.97 วัน และ มีระยะเวลารับหนี้เป็น 32.39 วัน

อัตราส่วน	2565	2566	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.19	6.12	4.92
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.01	5.84	4.83
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	0.19	0.55	0.37
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย (วัน)	28.11	28.97	0.87
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	37.63	32.39	(5.25)
วงจรเงินสด (วัน)	(9.34)	(2.86)	6.48

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 มีจำนวน 253.50 ล้านบาท และ 74.53 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 178.97 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้คืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน โดยในปี 2566 หนี้สินหลักส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า และ ภาษีเงินได้ โดยไม่มีการดอกเบี้ย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2565 และ 2566 จำนวน 154.37 ล้านบาท และ 561.33 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2566 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 372.79 ล้านบาท โดย ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 67.54 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน	2565	2566
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.64	0.13
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม (เท่า)	0.62	0.12

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ในปี 2565 และ 2566 เท่ากับ 1.64 เท่า และ 0.13 เท่า ตามลำดับ โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯ มีเสถียรภาพทางการเงินที่มั่นคง และ ไม่มีการระดมเงินกู้ยืมคงค้าง

จากฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลระหว่างกาล และให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2567 รับทราบการจ่ายปันผลสำหรับปี 2566 เป็นเงินปันผลจำนวน 73 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 94.20 ของกำไรสุทธิ ซึ่งมากกว่านโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทฯ

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท:	บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่:	เลขที่ 2292 ถนนพระราม 9 แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ที่ตั้งสำนักงาน สาขา 1:	เลขที่ 924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ:	ให้บริการทางการแพทย์สำหรับผู้มีปัญหามีบุตรยากแบบครบวงจร ตั้งแต่ให้คำแนะนำและคำปรึกษา ตลอดจนการเลือกวิธีการรักษาที่เหมาะสม โดยทีมแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ ด้านเทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์
เลขทะเบียนบริษัท:	0107565000697
โทรศัพท์:	02-108-6413
เว็บไซต์บริษัท:	www.genesisfertilitycenter.co.th
ทุนจดทะเบียน:	110,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว:	110,000,000 บาท

รายละเอียดนิติบุคคล

ที่บริษัท ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวน
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

ชื่อบริษัท: บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

ที่ตั้ง: 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ: ให้บริการตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม Next Generation Sequencing (NGS)
เลขทะเบียนบริษัท: 0105562170565
โทรศัพท์: 02-108-6484
ทุนจดทะเบียน: 5,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว: 5,000,000 บาท

ชื่อบริษัท: บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

ที่ตั้ง: 924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ: บริษัทโฮลดิ้ง (holding company) สำหรับการขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการอื่นที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท
เลขทะเบียนบริษัท: 0105563175749
โทรศัพท์: 02-108-6413

ทุนจดทะเบียน: 5,000,000 บาท

ทุนชำระแล้ว: 5,000,000 บาท

ชื่อบริษัท: บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

ที่ตั้ง: 388/4 ถนนเทพโยธี ตำบลในเมือง อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี
ลักษณะธุรกิจ: สำนักงานทางการแพทย์และศัลยกรรมให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้มีบุตรยาก รักษาโรคทั่วไป หรือเฉพาะโรค
เลขทะเบียนบริษัท: 0345566004587
โทรศัพท์: n/a
ทุนจดทะเบียน: 50,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว: 50,000,000 บาท

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท: ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่: 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์: 02-229-2800
โทรสาร: 02-359-1259

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท: บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่: 128/334-335 อาคารพญาไทพลาซ่า



ชั้น 31 ถนนพญาไท แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี
กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์: 02-216-2265
โทรสาร: 02-216-2286

ที่ปรึกษากฎหมาย

ชื่อบริษัท: บริษัท นักกฎหมายกรุงเทพ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่: อาคารปาร์ก ทาวเวอร์ ชั้น 23
88 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
10500
โทรศัพท์: 02-267-2460-3
โทรสาร: 02-267-2464

ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

ชื่อบริษัท: บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่: 37 ถนนรัตนธิเบศร์ บางกระสอ
อำเภอเมืองนนทบุรี นนทบุรี 11000
โทรศัพท์: 02-408-4366

ที่ปรึกษาทางการเงิน

ชื่อบริษัท: บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่: เลขที่ 87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นส์
เพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: 02-672-5999
โทรสาร: 02-687-7055

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียหายต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

-ไม่มี-



ส่วนที่ 02

การทำกับดูละทิ้งการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ในการดำเนินงานที่ผ่านมาคณะกรรมการของบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("บริษัท") ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเพื่อช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ หรือกฎหมาย โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์บริษัท www.genesisfertilitycenter.co.th ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท 8 หมวด ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1: บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กรอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลบริษัทให้ไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่เกื้อกูลกันถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้ไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.2.1. คณะกรรมการจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน
- 1.2.2. คณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
- 1.2.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น

- 1.2.4. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การทำงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และฝ่ายจัดการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

- 1.4.1. คณะกรรมการจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- 1.4.2. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ดี การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ต้องดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มิในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- ค. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
- ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้ คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้ คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลและนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
ทั้งนี้ คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้างการรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจเว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- ข. เรื่องที่ขัดกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- 2.1.1. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2.1.2. ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง
 - (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - (2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - (3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
 - (4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
 - (5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
 - (6) ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (value proposition)
 - (7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

- 2.1.3. คณะกรรมการจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

- 2.1.4. คณะกรรมการจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

- 2.2.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2.2.2. ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง
 - (1) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับ
 - (2) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
- 2.2.3. ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.4. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.5. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพากลยุทธ์สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

- 3.1.1. คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่
- 3.1.2. คณะกรรมการจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน
- 3.1.3. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแล ให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

- 3.1.4. คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- 3.2.1. ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560
- 3.2.2. ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ให้ชัดเจน บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
- 3.2.3. ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

- 3.2.4. ในกรณีที่ ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา

- (1) องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
- (2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

- 3.2.5. คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

- 3.2.6. เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาข้อเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

- 3.2.7. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

- 3.3.1. คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ
- 3.3.2. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และจัดทำความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4. ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

- 3.4.1. ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- 3.4.2. ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.3. คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงการหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย
- 3.4.4. ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้ง ความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- 3.5.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 3.5.2. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถ

ช่วงเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท

3.5.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ยอมรับ

3.5.4. ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5. ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มิเหตุจำเป็น

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1. คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งวันแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้
- (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการควรจัดให้มีการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

3.7.1. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยควรประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการ ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควรกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

3.7.2. ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ควรประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

- 3.7.3. คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยก็ได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
- 3.7.4. ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- 3.8.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วัสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 3.8.2. คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3.8.3. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4. คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีความถูกต้องที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

- 3.9.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 3.9.2. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับการบริหารและความสะดวกของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี
- 3.9.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการแจ้งให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
- 3.9.4. เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3.9.5. คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสซักถามผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6. คณะกรรมการจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7. คณะกรรมการอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนั่งประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8. คณะกรรมการจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการ

ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของ
เลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

3.9.9. เลขาธิการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และใน
กรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขาธิการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง
ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1. คณะกรรมการจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณา
หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

4.1.2. คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทนจะดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของตน ดังนี้

(1) **CEO:** พิจารณาลักษณะที่ วิธีการสรรหาและให้ความเห็นในการแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่ง
เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

(2) **ผู้บริหารระดับ C-Level:** ร่วมกับประธานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) พิจารณาลักษณะที่
วิธีการสรรหาและให้ความเห็นในการแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับ C-Level

4.1.3 เพื่อให้เกิดการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องคณะกรรมการจะมีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession
Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง โดย
อาจมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้ดำเนินการ

4.1.4. คณะกรรมการจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงได้รับการ
อบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท อาจดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท
อื่นได้ แต่ในการเป็นกรรมการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน ทั้งนี้ ห้ามมิให้
ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และ
บริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับ
กิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1. คณะกรรมการจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับปฏิบัติงาน
ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะ
ยาว

4.2.2. คณะกรรมการจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้าง
คำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้
สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการ
ดำเนินงานของบริษัท

4.3.1. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลง
ภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัท
แม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท

4.3.2. คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น
การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อความคุ้มครองบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

4.4.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

หลักปฏิบัติ 5: การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1. คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2. คณะกรรมการจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรจะมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อมและไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขัดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

5.2.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นมีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

- (3) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้ลูกค้าการพหุสัมพันธ์ชุมชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลลูกค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (4) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมดุลสมผล ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้การดำเนินงานเติบโตยั่งยืนและมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้
- (5) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้ น้ำ การใช้ทรัพยากรมนุษย์ การปล่อยปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (8) หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบของหน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- 5.3.1. คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2. คณะกรรมการจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- 5.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนา ดูแล การใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

บริษัท

- 5.4.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 5.4.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

- (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
- (2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
- (3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ในด้านต่างๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
- (4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- 6.1.1. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 6.1.2. คณะกรรมการจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
- 6.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญ อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
- 6.1.4. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

- 6.1.5. คณะกรรมการอาจมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ
6.1.1 - 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา
- 6.1.6. คณะกรรมการจะติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7. คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของใน
ประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8. ในกรณีที่บริษัท มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มี
สิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและ
การบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1 - 6.1.7 ด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- 6.2.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็น
กรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2. คณะกรรมการจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ใน “กฎบัตร
คณะกรรมการตรวจสอบ” ซึ่งรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้
 - (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)
 - (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมี
ประสิทธิภาพ
 - (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการ
พิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่
รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณา
เสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
ประชุมด้วย อย่างน้อยปีละครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า
เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ
กิจการ
 - (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการ
คอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยใน การต่อต้านทุจริต
- 6.2.3. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึง
ข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เื่ออำนวยความสะดวกให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถ
เรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือ แสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่
ปรึกษา ทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็น
ผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- 6.2.4. คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม
ภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

- 6.3.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 6.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 6.3.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มิได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จดบันทึกจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

- คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 6.5.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือรายงานประจำปี
 - 6.5.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทาง E-mail ของบริษัท หรือผ่าน Internal Audit Coordinator หรือ เลขานุการกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
 - 6.5.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสดำเนินการสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- 7.1.1. คณะกรรมการจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2. ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย

(1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

- (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับ ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

7.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4. ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาการว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1. คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2. ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1. ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3. คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1. คณะกรรมการจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท

7.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2. คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

7.5.3. คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1. นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท

- (1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัท
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) 3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
- (5) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
- (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (8) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (9) การถือหุ้นของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (10) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (11) ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- (12) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และนโยบายหรือกฎบัตรที่สำคัญ เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
- (13) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือร้องเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.1.1. คณะกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2. คณะกรรมการจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

- (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
- (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุม

8.1.5. คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย

8.1.6. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมฉบับภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวข้องกับการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการในแต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง
 - ก. **วาระอนุมัติจ่ายปันผล** - นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. **วาระแต่งตั้งกรรมการ** - ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
 - ค. **วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ** - นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ แต่ละตำแหน่ง
 - ง. **วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี** - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 8.2.1. คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกและความปลอดภัยในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3. คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4. ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 8.2.5. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้น ไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6. สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7. ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8. ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการเช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9. คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- 8.3.1. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท
- 8.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

6.2 จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("บริษัท") ยึดมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยได้มีการจัดทำ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Business Ethics and Code of Conduct) ขึ้นและมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการทำงานและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดหลักนิติธรรม มีความโปร่งใส ตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรม ให้ความสำคัญต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย ไม่เกี่ยวข้องกับการเรียกรับหรือจ่ายสินบน ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือสิทธิของผู้อื่นโดยบริษัทจัดให้มีการดำเนินการ ดังนี้

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจในด้านต่างๆ

1. การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 1.1. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือจากโอกาสหรือข้อมูลที่ไต่จากการเป็นพนักงานบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อและหน้าที่ต่อบริษัท
- 1.2. ห้ามพนักงานบริษัท ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้อนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการหรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น และในกรณีที่มีการทำธุรกิจใดกับบริษัท ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามของนิติบุคคลใดๆ ที่พนักงานมีอำนาจดำเนินการในนิติบุคคลนั้น พนักงานจะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนทำธุรกรรม
- 1.3. คณะกรรมการ และผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจพิจารณาได้ว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 1.4. กรรมการ ผู้บริหารต้องรายงานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

2. การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

- 2.1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของบริษัทที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น จนกระทั่งถึงภายหลังจาก ที่ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 24 ชั่วโมง
- 2.2. พนักงานบริษัททุกระดับต้องรักษาและไม่เปิดเผยข้อมูลลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ พนักงานบริษัทต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าทั้งต่อพนักงานด้วยกัน และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นเสียแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผยการเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดี หรือ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติอย่างมีลายลักษณ์อักษรให้มีการเปิดเผย
- 2.3. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
- 2.4. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ พนักงานทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยให้และนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลนั้น เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- 2.5. ไม่ให้คำแนะนำ หรือชี้แนะในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
- 2.6. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในและกรรมการบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผย งบการเงิน ทั้งรายไตรมาส และรายปี หรือ สารสนเทศที่มี

ผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชน และ 2 วันทำการหลังการเปิดเผยงบการเงิน และสารสนเทศของ บริษัทต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- 2.7. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน เมื่อมีการซื้อ/ขายหลักทรัพย์ของบริษัท ให้จัดทำรายงานการซื้อขายนั้นภายใน 2 วันทำการต่อเลขานุการบริษัท เพื่อปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตามลำดับต่อไป
- 2.8. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นรายไตรมาส ต่อเลขานุการบริษัท

3. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 3.1. ให้บริการต่อลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อ ทั้งสอง ฝ่าย
- 3.2. พนักงานบริษัทต้องทุ่มเท มุ่งมั่นพัฒนาบริการให้มีคุณภาพ เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีราคาที่เหมาะสมเหมาะสมต่อสถานการณ์
- 3.3. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อ หนึ่งต้องรีบแจ้งให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- 3.4. พึงรักษาความลับของลูกค้า เว้นแต่ลูกค้ายินยอมให้เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเป็นไปตามกฎหมายรวมทั้ง ไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

4. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 4.1. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงาน ประพฤติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 4.2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 4.3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย หรือโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่าง สมเหตุสมผล

5. การจัดซื้อ จัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า

- 5.1. ในกระบวนการการจัดซื้อ จัดหา ต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ โปร่งใส เป็นธรรม และก่อประโยชน์สูงสุด ต่อบริษัท
- 5.2. พนักงานบริษัทต้องจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า ราคาและคุณภาพ มีการให้ข้อมูลแก่ผู้ค้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่ปกปิด ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ค้า
- 5.3. ในการติดต่อคู่ค้าให้ผู้ติดต่อเก็บเอกสารหลักฐานการเจรจาการร่างสัญญา การทำสัญญาและการปฏิบัติตาม สัญญาไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้ตามระยะเวลาที่กำหนดตามกฎหมาย
- 5.4. ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
- 5.5. ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัด เมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือคู่ค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญา หรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อปรึกษาในทันที และหาแนวทางแก้ไขต่อไป

6. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 6.1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และราย ย่อย เพื่อ ประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพ
- 6.2. มีการกำหนดนโยบายการจ่ายปันผลอย่างเหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจมีการ เปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินและแผนงานการลงทุนของบริษัท
- 6.3. จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดทิศทาง เป้าหมายทาง ธุรกิจแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียเป็นสำคัญ

- 6.4. แดง และชี้แจงสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง ตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 6.5. ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถรายงานหรือร้องเรียนเรื่องที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อคณะกรรมการผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวม และกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป

7. การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

- 7.1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม และไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหนี้
- 7.2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบ แจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาค

8. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคมโดยรวม

- 8.1. รับผิดชอบต่อและยึดมั่น รวมทั้งสนับสนุนทั้งในด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทมีทำเลที่ตั้งในการดำเนินธุรกิจ
- 8.2. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ชุมชนที่บริษัท มีทำเลมี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐ และชุมชน
- 8.3. ให้ความสำคัญการป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียของคู่ค้าในนิคมอุตสาหกรรมของบริษัท ให้อยู่ในระดับค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้ และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 8.4. บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นภายในบริษัท รวมถึงคู่ค้า รวมทั้งการใช้ทรัพยากร วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ

9. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- 9.1. ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 9.2. ไม่สนับสนุนการใช้แรงงานอย่างไม่เป็นธรรม การใช้แรงงานเด็ก แรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย
- 9.3. ให้ความสำคัญต่อการหลักการสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับ
- 9.4. บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานคุณวุฒิทางการศึกษาประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงานและปฏิบัติต่อ พนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 9.5. การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บน พื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- 9.6. บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ การศึกษา ประวัติครอบครัว ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานจะทำได้เมื่อได้รับความ เห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น
- 9.7. ให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 9.8. จัดงานปฐมนิเทศ และมอบคู่มือพนักงานให้พนักงานใหม่ทุกท่านได้รับทราบและเข้าใจถึงสิทธิที่ พนักงานพึงได้รับการว่าจ้างที่เป็นธรรมจริยธรรมในด้านต่างๆ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 9.9. มุ่งพัฒนาและจัดให้มีการอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ
- 9.10. จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออมเงินระยะยาวไว้สำหรับ ตนเองและครอบครัวเมื่อลาออกจากงานเกษียณอายุคุณภาพหรือเสียชีวิต

10. การให้หรือรับของขวัญ

- 10.1. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท
- 10.2. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทอาจรับหรือให้ของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของ ผู้รับ
- 10.3. ในกรณีที่ มีเหตุจำเป็นต้องรับของขวัญหรือทรัพย์สินอื่นใดในมูลค่าที่สูงกว่า 3,000 บาท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 10.4. การให้หรือรับของขวัญ อาจกระทำได้หากทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผยหรือสามารถเปิดเผยได้
- 10.5. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทสามารถรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจได้ เพื่อประโยชน์ในธุรกิจของบริษัท ตามอำนาจอนุมัติของพนักงานบริษัท และพึงหลีกเลี่ยงการรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุ ความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือจะเป็นคู่ค้าในอนาคต

11. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- 11.1. บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมและใช้อุปกรณ์เครื่องมือ โปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น
- 11.2. ไม่ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีต ประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
- 11.3. กรณีที่พนักงานบริษัทขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติงานภายนอกใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทนั้น พนักงานของบริษัทที่เป็นผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานภายนอก และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทจากการใช้ระบบสารสนเทศนั้น
- 11.4. บริษัทมีสิทธิ์เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน บริษัท เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัท

12. การไม่ล่วงละเมิดสิทธิทางปัญญา

- 12.1. ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- 12.2. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้าน ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และทรัพย์สินปัญญาด้านอื่นที่กฎหมาย กำหนด

13. การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

- 13.1. พนักงานบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนของบริษัท มิให้ เสื่อมเสีย สูญหายและใช้ ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ พนักงานจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจถึง วิธีการใช้และคำแนะนำด้านความปลอดภัยของทรัพย์สินและใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่และไม่ นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- 13.2. พนักงานบริษัททุกคนพึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผย หรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด
- 13.3. พนักงานบริษัททุกคนต้องควบคุมข้อมูลความลับอย่างเหมาะสม

14. การจัดการและการรักษาจริยบรรณ

- 14.1. พนักงานบริษัททุกคนต้องปฏิบัติตามจริยบรรณอย่างเคร่งครัด หากพบว่าการฝ่าฝืนหรือ กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อจริยบรรณ บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี
- 14.2. ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจริยบรรณ และมีหน้าที่ในการสอดส่อง ดูแล และส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจริยบรรณที่กำหนด
- 14.3. ในการขอยกเว้นการปฏิบัติตามจริยบรรณให้แก่พนักงานและกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร
- 14.4. พนักงานบริษัททุกคนมีหน้าที่ลงนามรับทราบจริยบรรณนี้ เมื่อเข้าเป็นพนักงานและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

15. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 15.1. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของ บริษัท
- 15.2. ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับองค์กรภาครัฐ เอกชน และหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงทุกภาคส่วนของ สังคมไทย เพื่อจุดมุ่งหมายในการลดคอร์รัปชัน และยกระดับการพัฒนาประเทศ
- 15.3. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การ รับ สิ่งของ การให้สิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจาค และผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ ตนเองจาก บุคคลที่ทำการธุรกิจกับบริษัท

6.2.1 นโยบายและวิธีการปฏิบัติการแจ้งเบาะแส

บริษัทจัดให้มีแนวทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) หรือข้อ ร้องเรียนคณะกรรมการบริษัท หรือการกระทำผิดกฎหมายหรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติดีมีขอบของ บุคคลในบริษัทรวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น จัดให้มีกระบวนการจัดการ และช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส และ/หรือข้อร้องเรียนทุกรูปแบบ จากผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกกลุ่ม โดยผ่านช่องทาง ต่างๆ ดังนี้

อีเมล	ชื่อ	ตำแหน่ง
sanskrit@genesisfertilitycenter.co.th	คุณสันสกฤต วิจิตรเลขการ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
amorn@genesisfertilitycenter.co.th	คุณอมร ไตรรัตน์อิศว	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หรือส่งจดหมายมาที่

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
 โทร : 02-108-6413-4

การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน / การบริหารจัดการเรื่องรายงานข้อการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณรวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะต้องดำเนินการและสรุปผลเบื้องต้นให้แล้วเสร็จภายใน 45 วัน นับตั้งแต่วันที่ ได้รับเอกสารรายงานกลั่นกรองข้อมูล ผู้รับข้อร้องเรียนจะเสนอเรื่องต่อตัวแทนฝ่ายบริหาร โดยตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการ พิจารณา

มาตรการดำเนินการเพื่อหยุดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

ตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะกำหนดมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณ และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหาย โดยให้แจ้งผลการ ดำเนินการต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดของผู้ที่ได้รับผลกระทบและผู้บริหารสูงสุด

6.2.2 สถิติการเกิดกรณีการทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

-ไม่มี-

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยอ้างอิงจากหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560

โดยคณะกรรมการบริษัทให้มีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวให้เหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดองค์กร การบริหารจัดการ และการประกอบธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ มีการกำหนดให้ติดตามการปฏิบัติตามหน้าที่กรรมการ และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยคณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีครั้งล่าสุดตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566

6.3.2 หลักปฏิบัติที่บริษัทยังไม่สามารถนำมาปรับใช้ในองค์กรได้

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยนำหลักการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทกับองค์กร เพื่อให้เกิดการสร้างควมยั่งยืน และยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ และให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ดี ในปี 2566 ยังมีเรื่องที่บริษัทฯ ยังมิได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนในหมวดการคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ดังนี้

แนวปฏิบัติ

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติ แผนงานชุดย่อยรองรับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหมวดการคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และจะประเมินแผนการปฏิบัติงานทุกไตรมาส

6.4 การปฏิบัติงานของส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์

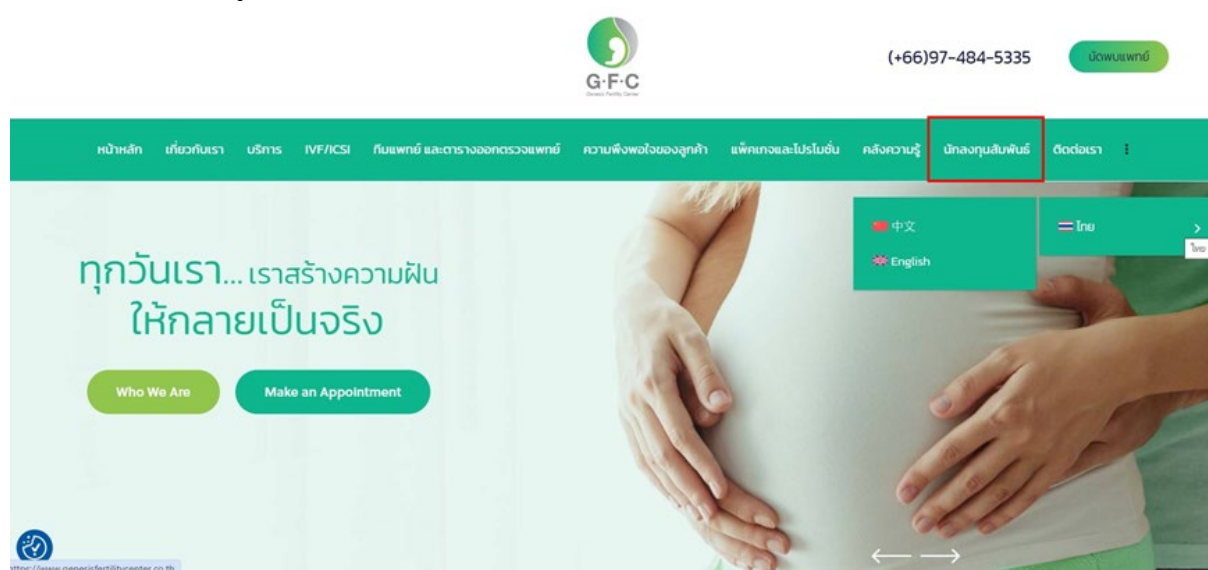
กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์	จำนวนครั้งในปี 2566
1.การให้ข้อมูลแบบตัวต่อตัว (Company Visit)	3
2.งานประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนสถาบัน (Analyst & Invertor Meeting)	1
3. ข่าวประชาสัมพันธ์ (press release)	70
4.งานประชุมนักลงทุนที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ (Opportunity Day)	1
รวมทั้งรวม	75

6.5 ช่องทางการสื่อสารข้อมูล / เปิดเผยข้อมูล

บริษัทจัดทำเว็บไซต์นำเสนอข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ทั้งภาษาไทย ภาษาอังกฤษ และภาษาจีนที่แสดงข้อมูลของบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ที่สามารถดาวน์โหลดได้บนเว็บไซต์ของบริษัท

เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.genesisfertilitycenter.co.th ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ

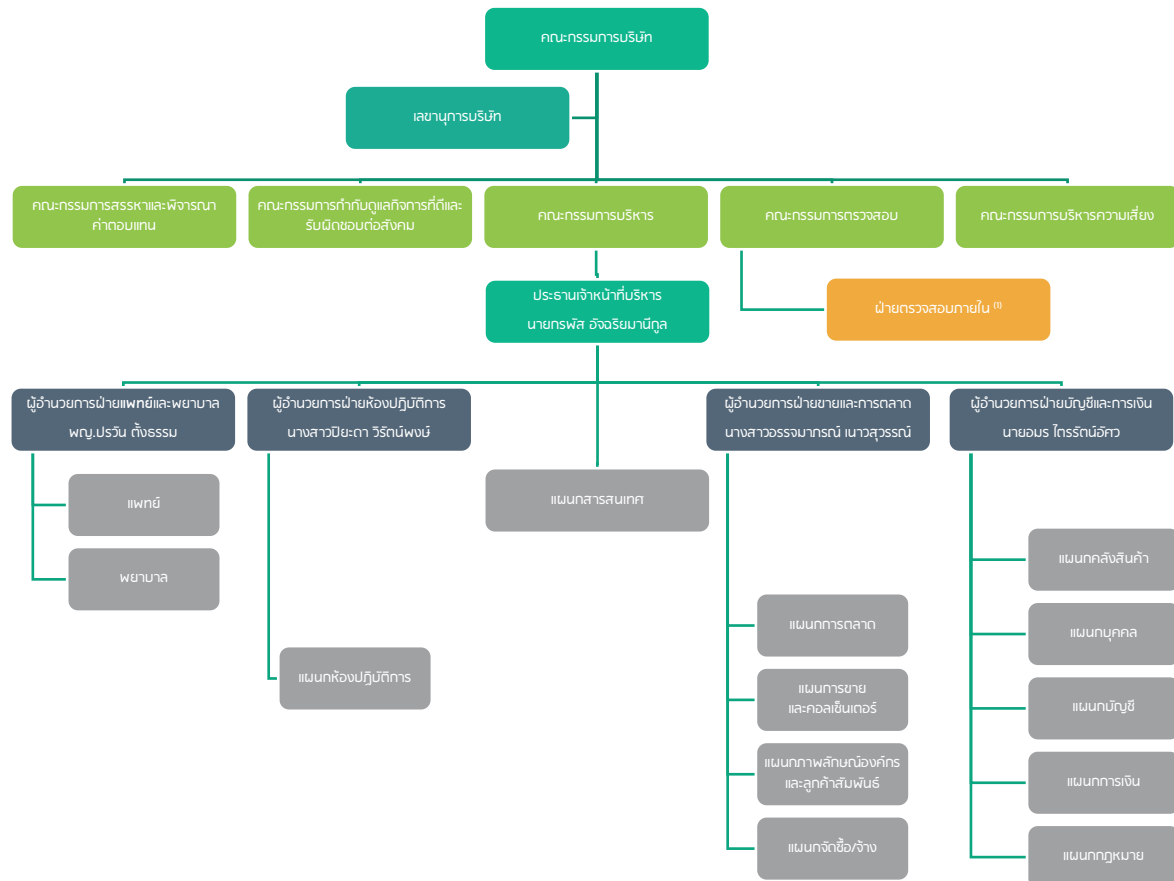
- 1) รายงานทางการเงิน
- 2) คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 3) จงบการเงินรายไตรมาส / รายปี (ย้อนหลัง 3 ปี)
- 4) การประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 6) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 7) รายงานประจำปี
- 8) ข้อมูลการติดต่อสอบถาม



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการจัดการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ดังนี้



หมายเหตุ: ⁽¹⁾ บริษัทได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก โดยได้แต่งตั้ง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด เข้ามาทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 11 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ ⁽²⁾	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ⁽²⁾	รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / รองประธานกรรมการบริหาร
3	นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล ⁽²⁾	กรรมการบริษัท / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม / กรรมการบริหาร
4	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ ⁽³⁾	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร
5	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม ⁽³⁾	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร
6	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
7	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
8	นายภวัต ยุพากรณ์ ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
9	นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์ ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
10	ผศ.ดร.การดี เสียวไพโรจน์ ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
11	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล ^{(1) (2)}	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

หมายเหตุ: เป็นกรรมการอิสระ⁽¹⁾ : เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร⁽²⁾ : เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร⁽³⁾

นายอมร ไตรรัตน์อัสว เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 วันที่ 11 ธันวาคม 2566

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ หรือ นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล หรือ นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ หรือ พญ.ปรวัน ตั้งธรรม รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีข้อกำหนดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทมิใช่กรรมการอิสระ คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 4.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
 - 4.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 4.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากับเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

ณ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ซึ่งต้องประกอบด้วยความหลากหลายของเพศ ทักษะ วิชาชีพ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Skill Matrix) อาทิ ด้านการแพทย์และพยาบาล ด้านนักวิทยาศาสตร์ ด้านกฎหมาย ด้านบัญชีการเงิน ด้านความมั่นคงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล ด้านบริหารธุรกิจ บริหารองค์การกำกับดูแลกิจการ ด้านนวัตกรรมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น โดยควรประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัท อย่างน้อย 6 คนด้านกฎหมายอย่างน้อย 2 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 3 คนรวมถึงคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งต้องมีความเป็นอิสระตามกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระไว้ ซึ่งสอดคล้องและเข้มงวดที่กำหนดในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระเกินกว่าที่กำหนด

ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 9 ท่าน (ร้อยละ 81.82 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) และกรรมการที่เป็นผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 2 ท่าน (ร้อยละ 18.18 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) โดยปัจจุบันมีกรรมการซึ่งเป็นเพศหญิงจำนวน 4 ท่าน (ร้อยละ 36.36 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) และเพศชายจำนวน 7 ท่าน (ร้อยละ 63.64 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน (ร้อยละ 54.55 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) ซึ่งมีจำนวนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง)

IWF



ความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการ

Business / Management 9 คน	Corporate Finance 5 คน	Accounting / Audit 3 คน	Industry Direct (DBGYN / Fertility) 4 คน	Industry Related (Embryologist / Scientist / Nurse) 5 คน	Legal 2 คน
Risk Management 6 คน	IT / Corporate IT 2 คน	Strategy Planning 10 คน	Corporate Governance Ethics 8 คน	Nomination / Compensation 4 คน	Nutrition 1 คน
Blockchain 2 คน	Digital Assets 2 คน	Marketing and Communication 4 คน	Cyber Security 1 คน	Economics 1 คน	Environment Sustainability 2 คน

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดี
- มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควร
- สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
- คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งไม่ให้มากเกินไป โดยกรรมการบริษัทฯ ควรดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 บริษัท
- คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

บริษัทมีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

-ไม่มี-

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย มีภาวะผู้นำ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน
4. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
5. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
8. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวัง ในการปฏิบัติงาน
9. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ และสมเหตุผล
10. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
11. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
12. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
13. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
15. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
16. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี
17. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
18. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
19. มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
20. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
21. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท
22. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยวันแต่เรื่องต่อไปนี้จะกระทำต่อไปเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนอื่นมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ส หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระหนี้เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

23. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มาตรา ๙ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่แทนแทน

กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งจะได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกครั้งได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- (ง) ที่ประชุมมีมติให้ออก
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ในการประชุม กรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการทุกคนทราบเป็นการล่วงหน้า เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการทุกคน เพื่อให้ทราบถึง วันเวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการเก็บที่ สอดคล้องต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี
- (2) กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- (3) การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีผลลงมติเห็นด้วย ให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

รายละเอียดประวัติกรรมการที่เกี่ยวข้องปรากฏในเอกสารแนบ 1 และรายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 5

บทบาทและความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

บทบาทที่สำคัญของประธานกรรมการบริษัทคือ การจัดให้เกิดประสิทธิภาพในการกำหนดภารกิจและกำหนดทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทให้เกิดผลสำเร็จ ประธานกรรมการคือผู้นำและมีบทบาทที่สำคัญในการที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัททำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งบทบาทหลักที่สำคัญของประธานกรรมการ มี ดังนี้

1. ประธานกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการไม่ก้าวท้าวในการบริหารงานปกติประจำวันของฝ่ายจัดการ โดยแบ่งบทบาทหน้าที่กันอย่างชัดเจน
2. กำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุน ให้คำแนะนำช่วยเหลือการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ
3. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแล ติดตาม ให้การบริหารงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ตามนโยบายที่กำหนดไว้
4. ให้ความเห็นชอบในการจัดสรรการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5. เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งกำหนดวาระการประชุมร่วมกับกรรมการฝ่ายจัดการ และเลขานุการบริษัท
6. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในการประชุม
7. กำหนดให้มีการจัดองค์ประกอบ ขนาด และโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทเพื่อก่อให้เกิดความสมดุลระหว่างกรรมการที่ป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระ
8. กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท มีการจัดตั้งรวมถึงมีองค์ประกอบและปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม
9. จัดให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพในคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสูงสุดของหลักการทำงานที่ป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระ
10. จัดให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ตรงเวลา และเพียงพอสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท
11. จัดให้มีช่องทางที่มีประสิทธิภาพในการติดต่อระหว่างคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น
12. จัดให้มีที่ปรึกษาอิสระแก่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท
13. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท
14. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

โดยมีรายละเอียดสำคัญ ดังนี้

1. รับผิดชอบ ดูแล บริหาร การดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานประจำวันของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำแผนธุรกิจ และกำหนดอำนาจการบริหารงาน ตลอดจนจัดทำงบประมาณที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงาน และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่างๆ สำหรับพนักงาน
4. ติดตามและรายงานสถานะบริษัท เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
5. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของบริษัท อาทิ การเงิน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน งานด้านปฏิบัติการและงานด้านสนับสนุนต่างๆ และงานทรัพยากร
6. เป็นตัวแทนบริษัทตลอดจนมีอำนาจมอบหมายในการติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยกำกับดูแลอื่นๆ
7. ดูแลติดต่อสื่อสารกับสาธารณชน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน เพื่อชื่อเสียงและภาพพจน์ที่ดีของบริษัท
8. ดูแลให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม ปรับปรุง ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท เช่น การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และวินัยพนักงานและลูกจ้าง การกำหนดเงินเดือนและเงินอื่นๆ รวมตลอดถึงการสงเคราะห์และสวัสดิการต่างๆ
10. พิจารณาเจรจาต่อรอง และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัท ทั้งนี้ ภายใต้วงเงินที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท
11. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติ

รายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติไว้

คู่มืออำนาจอนุมัติและการสั่งการของบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ความมุ่งหมาย :

1. เพื่อกระจายความรับผิดชอบ อำนาจในการตัดสินใจ และการสั่งการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
2. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้ทราบถึงขอบเขตความรับผิดชอบ และอำนาจของตนเอง
3. เพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีหลักฐานอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ

หลักการ :

1. การมอบอำนาจดำเนินการ
 - 1.1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย และบุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้พนักงานตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้
2. การกำหนด / เปลี่ยนแปลงคู่มืออำนาจดำเนินการ
3. การใช้อำนาจดำเนินการ
4. ประเภทของอำนาจดำเนินการ แบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ
 - 4.1. อำนาจดำเนินการทั่วไป
 - 4.2. อำนาจดำเนินการเฉพาะ
 - 4.3. อำนาจดำเนินการที่ระบุไว้
 - 4.4. อำนาจใดที่ขัดกับอำนาจดำเนินการทั่วไป ให้ถืออำนาจดำเนินการเป็นหลัก

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) คณะกรรมการบริหาร
- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ
- 5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

7.3.1 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบ
3	นายภวัตร ยุพาภรณ์ ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: เป็นกรรมการอิสระ⁽¹⁾

- นายอมร ไตรรัตน์อัสว เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยมี ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน (ประสบการณ์ของ ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ ตามเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท” และ นายอมร ไตรรัตนวิศว์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ)

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และมีคุณสมบัติตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัทและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน
4. กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการอิสระดังนี้
 - 4.1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - 4.2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 4.3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
 - 4.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเห็นว่า เป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

- ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาการระงับดังกล่าว ให้นับรวมการระงับที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 4.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 4.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 4.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 4.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 - 4.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
 - 4.10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้นอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้
 5. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 6. เป็นผู้ที่มีความซื่อสัตย์และเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
 7. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- (2) สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- (4) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชี เพื่อให้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุม และงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและความรับผิดชอบในการคัดเลือก ประเมินผล เสนอคำตอบแทน และกำกับดูแลการทำงานของสำนักงานสอบบัญชี หรือการดำเนินการตรวจสอบอื่นใด บริการสอบทานหรือการให้ความเชื่อมั่นสำหรับบริษัทของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท

- (4.1) ผู้ตรวจสอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีแต่ละแห่งจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการอนุมัติเงื่อนไขและค่าบริการเบื้องต้นสำหรับบริการด้านการตรวจสอบและ บริการอื่นที่เสนอโดยผู้ตรวจสอบบัญชี
- (4.2) ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญ ประจำปีผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและค่าบริการตรวจสอบบัญชี
- (5) ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม เกี่ยวกับปัญหาและข้อจำกัดในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อปัญหาหรือข้อจำกัดนั้นๆ และนโยบายการบริหารและการประเมินความเสี่ยง ของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญและมาตรการของฝ่ายบริหารในการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังต้องดำเนินการแก้ไขความขัดแย้งใดๆ ระหว่างผู้บริหารกับผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้อง กับรายงานทางการเงิน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) ส่งเสริมและสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องหารือกับผู้สอบ บัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ใดๆ หรือบริการใดๆ ระหว่างผู้สอบบัญชี กับบริษัท ตลอดจนความสัมพันธ์อื่นที่อาจส่งผลกระทบต่อความเที่ยงธรรมของผู้ตรวจสอบบัญชี
- (7) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท มาตรฐานการบัญชี และนโยบายบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับ มาตรฐานบัญชี หลักการ หรือแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการตัดสินใจทางบัญชีที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อ รายงานทาง การเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงทางเลือก ความสมเหตุสมผล และผลของการตัดสินใจดังกล่าว
- (8) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (9) สอบทานและอนุมัติหรือให้สัตยาบันในธุรกรรมใดๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นธุรกรรมที่ถูกกำหนดให้ เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (10) สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- (11) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนา ระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- (12) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (13) ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (14) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
- (15) ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
- (16) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้ง ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
- (17) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (18) ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผล การดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความ บกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดราย หนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (19) ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายงานในงบการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็น อื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจว่า มีกระบวนการสอบทานที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม

- (20) ในกรณีจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอก หรือ ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท
- (21) ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- (2) กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้ง คณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่า คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
- (3) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่น ๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
- (2) กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- (3) การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
- (5) ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (2) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- (2.1) รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (2.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (2.3) การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- (3) หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

การรายงานของบริษัทจดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (1) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (1.1) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถึงการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมนำส่งแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (1.2) นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
- (2) การเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (2.1) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถึงการเปลี่ยนแปลงสมาชิกกรรมการตรวจสอบ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (2.2) นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบ สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มติของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ ⁽²⁾	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ⁽²⁾	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3	นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล ⁽²⁾	กรรมการบริหาร
4	นางสาวปิยะดา วัชรนิพนธ์ ⁽¹⁾	กรรมการบริหาร
5	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม ⁽¹⁾	กรรมการบริหาร
6	นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล ⁽¹⁾	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ: เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ⁽¹⁾ : เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ⁽²⁾

- นายอมร ไตรรัตน์อัคร เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

- (1) คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยแต่งตั้งกรรมการบริษัทคนหนึ่งที่เป็นคณะกรรมการบริหารให้เป็นประธานกรรมการบริหาร
- (2) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 4 คน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่ง

- (3) คณะกรรมการบริหารต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
- (4) คณะกรรมการบริหารควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลา และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน
- (5) คณะกรรมการบริหารเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร เลขานุการคณะกรรมการบริหารจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

อำนาจการดำเนินการ

พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อเปิดบัญชี การกู้ยืม จำนำ จำนอง ค้ำประกัน หรือการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของ บริษัทภายใต้อำนาจวงเงินตามที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องอำนาจดำเนินการของบริษัท ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าว ต้องอยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องหน้าที่และความรับผิดชอบ

- (1) จัดทำและนำเสนอโน้ตบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- (3) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ของ บริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไข เมื่อดำเนินการไปแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ ทบทวน ปรับปรุงกฎบัตร คณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (4) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จาก สถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
- (5) กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ กรรมการผู้จัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- (6) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถ ยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- (7) มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการ ดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

- (1) มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมทั้งให้เลขานุการ คณะกรรมการบริหาร ส่ง หนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิ

ประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร

- (2) คณะกรรมการบริหาร ต้องมีการจัดการประชุม ไม่น้อยกว่า 4 ครั้ง ต่อปี
- (3) ผู้เข้าร่วมประชุม ต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม
- (4) มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณานั้น ต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

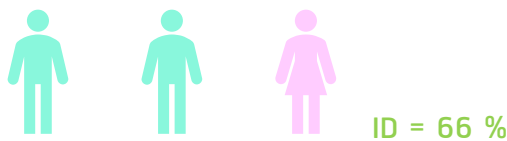
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ⁽²⁾	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2	นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์ ⁽¹⁾	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3	ผศ.ดร.การดี เสียวไพโรจน์ ⁽¹⁾	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ: - เป็นกรรมการอิสระ⁽¹⁾ : เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร⁽²⁾

- ว่าที่ร้อยตรีวรวิทย์ น้าขาว เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย

1. กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่ผู้บริหารงาน 1 คน และกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ 2 คน รวมกันเป็น 3 คน
2. ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

1. ด้านการสรรหา

- (1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/ หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม แล้วแต่กรณี
- (3) พิจารณาสรรหา ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (4) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- (1) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และ ผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็น รายบุคคลโดยการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความ เหมาะสมกับการกระทำที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และ ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจาก กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ
- (3) พิจารณาอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ
- (4) รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการ ชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (5) รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผลของการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (6) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่าย บริการ และหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรและจัดให้มีการประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง จึงถือว่าครบองค์ประชุม
- (3) การลงมติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกระทำโดยถือตามเสียงข้างมากของกรรมการผู้เข้าร่วม ประชุมเป็นมติเอกฉันท์

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่โดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

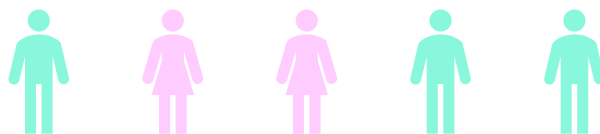
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายภวิธ ยุพาภรณ์ ⁽¹⁾ (3)	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ ⁽³⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม ⁽³⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายอมร ไตรรัตน์อัศว	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ: เป็นกรรมการอิสระ⁽¹⁾ : เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร⁽²⁾ : เป็นกรรมการบริษัท⁽³⁾

- นางสาวพรธิดา มงคลไวย เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท 3 ท่าน

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเลือกจากคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยจำนวน 1 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (2) เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
- (3) กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ
- (3) มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ
- (4) สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) นำเสนอนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (2) กำหนด ทบทวนและพัฒนานโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- (3) ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง

- (4) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมาย ทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- (5) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ
- (6) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนด แนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- (7) พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำใ้สูญเสียชีวิตสิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืน ระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การ ได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
- (8) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการบริษัททราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์ สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณา โดยเร็วที่สุด
- (9) ประชุมคณะกรรมการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งเพื่อพิจารณา หาหรือ และ ดำเนินการ ใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยอาจรายงานเรื่องที่สำคัญและมติที่ประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้รายงานผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของบริษัท ในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

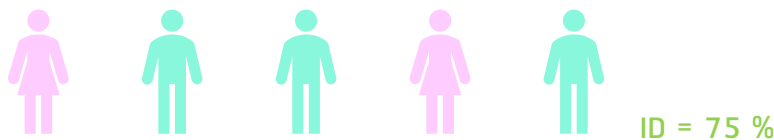
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	ผศ.ดร.การดี เลียวไพโรจน์ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
2	นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์ ⁽¹⁾	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
3	นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล ⁽²⁾	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
4	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล ⁽¹⁾	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

หมายเหตุ: เป็นกรรมการอิสระ⁽¹⁾ : เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร⁽²⁾

- นางสาวอรธมาภรณ์ เนาสุวรรณ์ เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม



องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วย กรรมการไม่เกิน 5 คน และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมต้องเป็น กรรมการอิสระ
- (2) ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
- (3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

คุณสมบัติของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) เป็นผู้มีภาวะผู้นำ วิชาชีพคน ประสพการณ์ รวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
- (2) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- (3) ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- (2) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานในกิจกรรมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท
- (3) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องในกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท
- (4) ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกครึ่งหลังมีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- (5) ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทเป็น ประจำตามความเหมาะสม และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (7) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ของบริษัท ต่อผู้มีส่วนได้เสียและสาธารณชน

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม มีวาระการปฏิบัติงานตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
- (2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เมื่อพ้นวาระ หรือมีเหตุใดที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระคณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม คนใหม่แทนให้ครบถ้วนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวน

กรรมการไม่ครบถ้วน และให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง

- (3) การพ้นตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม อาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรและจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง จึงถือว่าครบองค์ประชุม
- (3) การลงมติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะกระทำโดยถือตามเสียงข้างมากของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมเป็นมติเอกฉันท์ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท มีผู้บริหารตามคำนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต ที่ กจ. 17/2551 เรื่องการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง ⁽¹⁾
1	นายกรพีธ อัจฉริยมาณีกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
2	นายอมร ไตรรัตน์อิศวร ⁽²⁾	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)
3	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายห้องปฏิบัติการ (CLO)
4	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	ผู้อำนวยการฝ่ายแพทย์และพยาบาล (COO)
5	นางสาวอรรณมาภรณ์ เนาวสุวรรณ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการขายและการตลาด (CMO)

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่ (4) รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อ⁽⁴⁾ ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

⁽²⁾ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัท ปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท มีการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และโครงสร้างรายได้ของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาถึงเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร ทั้งนี้การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดไว้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน (ไม่รวมค่าตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน(บาท)		
	2564	2565	ปี 2566
เงินเดือนและโบนัส	3,912,000	12,821,902	6,326,658.40
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ ⁽¹⁾	14,908,597	14,981,808	34,767,200.00
เงินประกันสังคม	11,700	28,200	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	-	52,024	-
ผลประโยชน์พนักงานหลังการเลิกจ้าง	419,840	514,701	-
ค่าตอบแทนอื่นๆ ⁽²⁾	480,000	480,000	1,391,500.00
รวม	19,732,137	28,878,635	42,485,358.40

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นค่าตอบแทนที่บริษัทจ่ายให้กับผู้บริหาร 3 ท่าน ได้แก่ นางสาวปิยะดา วัฒนพงษ์ พญ.ปรวิณ ตั้งธรรม และ รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ (โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.3.9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน หัวข้อ 2 รายการระหว่างกัน)

⁽²⁾ ค่าตอบแทนอื่นที่เป็นตัวเงินประกอบด้วย ค่าเดินทางและค่าโทรศัพท์

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งหมด 66 คน 88 คน และ 97 คน ตามลำดับ ซึ่งแบ่งตามสายงานได้ดังต่อไปนี้

แผนก / ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ฝ่ายแพทย์และพยาบาล			
แผนกแพทย์ (Full-time)	3	3	4
แผนกแพทย์ (Part-time)	6	11	11
แผนกพยาบาล (Full-time)	10	13	17
แผนกพยาบาล (Part-time)	10	7	3
ฝ่ายห้องปฏิบัติการ			
แผนกห้องปฏิบัติการ (Full-time)	17	15	18
แผนกห้องปฏิบัติการ (Part-time)	3	3	6
ฝ่ายขายและการตลาด			
แผนกการตลาด	1	4	3
แผนกการขายและคอลเซ็นเตอร์	2	2	3
แผนกภาพลักษณ์องค์กรและลูกค้าสัมพันธ์	2	3	6
แผนกจัดซื้อจัดจ้าง	1	3	3
ฝ่ายบัญชีและการเงิน			
แผนกสารสนเทศ	1	4	2
แผนกคลังสินค้า	1	2	2
แผนกบุคคล	2	9	7
แผนกบัญชี	4	6	7
แผนกการเงิน	2	2	2
สำนักงานบริหาร	1	1	3
รวม	66	88	97

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 วันที่ แผนกพยาบาล มีพนักงานที่เป็นฝ่ายธุรการ 2 ท่าน และเจ้าหน้าที่ยา 2 ท่าน ซึ่งไม่ได้เป็นพยาบาล ในส่วนแผนกห้องปฏิบัติการ (Full-time) มีพนักงานที่เป็นฝ่ายธุรการ 1 ท่าน และนักเทคนิคการแพทย์

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสำหรับบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) เป็นจำนวน 18.12 ล้านบาท 19.66 ล้านบาท และ 54.34 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน ค่าจ้าง และค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น โบนัสและค่ารางวัลจูงใจตอบแทน (Incentive fee) สวัสดิการพนักงานอื่นๆ ค่าอบรมสัมมนา เงินสมทบประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

7.5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนบางกอก แคมป์ทอล จำกัด ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บัวหลวงหลักทรัพย์มั่งคั่ง” ซึ่งจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีบุคลากรและผู้บริหาร (เฉพาะพนักงานประจำ) เข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 65 คน คิดเป็น ร้อยละ 87.83 ของจำนวนบุคลากรและผู้บริหารทั้งหมดของบริษัท

7.5.5 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

-ไม่มี-

7.5.6 นโยบายการพัฒนามุคลากร

- บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการพัฒนามุคลากร โดยคำนึงถึงว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท บริษัทจึงคำนึงถึงการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ความสามารถความเข้าใจ ทักษะในการปฏิบัติงาน ตลอดจนทัศนคติและพฤติกรรมที่ดีของพนักงานทุกตำแหน่ง ผ่านการฝึกอบรมทั้งจากภายในบริษัท (In – House Training) ซึ่งคัดเลือกจากความเหมาะสมของแต่ละหน่วยงาน และจากภายนอกบริษัท (Public Training)
- รวมถึงรูปแบบการเรียนรู้จากงานจริง (Learning By Experience) การฝึกปฏิบัติในงาน (OJT) การรับผิดชอบงานพิเศษ (Special Job) การรับผิดชอบงานโครงการพิเศษ (Special Project) การติดตามแม่แบบ (Job Shadow) การหมุนเวียนงาน (Job Rotation) การทำกิจกรรม (Activity) การดูงานนอกสถานที่ (Site Visit)
- รูปแบบการเรียนรู้จากผู้อื่นด้วยการพูดคุย (Learning By Exchange) การสอนงาน (Coaching) การมีพี่เลี้ยง (Mentoring) การให้คำปรึกษา (Consulting) การให้ข้อมูลป้อนกลับ (Feedback) การประชุม (Meeting) การแลกเปลี่ยนความคิดเห็น (Others Conversation)
- รูปแบบการเรียนรู้อย่างเป็นทางการ (Learning By Education) การฝึกอบรม (Classroom Training) การเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self Learning) เช่น YouTube , Podcast , Clubhouse , E-Learning

เพื่อพัฒนาความรู้และขีดความสามารถของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และเติบโตต่อไปกับบริษัทได้ในระยะยาว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางการพัฒนามุคลากร และแผนการฝึกอบรมประจำปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

- การอบรมหลักสูตรตามข้อกำหนด
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อยกระดับฝีมือแรงงาน เช่น การอบรมภาวะผู้นำและการสร้างทีมที่แข็งแกร่ง การอบรมการสื่อสารและการทำงานเป็นทีม และ Service Excellence Psychology ให้กับพนักงานทุกแผนก เป็นต้น
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อพัฒนาทักษะการคิด วิเคราะห์ และนำไปปรับใช้ในการทำงาน เช่น การอบรมการพัฒนาทักษะการคิดวิเคราะห์ด้วย SWOT Analysis การอบรมทักษะการใช้เครื่องมือฝึกความคิด (Tool for thinking) และการอบรมเทคนิคการแก้ไขปัญหา การตัดสินใจ และการวางแผนปฏิบัติ ให้กับพนักงานทุกแผนก เป็นต้น
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อสานสัมพันธ์ภายในองค์กร กิจกรรมเพื่อสังคมและจริยธรรมในการทำงาน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ว่าที่ร้อยตรีวรวิศว์ น้าขาว ซึ่งดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี มาตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2563 คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัท และมาตรฐานทางบัญชี โดย ว่าที่ร้อยตรีวรวิศว์ น้าขาว มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีมาไม่น้อยกว่า 3 ปีในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 (บริษัทมหาชน) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติแต่งตั้ง นายอมร ไตรรัตน์อัคร เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติรับทราบการแต่งตั้งบริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออติก จำกัด หรือ (“I.A.P.”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยมีขอบเขตการทำงานตั้งแต่ปี 2564 ถึง ไตรมาส 2 ปี 2565 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง I.A.P. เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีขอบเขตการทำงานตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2565 ถึง ไตรมาส 4 ปี 2565 และในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติแต่งตั้ง I.A.P. เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีขอบเขตการทำงานตั้งแต่ไตรมาส 1 ปี 2566 ถึง ไตรมาส 4 ปี 2566 โดยมี นายวัฒนา จันทรนาคิน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยนายวัฒนา จันทรนาคิน เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับหลักการทำบัญชีและการบัญชีที่ดี การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับธุรกิจและภาพรวม ฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้อง รวดเร็ว และโปร่งใส กลุ่มบริษัท ได้แต่งตั้ง นายอมร ไตรรัตน์ อิศว เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อมาทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารรายไตรมาส เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียม และครบถ้วนตามความเป็นจริง

ชื่อ	:	นายอมร ไตรรัตน์ อิศว
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
อีเมล	:	ir@genesishfertilitycenter.co.th
เว็บไซต์บริษัท	:	www.genesishfertilitycenter.co.th
โทรศัพท์	:	02-108-6413-4

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบและสอบทานจากบริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด โดยมีผู้สอบบัญชีอยู่ในรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นางสาวรรณญา พุทธเสถียร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387 หรือ
2. นางสาวราภรณ์ อินทรประสิทธิ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7881 หรือ
3. นางสาวชลทิชา เลิศวิไล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12258 หรือ
4. นางสาวราภรณ์ พันธุ์ภักดีนุพงษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12261 หรือ
5. นางสาวรัชนก เจนสุวรรณ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 13765

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 บริษัทได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งบริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัดเป็นผู้สอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีผู้สอบบัญชีอยู่ในรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นางสาวรรณญา พุทธเสถียร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387 หรือ
2. นางสาวราภรณ์ อินทรประสิทธิ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7881 หรือ
3. นางสาวชลทิชา เลิศวิไล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12258 หรือ
4. นางสาวราภรณ์ พันธุ์ภักดีนุพงษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12261 หรือ
5. นางสาวรัชนก เจนสุวรรณ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 13765

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด จดหาผู้สอบบัญชีอนุญาตอื่นของบริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด แทนได้

โดยบริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับรอบปี 2565 และปี 2566 ดังต่อไปนี้

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภท	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท)	
			งวดปี 2565	งวดปี 2566
1	บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)	ค่าตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีและไตรมาส	830,000	1,000,000
2	บริษัท จีโนโซมิคซ์ จำกัด (GSM)	ค่าตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีและไตรมาส	170,000	130,000
3	บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (GFCFG)	ค่าตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีและไตรมาส	80,000	80,000
4	บริษัท จีเอฟซี อุบล จำกัด (GFC Ubon)	ค่าตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีและไตรมาส	-	15,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)			1,080,000	1,225,000

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี ได้แก่ ค่าเดินทางในการมาตรวจของผู้สอบบัญชีค่าล่วงเวลา ค่าจัดส่งเอกสาร และค่าใช้จ่ายในการทำงบภาษาอังกฤษ เป็นต้น ให้แก่ บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด โดยมีค่าบริการอื่นสำหรับรอบปี 2566 ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ปี 2565	ปี 2566
	ค่าบริการอื่น	ค่าบริการอื่น
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)	57,050	905,486.50
บริษัท จีโนโซมิคซ์ จำกัด (GSM)	5,181	83,89.87
บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด (GFCFG)	1,284	13,08.61
บริษัท จีเอฟซี อุบล จำกัด (GFC Ubon)	-	-
รวม	1,210,000	915,184.98

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด เพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทได้ติดตามรายงานผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส และร่วมกันพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ และนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินกิจการได้อย่างราบรื่น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในอนาคต

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนและผู้ถือหุ้นของบริษัท

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีความเหมาะสมครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 6 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและจำนวนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก และไม่มีกรรมการอิสระท่านอยู่เกิน 9 ปี

การแต่งตั้งประธานกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทในการประชุม ครั้งที่ 6/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ด้วยการเสนอแนะของกรรมการอิสระ แต่งตั้งนายภวิทย์ ยุพากรณ์ เป็นประธานกรรมการอิสระ สำหรับการประชุมคณะกรรมการอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ครั้งที่ 1/2566 ในวันที่ 11 ธันวาคม 2566 ซึ่งประธานกรรมการอิสระมีส่วนช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการและดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

ทั้งนี้ ประธานกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งการแต่งตั้งตามรอบประชุมแต่ละครั้ง โดยได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบ ดังนี้

1. เป็นประธานในการประชุมกรรมการอิสระ และเป็นตัวแทนของกรรมการอิสระในการหารือกับประธานกรรมการและฝ่ายบริหารในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลและเรื่องสำคัญที่กรรมการอิสระเห็นสมควร
2. จัดให้มีการประชุมกรรมการอิสระอย่างน้อยปีละครั้งโดยอาจเชิญฝ่ายบริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมชี้แจง หรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
3. เป็นผู้ประสานหลักระหว่างประธานกรรมการ กรรมการอิสระและกรรมการผู้จัดการใหญ่ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

4. ร่วมกับประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ กำหนดระเบียบวาระการประชุมเพื่อให้มั่นใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และในการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหาร

โดยกรรมการของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
2. เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดี
3. มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควร
4. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
5. คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานในที่ในฐานะกรรมการบริษัท จึงให้ความสำคัญกับจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งไม่ให้มากเกินไป โดยกรรมการบริษัท ควรดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 บริษัท
6. คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
4. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งด้านการเงิน และการบริหารงาน
5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
7. ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท บริษัทย่อย หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท กำหนดให้มีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดปัจจุบันบริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระทั้งสิ้น 6 คน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดโดยกรรมการอิสระของบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 3 วาระหรือ 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นและให้เริ่มตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เป็นต้นไป ซึ่งปัจจุบันไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนด

การเลือกตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 (บริษัทมหาชน) 6/2566 วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดรายละเอียดการเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) หุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
- 3) ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งไม่ให้มากเกินไป โดยกรรมการบริษัทฯ ควรดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 บริษัท

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ)

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่แทนแทน

กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งจะได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- (4) ที่ประชุมมีมติให้ออก
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาคัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและสมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามข้อบังคับของบริษัทในการสรรหากรรมการ บริษัทพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคัดคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นของกรรมการที่ต้องการสรรหา เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มธุรกิจ อีกทั้งใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 ในวันที่ 11 ธันวาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งกำหนดให้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ ดังต่อไปนี้

ด้านการสรรหา

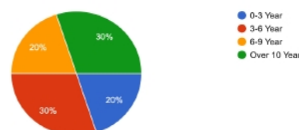
- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม แล้วแต่กรณี
- 3) พิจารณาสรรหาประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4) กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พิจารณาทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของทุกๆ ปี รวมทั้งเสนอปรับปรุงแก้ไขนโยบายการกำกับดูแลของบริษัทให้คณะกรรมการพิจารณา
- 5) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 คน เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 คน ซึ่งเป็น ผู้หญิงจำนวน 1 คน คณะกรรมการมีความหลากหลาย (Board Diversity) โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) และ มีความหลากหลายของในด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์ โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติกรรมการปรากฏในรายงานประจำปี หัวข้อ "คณะกรรมการ"

Board of Director's Matrix Skill 2023																						
Director Name		Status (ED, ID, NED)	Skill Matrix																			
			Business / Management	Corporate Finance	Accounting / Audit	Industry Direct (OBGYN / Fertility)	Industry Related (Embryologist / Scientist / Nurse)	Legal	Risk Management	IT / Corporate IT	Strategy Planning	Corporate Governance Ethics	Nomination / Compensation	Nutrition	Blockchain	Digital Assets	Marketing and Communication	Medical Malpractice Issues	Cyber Security	Economics	Environmental Sustainability	International Market
1	ASSOC. PROF. DR. PITAK LAOKIRKKIAT	NED																				
2	DR. PRAMUK VONGTANAKIAT	NED	x	x	x	x		x		x	x	x	x				x	x				
3	MISS PHASIREE ORAWATTANASRIKUL	NED	x								x	x					x				x	
4	DR. PORRAWAN TANGTHAM	ED				x	x	x		x	x											
5	MISS PIYADA WIRATPONG	ED	x				x		x		x	x										
6	ASST. PROF. DR. SANSKRIT VICHITLEKARN	ID	x	x	x			x		x											x	
7	DR. APICHIT SANTINGAMKUL	ID	x	x		x	x	x	x	x	x							x				
8	MR. BHAWAT YAPABHORN	ID	x	x	x		x	x	x	x	x	x		x	x			x	x			
9	DR. RUNGLERD INKKANUN	ID	x	x		x	x			x	x	x				x						
10	ASST. PROF. DR. KARNDDEE LEOPAIROTE	ID	x							x	x	x		x	x							
11	ASST. PROF. DR. AKE PATTARATANAKUN	ID	x							x						x						
			9	5	3	4	5	2	6	2	10	8	4	1	2	2	4	2	1	1	2	0

How many years experience for board of director's. (Not limited to Genesis Fertility Center PCL)
10 responses



รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัท)

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- 1) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคลเป็นไปตามโครงสร้างโดยการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับการหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ
- 3) พิจารณาอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ
- 4) รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) รายงานนโยบาย หลักการ วัตถุประสงค์ของการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 6) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

การสรรหากรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 (บริษัทมหาชน) ได้มีมติอนุมัตินโยบายการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยได้กำหนดขั้นตอนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตามระดับดังนี้

1) ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร

พิจารณาสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณา สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้จัดให้มีการติดตามความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่งเมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร ว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหา และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร

สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงาน ว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างกันทั่วทั้ง

2) ระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่าย

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก ทั้งนี้การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทระดับผู้บริหารมีกระบวนการดังนี้

- 2.1. วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทในด้านกลยุทธ์ นโยบาย แผนการลงทุน และแผนงานการขยายตัว
- 2.2. ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 2.3. กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคนโดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหานักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก
- 2.4. สร้างแผนสรรหานักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้าก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา
- 2.5. กำหนดคุณสมบัติ (Qualifications) และความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
- 2.6. คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม
- 2.7. ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน
- 2.8. ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพผลงาน โดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งานและกำหนดหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรอง
- 2.9. พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งว่าจะสามารถมีพัฒนาการและสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง กรณีไม่เป็นไปตามคาดหมาย ให้ดำเนินการดังนี้
 - 2.9.1. ดำเนินการคัดเลือกและวางแผนการสืบทอดตำแหน่งใหม่ หรือ
 - 2.9.2. พัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรองแทน (ถ้ามี) หรือ
 - 2.9.3. สรรหาและคัดเลือกจากบุคคลภายนอก

เมื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง มีคุณสมบัติครบตามตำแหน่งที่มีหน้าที่ที่รับผิดชอบสูงขึ้น และมีตำแหน่งงานว่างลง หรือมีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น ให้นำเสนอการปรับเลื่อนตำแหน่งและรักษาการ (Promotion & Acting) ตามนโยบายของบริษัทเรื่องโครงสร้างตำแหน่งงาน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาปรับเลื่อนตำแหน่งจะได้รับการพิจารณาอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยให้นำเสนอและรวบรวมแบบประเมิน รวมถึงจัดทำสรุปผลและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งรวมถึงการทบทวนความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการด้วย

หลักเกณฑ์

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบประเมินรายคณะ และรายบุคคล (ประเมินตนเอง) เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และส่งเสริม

ให้มีการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา ในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้เปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการรายคณะ มีดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
- 7) ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) มีดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการ
- 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ขั้นตอน

โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการประเมินทั้งรูปแบบรายคณะ และรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้สำหรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ ที่ได้รับจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทฯ จะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ และรายบุคคล ในปี 2566 พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี โดยมีผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ ดังนี้

ผลการประเมิน	ร้อยละ	เกณฑ์คะแนน
กรรมการบริษัท (แบบรายคณะ)	86.95	ดีมาก
กรรมการบริษัท (แบบรายบุคคล)	91.25	ดีมาก
กรรมการตรวจสอบ (แบบรายคณะ)	85	ดีมาก
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (แบบรายคณะ)	92.75	ดีมาก
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (แบบรายคณะ)	90.00	ดีมาก
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม (แบบรายคณะ)	86.75	ดีมาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	87	ดีมาก

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปี 2566 บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยให้ทางคณะกรรมการบริษัททำการประเมินเพื่อให้ผู้บริหาร

สูงสุดของบริษัทฯ ได้รับทราบและนำผลการประเมินมาปรับปรุงแก้ไขต่อไป รวมถึงเพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทนในการพิจารณาค่าตอบแทนอีกด้วย ซึ่งการทำการประเมินดังกล่าวเป็นความลับ

ทั้งนี้ การพิจารณาผลการประเมินของผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) สำหรับปี 2566 ซึ่งดำรงตำแหน่งโดยนายกรพีศ อัจฉริยมานีกุล มีผลการประเมินในระดับดีมาก โดยมีคะแนนคิดเป็นร้อยละ 87

1. หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) บริหารภาพรวมขององค์กร ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด บนพื้นฐาน เชื้อไข หรือข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัท
- 2) รายได้ของบริษัท เป็นไปตามแผนธุรกิจ และมีการเติบโตตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 3) กำหนดกลยุทธ์ด้านการตลาด เพื่อให้บริษัทเติบโตตามกลยุทธ์ และแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 4) การบริหารบุคลากรให้เหมาะสม รวมถึงการพัฒนาและเพิ่มขีดความสามารถของบุคลากร
- 5) สร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับบริษัท
- 6) สร้างความยั่งยืนในธุรกิจของบริษัท ในมุมมองทางด้านสิ่งแวดล้อม, สังคม, และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 7) การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เช่น พนักงาน ลูกค้า และผู้ถือหุ้น
- 8) การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานจริยธรรม
- 9) การบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่เหมาะสมกับบริษัท
- 10) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

2. การกำหนดกลยุทธ์

3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์

4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน

5. ความสัมพันธ์กับกรรมการ

6. ความสัมพันธ์กับภายนอก

7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร

8. การสืบทอดตำแหน่ง

9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ

10. คุณลักษณะส่วนตัว

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล สำหรับปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ				
		ตำแหน่ง	ปี 2566	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	ด้วยตนเองและผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าศิริเกียรติ	ประธานกรรมการบริษัท	7/7	7	-	-
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	รองประธานกรรมการบริษัท	7/7	7	-	-
3	นางสาวภาสรี อรรถนศรีกุล	กรรมการบริษัท	7/7	7	-	-
4	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	กรรมการบริษัท	7/7	7	-	-
5	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	กรรมการบริษัท	7/7	7	-	-
6	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ	กรรมการอิสระ	6/7	6	-	-
7	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล	กรรมการอิสระ	5/7	5	-	-
8	นายกวัต ยุพาภรณ์	กรรมการอิสระ	7/7	7	-	-
9	นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์	กรรมการอิสระ	7/7	7	-	-
10	ผศ.ดร.การดี เสียวไพโรจน์	กรรมการอิสระ	6/7	6	-	-
11	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	กรรมการอิสระ	6/7	6	-	-

หมายเหตุ: ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ นพ.อภิชาติ สันติงามกุล ผศ.ดร.การดี เสียวไพโรจน์ และผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล ติดภารกิจ ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

2. การกำหนดวันประชุมล่วงหน้า

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมและกำหนดระเบียบวาระการประชุมประจำปีสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวันประชุมและระเบียบวาระการประชุมประจำปีสำหรับการประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบล่วงหน้าตั้งแต่ในช่วงปลายปีก่อนการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ (ตามตารางกำหนดวันประชุมล่วงหน้า) และอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทเพิ่มเติมตาม

ความเหมาะสมได้ โดยกรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมที่จัดขึ้นในแต่ละปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นอันสมควร

เลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการจัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าวันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน โดยกรรมการแต่ละคนสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัทและมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าระเบียบวาระการประชุมได้ ทั้งนี้ ระเบียบวาระการประชุมจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา และวาระติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ

วันนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท	วันประชุมผู้ถือหุ้น
สัปดาห์ที่ 4 เดือน ก.พ.(YE)	
	29 เมษายน 2567 (AGM)
สัปดาห์ที่ 3 เดือน พ.ค. (Q1)	
สัปดาห์ที่ 3 เดือน ก.ค. (MD 2024)	
สัปดาห์ที่ 3 เดือน ส.ค. (Q2)	
สัปดาห์ที่ 3 เดือน พ.ย. (Q3)	
สัปดาห์ที่ 3 เดือน ธ.ค. (YE 2024)	

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2566 ที่ผ่านมากomiteeกรรมการบริษัทมีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 7 ครั้ง อีกทั้งกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้มีโอกาสประชุมร่วมกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เพื่อร่วมหารือและรายงานประเด็นสำคัญของปี 2566 เพื่อวางแผนการปฏิบัติหน้าที่ในปีถัดไป และได้มีการรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

3. นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไป และอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันโดยปัจจัยที่จะนำมาพิจารณาประกอบด้วย ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตบทบาทและความรับผิดชอบ

4. การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ประจำปี 2565		ค่าตอบแทน ประจำปี 2566	
	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
คณะกรรมการบริษัท				
ประธานกรรมการบริษัท	-	25,000	-	25,000
รองประธานกรรมการบริษัท	-	22,500	-	22,500
กรรมการบริษัท	-	20,000	-	20,000
คณะกรรมการชุดย่อย				
ประธานกรรมการชุดย่อย	-	20,000	-	20,000
กรรมการชุดย่อย	-	15,000	-	15,000
คณะกรรมการบริหาร				
ประธานกรรมการบริหาร	-	12,000	-	12,000
กรรมการบริหาร	-	10,000	-	10,000

หมายเหตุ: ค่าตอบแทน ประจำปี 2566 คณะกรรมการชุดย่อย (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร)

ตารางต่อไปนี้แสดงคำตอบแทนกรรมการรายบุคคลที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	คำตอบแทนกรรมการ (บาท) (1)						
		ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566						
		คำตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม					
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	ค่าตอบแทน	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ
							คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ความรับผิดชอบต่อสังคม
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ	-	175,000	-	144,000	-	-	-
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	-	152,000	-	120,000	80,000	-	-
3	นางสาวภาสิรี อรวัฒน์ศรีกุล	-	140,000	-	120,000	-	-	30,000
4	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	-	100,000	-	120,000	-	-	-
5	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	-	100,000	-	110,000	-	-	-
6	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ	-	120,000	80,000	-	-	-	-
7	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล	-	100,000	45,000	-	-	-	-
8	นายกวัต ยูพากรณ์	-	140,000	60,000	-	-	80,000	-
9	นพ.รุ่งเลิศ อิงคนันท์	-	140,000	-	-	60,000	-	30,000
10	ดร.การดี เลียวไพโรจน์	-	120,000	-	-	60,000	-	40,000
11	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล (2)	-	120,000	-	-	-	-	30,000
12	นายกรพีล อัจฉริยมานีกุล	-	-	-	120,000	-	-	-

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ กรณีที่กรรมการท่านใดได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยแล้ว จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมดังกล่าวข้างต้น

5. คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานสำหรับการลงทุนในธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลัก หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ใกล้เคียงกัน หรือก่อให้เกิดประโยชน์ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเป็นการกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) บริษัทจะพิจารณาส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้กิจการ ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัท อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- 2) หากการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อยเข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลให้บริษัท มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- 3) ทั้งนี้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องเป็นไปตามเหตุผลทางธุรกิจ และเป็นไปตามราคาตลาดที่มีเหตุผลและหลักการสนับสนุนอย่างชัดเจน รวมทั้งบริษัท จะต้องจัดให้มีการเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวในงบการเงินทุกครั้งตามมาตรฐานการสอบบัญชีของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัท จะเปิดเผยข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองฝ่าย เพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
- 4) นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเข้าทำรายการ หรือกรณีที่เกิดเหตุการณ์บางอย่างของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อันทำให้บริษัท มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบถึงแผนการเข้าทำรายการ หรือเหตุการณ์นั้น
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานให้บริษัท ทราบ โดยกำหนดให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือการทำธุรกรรมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้น
- 6) บริษัทจะกำหนดแผนงานและการดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินให้แก่บริษัท โดยบริษัท จะดำเนินการตามที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประโยชน์และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว แลนำเสนอผลการวิเคราะห์ รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และ

คณะกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอื่นๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งนโยบายดังกล่าวเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอื่นจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวต่อไป สำหรับข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงาน ปรากฏในเอกสารแนบ 5 “นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ที่บริษัทได้จัดทำ”

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย (มาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) โดยกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลักเสี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยในกรณีที่ต้องทำรายการนั้นให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและเพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น โดยนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

การปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางการใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่มีนัยสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน (“ประกาศที่ สจ. 38/12561”) รวมถึงกฎเกณฑ์ที่จะมีการใช้บังคับหรือแก้ไขต่อไป

โดยกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชี จะต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ หรือด้วยวิธีอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และแจ้งเลขานุการบริษัท ภายในระยะเวลาที่ประกาศที่ สจ. 38/12561 หรือกฎเกณฑ์ที่ใช้บังคับกำหนด รวมถึงการส่งรายละเอียดรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งหมดต่อเลขานุการบริษัทเป็นรายไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทว. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และอย่างน้อย 2 (สอง) วันทำการ ภายหลังจากที่งบการเงินได้เผยแพร่ต่อสาธารณชนแล้ว

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรม สร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัทจึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น การสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนครีฑ์ให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบ การกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อีกทั้ง บริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

การรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistleblowing)

บริษัทจัดให้มีแนวทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) หรือการกระทำผิดกฎหมายหรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทรวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นโดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้

บริษัทจะเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวเป็นความลับและจำกัดผู้รับทราบข้อมูลโดยเปิดเผยเฉพาะผู้เกี่ยวข้องเท่านั้นเพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถเลือกที่จะเปิดเผยตัวหรือเลือกไม่ประสงค์ออกนามได้ หากปรากฏว่ามีผู้ใดกลั่นแกล้งหรือปฏิบัติไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทจะลงโทษผู้นั้นในขั้นเด็ดขาด

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

อีเมล	ชื่อ	ตำแหน่ง
sanskrit@genesisfertilitycenter.co.th	คุณสันสกฤต วิจิตรเลขการ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
amorn@genesisfertilitycenter.co.th	คุณอมร ไตรรัตน์อัศว	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หรือส่งจดหมายมาที่

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
 โทร : 02-108-6413-4

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2566 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566) เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
		ปี 2566
1	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ	4/4
2	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล(1)	3/4
3	นายภวัต ยุพาภรณ์	4/4

หมายเหตุ: ⁽¹⁾นพ.อภิชาติ สันติงามกุล ติดภารกิจทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบต่องบการเงินประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบการเงินรายไตรมาสของปี 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และข้อสังเกต เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควร เป็นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้
- 2) พิจารณาเห็นชอบนโยบายการทำรายการระหว่างกัน รวมทั้งสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.
- 3) สอบทานระบบควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม รัดกุม และมีประสิทธิภาพ โดยไม่มีข้อผิดพลาดใด ๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่องบการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยประเมินจากรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และทำซ้ำให้ผู้บริหารดำเนินการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในตามระยะเวลาที่กำหนด
- 4) รับทราบการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565 และปี 2566 โดยได้แต่งตั้ง บริษัท ไอ.เอ.พี อินเทอร์เน็ต ออติก จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในอิสระ มีขอบเขตการทำงานตั้งแต่ปี 2564 เป็นต้นมา

- 5) พิจารณานโยบายแผนการตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2564 รายไตรมาส ปี 2565 และรายไตรมาสปี 2566
- 6) รับทราบการดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2564 รายไตรมาส ปี 2565 และรายไตรมาสปี 2566
- 7) พิจารณาและอนุมัติแบบประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน (COSO Report)
- 8) พิจารณาเสนอชื่อและคำตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565 และประจำปี 2566 โดยเสนอแต่งตั้ง บริษัท ซีดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานคุณสมบัติ ทักษะความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงาน
- 9) สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่ถูกต้องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างครบถ้วนถูกต้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 10) ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 6 “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 คณะกรรมการบริหาร

การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2566 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
		ปี 2566
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ	12/12
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	12/12
3	นางสาวภาสิรี อรวัฒน์ศรีกุล	12/12
4	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	12/12
5	พญ.ปรวิณ ตั้งธรรม	11/12
6	นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล	12/12

หมายเหตุ: พญ.ปรวิณ ตั้งธรรม ติดภารกิจทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณารับทราบและติดตามความคืบหน้าผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทแผนกต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) พิจารณารับทราบและติดตามความคืบหน้าผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณาการเสนอข้อเสนองานต่างๆ ของฝ่ายจัดการ
- 3) พิจารณา แผนธุรกิจ งบประมาณ และโครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน สำหรับปี 2566 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
		ปี 2566
1	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	4/4
2	นพ.รุ่งเลิศ อิงคนินท์	4/4
3	ผศ.ดร.การดี เลียวไพโรจน์	4/4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็น
- 2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงาน ของคณะกรรมการบริษัทฯ และ กรรมการชุดย่อยประจำปี
- 3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยประจำปี
- 4) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การประเมิน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับ C-Level ประจำปี
- 5) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับ C-Level ประจำปี
- 6) พิจารณาเกี่ยวกับการเสริมสร้างศักยภาพของคณะกรรมการบริษัท

8.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำหรับปี 2566 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
		ปี 2566
1	นายกวิต ยุพาภรณ์	4/4
2	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	4/4
3	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	4/4
4	นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล	4/4
5	นายอมร ไตรรัตน์อิศวร	4/4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปี 2566 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กรได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) การจัดทำแผนปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี
- 2) การรายงานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงที่ผ่านมาของบริษัท
- 3) พิจารณารับทราบการประเมินความเสี่ยงของบริษัท

- 4) พิจารณานโยบายการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยดูแลรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันและแก้ไขประเด็นที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ประเมินและทบทวนความเสี่ยงด้วยความถี่ที่เหมาะสมและตามความจำเป็น รวมทั้งจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงในบริษัท ผลบริหารความเสี่ยงและมีการรายงานความก้าวหน้าของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 5) พิจารณานโยบายการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทาง ISO 31000:2018
- 6) พิจารณารับรองความเสี่ยงหลักระดับองค์กร เพื่อบรรจุในคู่มือการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท
- 7) รับทราบการผลการดำเนินการที่ผ่านมาของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับปี 2566 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
		ปี 2566
1	ผศ.ดร.การดี เลียวไพโรจน์	2/2
2	นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์	2/2
3	นางสาวภาสรี อรรถนศรีกุล	2/2
4	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	2/2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

สำหรับปี 2566 คณะทำงานกำกับกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) รับทราบกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 2) รับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 3) รับทราบขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 4) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 5) พิจารณาจัดทำแผนการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 6) รับทราบการปรับปรุงแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 7) รับทราบผลการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 8) นำเสนอโครงการความรับผิดชอบต่อสังคม

ข้อมูลแบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สินและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้บริหาร (แบบ 59) ช่วงระหว่าง 13 กันยายน 2566 – 31 ธันวาคม 2566

ข้อมูลแบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สินและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้บริหาร (แบบ 59) (จำนวนรายการที่พบ 19 รายการ)								
ชื่อบริษัท	ชื่อผู้บริหาร	ความสัมพันธ์ *	ประเภทหลักทรัพย์	วันที่ได้มา/จำหน่าย	จำนวน	ราคา	วิธีการได้มา/จำหน่าย	หมายเหตุ
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	นาย รุ่งเลิศ อิงคพันธ์	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	03/10/2566	5,000	9.30	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	นาย รุ่งเลิศ อิงคพันธ์	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	11/10/2566	10,000	10.20	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	นาย รุ่งเลิศ อิงคพันธ์	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	12/10/2566	5,000	10.90	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	13/09/2566	53,000	10.53	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	13/09/2566	5,000	9.55	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	13/09/2566	5,000	9.78	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	14/09/2566	36,400 Revoked by Reporter	10.83	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	14/09/2566	36,400 Revoked by Reporter	10.83	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	14/09/2566	36,400	10.83	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	15/09/2566	5,000	11.80	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	18/09/2566	15,000	12.25	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	19/09/2566	20,000	10.92	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	20/09/2566	20,000	11.24	ขาย	Link

เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	27/09/2566	3,500	10.10	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	28/09/2566	2,500	10.84	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	02/10/2566	6,500	9.78	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	03/10/2566	500	9.25	ซื้อ	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	17/11/2566	3,000	11.40	ขาย	Link
เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) บมจ.(GFC)	ว่าที่ ร้อยตรี วรวิ ศว์ น้าขาว	ผู้รายงาน	หุ้นสามัญ	21/11/2566	5,000	11.70	ขาย	Link

* กรณีที่บริษัทมีผู้บริหารเป็นคู่สมรสกัน ถ้ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ คู่สมรสทั้ง 2 คน จะมีหน้าที่ต้องรายงาน ซึ่งจะก่อให้เกิดการแสดงรายการซ้ำซ้อนกัน เช่น นาย A และนาง B เป็นคู่สมรสกันและเป็นผู้บริหารของ บมจ. AB ทั้งคู่ ถ้านาย A ซื้อหุ้น AB 1 รายการ การแสดงข้อมูลจะเป็น 2 รายการดังนี้ รายการที่ 1 นาย A ผู้จัดทำ ชื่อหุ้น รายการที่ 2 นาง B คู่สมรส ชื่อหุ้น จึงขอให้ใช้ข้อมูลด้วยความระมัดระวัง

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต (Fraud)

-ไม่มี-

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการค้ากับดูแลกิจการของบริษัท

-ไม่มี-

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม

-ไม่มี-

9. การควบคุมภายใน

9.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดูแลการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเพื่อการป้องกันความเสี่ยงและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ครบถ้วน ถูกต้องและน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด(มหาชน) ได้ให้ความสำคัญต่อการที่บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีประสิทธิภาพ โดยประกาศอย่างแข็งขันถึงเรื่องดังกล่าวในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพราะมีความเชื่อว่าการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี จะช่วยลดความเสี่ยงและป้องกันความเสียหายจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และเป้าหมายได้ จึงได้มีการมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงาน ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม กล่าวคือจากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้พัฒนามาจากกรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในที่เป็นสากลของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission)

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 ที่ผ่านมานั้นคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความอิสระอย่างเพียงพอตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ

และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืน

การควบคุมภายใน

บริษัท เจนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล จากการประเมินระบบควบคุมภายในตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่แผนกตรวจสอบภายในได้ทำการประเมิน รายงานต่อคณะผู้บริหาร และผ่านการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมโดยบริษัท จัดให้มีบุคลากรเพียงพอในการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพรวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในที่สามารถติดตามควบคุมดูแล

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีส่วนการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในโดยการจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เข้ามาตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2566

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน




บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

แบบประเมินนี้จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท
ซึ่งเป็นความเห็นของคณะกรรมการ
เกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1. คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1. การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2. การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>คณะกรรมการและผู้บริหารมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติด้วยหลักจริยธรรมและการทำกับกิจการที่ดี อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านนโยบายต่อสังคม ในคู่มือการทำกับดูแลกิจการที่ดี</p>		
<p>1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1. มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2. มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p>1.2.3. มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4. มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการกำหนดข้อบังคับให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ พร้อมกำหนดข้อห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในคู่มือการทำกับดูแลกิจการที่ดี</p>		
<p>1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1. การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2. การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3. การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p>		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
บริษัทมีการดำเนินการกำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจที่ชัดเจน โดยมีการประเมินผ่านการตรวจสอบภายในของบริษัท และจัดให้มีระบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน		


- 1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ
- 1.4.1. มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม
- 1.4.2. มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร
- 1.4.3. มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการดำเนินการกำหนดบทลงโทษและกำหนดกระบวนการจัดการหากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการกำหนดในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน		

รายละเอียดเพิ่มเติม


บริษัทมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกออกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในส่วนที่ 3 กฎบัตรคณะกรรมการ

- 2.2. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการดำเนินการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจผ่านทางวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนเป้าหมายรายได้ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสามารถที่วัดผลได้ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

2.3. คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน		
---	---	--

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมบทบาทหน้าที่สำคัญของคณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในส่วนที่ 3 กฎบัตรคณะกรรมการ รวมถึงบทบาทหน้าที่ของฝ่ายตรวจสอบภายใน</p>		
<p>2.4. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการกำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในส่วนที่ 3 กฎบัตรคณะกรรมการ</p>	✓	
<p>2.5. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการอิสระ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการพิจารณาองค์ประกอบของกรรมการอิสระ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท</p>	✓	
<p>2.6. คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ที่ครอบคลุมด้าน สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม ซึ่งมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p>	✓	
<p>3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและ ความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ</p>		
<p>คำถาม</p>	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.1. ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>ฝ่ายบริหารมีการกำหนดผังโครงสร้างองค์กร ที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และมีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม</p>		

- 3.2. ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล



รายละเอียดเพิ่มเติม

ฝ่ายบริหารมีการกำหนดสายการรายงานของบริษัทอย่างชัดเจน โดยพิจารณาถึงอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล โดยแบ่งแยกออกเป็น สายงานแพทย์ สายงานพยาบาล สายงานห้องปฏิบัติการ สายงานการตลาด สายการขายและคอลเซ็นเตอร์ สายงานภาพลักษณ์องค์กร และลูกค้าสัมพันธ์ สายงานจัดซื้อจัดจ้าง สายงานสารสนเทศ สายงานคลังสินค้า สายงานบุคคล สายงานบัญชี สายงานการเงิน สายงานกฎหมาย

- 3.3. มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการดำเนินการกำหนด มอบหมาย และจำกัดหน้าที่ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คำบรรยายลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งงาน (Job Description) และอำนาจการอนุมัติ

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษานุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.1. บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษานุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดนโยบายและวิธีการจัดหา พัฒนา และรักษานุคลากรที่มีความรู้และความสามารถอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การวางแผนอัตรากำลังคน 2. การสรรหาและคัดเลือกพนักงาน 3. การปรับค่าจ้างประจำปี 4. การพัฒนาและรักษานุคลากร 5. การมอบรางวัลพิเศษกลุ่มพนักงานผลงานดีเด่น 		



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>6. การบริหารสวัสดิการ</p> <p>7. การจ่ายโบนัส</p> <p>8. โครงสร้างอัตราค่าจ้าง</p> <p>9. การวางแผนสายอาชีพ</p> <p>10. หลักเกณฑ์การพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง</p> <p>11. การจ่ายรายได้อื่นๆ</p> <p>12. สวัสดิการและค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง</p>		
<p>4.2. บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยมีกำหนดดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีการกำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงาน 2. มีหลักเกณฑ์การเลื่อนระดับ/ ตำแหน่งงาน ที่ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ 3. มีการกำหนดดัชนีชี้วัดผลงานหรือความสำเร็จของงานตามแต่ละแผนก 	✓	
<p>4.3. บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการกำหนดกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา โดยผ่านกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน และกระบวนการวางแผนสายอาชีพ</p>	✓	
<p>4.4. บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงาน อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ผ่านนโยบายการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง อยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p>	✓	
<p>4.5. บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการจัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ที่สำคัญ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ในนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง</p>	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>5.1. คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>คณะกรรมการมีการสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับการรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในผ่านนโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และฝ่ายบริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่ทำให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบันและมีการกำหนดจุดควบคุมในกระบวนการต่างๆ อย่างชัดเจนไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานแต่ละระบบงาน</p>	✓	
<p>5.2. คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติงานนโยบาย และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทและมีการจัดทำตัวชี้วัดผลไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	✓	
<p>5.3. คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง ซึ่งผลการประเมินจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน และการจ่ายโบนัส เป็นต้น เพื่อเป็นแรงจูงใจให้แก่พนักงานในการทำงาน</p>	✓	
<p>5.4. คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>ฝ่ายบริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน โดยมีการกำหนดงบประมาณ ตัวชี้วัดและขอบเขตหน้าที่แต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการกำหนดกรอบการทบทวนอย่างชัดเจน</p>	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>6.1. บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วนแสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง โดยผ่านการตรวจสอบและลงนามรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</p>	✓	
<p>6.2. บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ โดยผ่านการตรวจสอบและลงนามรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</p>	✓	
<p>6.3. รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง โดยผ่านการตรวจสอบและลงนามรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</p>	✓	
<p>6.4. คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติจนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการอนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ</p>	✓	

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.1. บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการมีการระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในทุกระดับขององค์กร</p>		
<p>7.2. บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งด้าน กลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ รวมถึงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยพิจารณาจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร</p>	✓	
<p>7.3. ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>ผู้บริหารทุกระดับ ทั้งผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการฝ่าย และผู้จัดการแผนก มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงมีหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลให้บุคลากรภายใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามหน้าที่ภายใต้นโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม</p>	✓	
<p>7.4. บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทได้พิจารณาโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นของทุกความเสี่ยง</p>	✓	
<p>7.5. บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยใช้วิธีการยอมรับความเสี่ยง (Acceptance) และ การลดความเสี่ยง (Reduction) ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการความเสี่ยง</p>	✓	

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>8.1. บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดทุจริตในรูปแบบต่างๆ และมีการบริหารจัดการโดยกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน สื่อสารให้กับฝ่ายบริหารและพนักงานนำไปปฏิบัติ พร้อมทั้งยังกำหนดจุดควบคุมที่อยู่ในกระบวนการทำงานเพื่อป้องกันหรือตรวจสอบเหตุการณ์ทุจริตที่อาจเกิดขึ้น</p>		
<p>8.2. บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความเหมาะสมของผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานประจำปีอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการเปรียบเทียบเป้าหมายกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง และทางผู้บริหาร มีการประชุมร่วมกับฝ่ายงานต่างๆ ทุกเดือนเพื่อพิจารณาทบทวนเป้าหมาย</p>	✓	
<p>8.3. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริตผ่านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และประชุมคณะกรรมการบริษัท</p>	✓	
<p>8.4. บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องทุจริตอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p>	✓	
<p>9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>		
<p>9.1. บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน โดยมีการกำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง ผ่านกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทางบริษัท</p>		

- 9.2. บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการตอบสนองการเปลี่ยนแปลง

- 9.3. บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กรที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน และกำหนดมาตรการตอบสนองการเปลี่ยนแปลง ผ่านกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยดำเนินการจัดทำแผนและกระบวนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญของบริษัทอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.1. มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยง และมาตรการควบคุมภายในโดยการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรและสื่อสารให้กับพนักงานรับทราบ</p>		

คำถาม

ใช่

ไม่ใช่

10.2. บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับขั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดทำมีกระบวนการสำหรับกรณีต่างๆ ดังนี้

10.2.1. การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ

10.2.2. กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลประโยชน์บริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลประโยชน์บริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัท มีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ และมีการดำเนินการกำหนดลำดับอำนาจการอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร

1. บริษัทมีการเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรวบรวมจัดเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท
2. บริษัท มีการติดตามธุรกรรมหรือการทำสัญญากับผู้ที่มีผลประโยชน์กับบริษัทระยะยาว ผ่านการรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

10.3. บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลาย และมีความเหมาะสมขึ้นอยู่กับกระบวนการทำงานต่างๆ เช่น การควบคุมแบบ Manual และ Automated และมีการกำหนดกระบวนการควบคุมทั้งแบบป้องกันและแบบติดตาม โดยผ่านนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือการปฏิบัติงาน และระบบโปรแกรม

10.4. บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับ กลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัท มีการกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ

- 10.5. บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ
- (1) หน้าที่อนุมัติ
 - (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ
 - (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัท มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบทั้ง 3 ด้านออกจากกันอย่างชัดเจน ได้แก่ การอนุมัติ การบันทึกรายการ การดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน และมีการกำหนดตารางอำนาจอนุมัติเพื่อใช้ในการดำเนินการ

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

- 11.1. บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ โดยมีการนำโปรแกรม GFC Care และ SAP B1 มาใช้ในกระบวนการเพื่อสนับสนุนให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด รวมถึงมีการนำระบบปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายมาใช้ในกระบวนการทำงานต่างๆ ซึ่งมีฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทเป็นผู้ดูแลควบคุมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศภายในบริษัท

- 11.2. บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการดำเนินการกำหนดการควบคุมโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยี ที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยปัจจุบันว่าจ้างผู้ให้บริการภายนอกดูแลระบบ GFC Care และ SAP B1

- 11.3. บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดการควบคุมความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ผ่านนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการปฏิบัติงาน ได้แก่ นโยบายการรักษาความ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบุว่าด้วยการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานและการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ		

- 11.4. บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการควบคุมการพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยี สนับสนุนการดำเนินงานของธุรกิจอย่างเหมาะสม

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้ให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

- 12.1. บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาส หรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ผ่าน หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้ามีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และผ่านนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction Policies and Procedures) ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 12.2. บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในธุรกรรมจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ ผ่านหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้ามีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และผ่านนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction Policies and Procedures) ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 12.3. บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดนโยบาย เพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผ่าน หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้ามีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และผ่านนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction Policies and Procedures) ในคู่มือการทำกับดูแลกิจการที่ดี</p>		
<p>12.4. บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วม นั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้อง</p>	✓	
<p>12.5. บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p>	✓	
<p>12.6. นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบาย และกระบวนการที่บริษัทกำหนด</p>	✓	
<p>12.7. บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติที่มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทจะมีการกำหนดรอบในการทบทวนนโยบายและกระบวนการคู่มือการปฏิบัติงาน</p>	✓	
<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)</p>		
<p>13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ ตามที่กำหนดไว้</p>		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.1. บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงานทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กรที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน</p>	✓	
<p>13.2. บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการพิจารณาถึงต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล โดยผ่านมีการพิจารณาจากผู้มีอำนาจ</p>	✓	
<p>13.3. บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา แทตูล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการและฝ่ายบริหารมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา แทตูล ผลกระทบต่อบริษัท หรือทางเลือกต่างๆ โดยเสนอผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท</p>	✓	
<p>13.4. บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการจัดทำหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าตามที่กฎหมายกำหนด</p>	✓	
<p>13.5. บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท และดำเนินการบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

13.6. บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้



- 13.6.1. มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่
- 13.6.2. กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่อง ในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการดำเนินการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ และกรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้กำหนดให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องนั้น

14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

- 14.1. บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน ได้แก่ การประชุมผู้บริหารระดับสูง การประชุมภายในหน่วยงาน การใช้ Intranet ในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่างๆ เป็นต้น

- 14.2. บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร นอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น



รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดช่องทางให้คณะกรรมการเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่างๆ ตามที่ต้องการ โดยแต่งตั้ง เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมข้อมูล รวมทั้งประสานงานกับบุคคลภายนอกเพื่อส่งข้อมูลให้กับคณะกรรมการบริษัท

- 14.3. บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) เพื่อให้พนักงานในบริษัทและบริษัทย่อย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัยโดยผ่านช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่:</p> <p>sanskrit@genesisfertilitycenter.co.th, amorn@genesisfertilitycenter.co.th</p> <p>และ การส่งจดหมายที่ เลขานุการบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>เลขที่ 924/2 ถ. พระราม 3 แขวง บางโพงพาง เขต ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120</p>		

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1. บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทกำหนดให้หน่วยงานเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลของบริษัทไปยังบุคคลภายนอก บริษัทมีการจัดทำเว็บไซต์ ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ เช่น ข้อมูลบริษัทที่เผยแพร่และประสิทธิภาพ Service และ Success Rate เป็นต้น ในส่วนการจัดทำข้อมูลเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของบริษัท</p>	✓	

- 15.2. บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย



<p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) และช่องทางการร้องเรียน เพื่อให้พนักงานในบริษัทและบริษัทย่อย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย โดยสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.genesisfertilitycenter.co.th)</p>		
---	--	--

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.1. บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้</p>	✓	


คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทได้กำหนดข้อห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับทางบริษัทโดยระบุไว้ในสัญญาจ้าง และมีการดำเนินการกำหนดให้มีกระบวนการติดตามผ่านกระบวนการตรวจสอบจากผู้มีอำนาจดำเนินการ และกระบวนการตรวจสอบภายใน</p>		
<p>16.2. บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทไม่มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการตรวจสอบจากฝ่ายบริหาร และการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p>	✓	
<p>16.3. ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดความถี่ในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท โดยกำหนดให้ไตรมาสละ 1 ครั้ง</p>	✓	
<p>16.4. ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายใน Outsource ที่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p>	✓	
<p>16.5. บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	
<p>16.6. บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
-------	-----	--------

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพ การตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)

17. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.1. บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>รายละเอียดเพิ่มเติม</p> <p>บริษัทมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ โดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระมีหน้าที่นำเสนอผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน หากพบข้อบกพร่อง หรือข้อควรปรับปรุง หน่วยงานตรวจสอบภายในจะประสานงานกับหัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อหาแนวทางแก้ไข พร้อมกับแจ้งให้ฝ่ายบริหารของบริษัททราบ รวมถึงรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p>		

- 17.2. บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้

- 17.2.1. ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- 17.2.2. รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร
- 17.2.3. รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเพิ่มเติม

บริษัทมีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และมีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แนวทางการแก้ไข และความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่อง ผ่านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีกำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี หัวข้อ การติดตามให้มีการปฏิบัติ

9.1.1 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออติก จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท และได้แต่งตั้งนายวัฒนา จันทน์นาคิน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยเห็นแล้วว่ามีความรู้ การศึกษา ประสบการณ์ และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัทผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประสานงานร่วมกันกับบุคลากรทุกฝ่ายงานของบริษัท ติดตามการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึงจัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่วัดที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ (รายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบ และถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปี 2565 และ 2566 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกรียงติ	เป็นแพทย์ชั่วคราว / เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 25.62 / ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร ของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
นายประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 18.18 / รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการบริหาร ของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
นางสาวภาสรี อร์วัฒนศรีกุล	เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 14.71 / กรรมการบริษัท / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม / กรรมการบริหาร ของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	เป็นผู้ช่วยการฝ่ายห้องปฏิบัติการ / นักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อน ชำนาญการพิเศษ / ถือหุ้นร้อยละ 7.43 / กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	เป็นผู้ช่วยการฝ่ายแพทย์และพยาบาล / แพทย์ประจำ / ถือหุ้นร้อยละ 7.51 / กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ถือหุ้นร้อยละ 0.16 / คู่สมรสคุณภาสรี อร์วัฒนศรีกุล / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ของบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

9.2.2 รายละเอียดรายการระหว่างกันประจำปี 2564 ถึง 2566

9.2.2.1 รายการระหว่างกันระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ รายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)

1. รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ	ค่าธรรมเนียม วิชาชีพแพทย์	16,917,262	18,272,885	18,185,535	<p>บริษัทได้ชำระค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ให้แก่ รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ ในฐานะแพทย์ Part-Time โดยนโยบาย และวิธีการกำหนดอัตราค่าตอบแทนวิชาชีพดังกล่าว บริษัทมีการอนุมัติตามนโยบายโครงสร้างค่าธรรมเนียมวิชาชีพ โดยแบ่งตามการให้บริการ ซึ่งอ้างอิงจากค่าธรรมเนียมวิชาชีพจากประสบการณ์ของแพทย์จากสถานพยาบาลอื่น ความซับซ้อนของการรักษา ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับรายการการให้บริการ และอัตราค่ารักษาเริ่มต้น เป็นต้น</p> <p>โดยการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพแต่ละบริการ (Package) ของบริษัท จะเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างแพทย์ ผู้บริหาร และฝ่ายการตลาด ซึ่งอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพที่บริษัทจ่ายให้กับ รศ. นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ มีมูลค่าที่สูงกว่าแพทย์รายอื่น เนื่องจาก รศ. นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ เป็นผู้ให้บริการรักษาในแพ็คเกจการรักษาแบบที่ 3 ซึ่งเป็นแพ็คเกจการรักษาโดยแพทย์ที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการทำงานมากกว่า 10 ปี แต่อย่างไรก็ดีเงื่อนไขในการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพให้กับ รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์กรีกเกียรติ ยังคงเป็นเงื่อนไขแบบเดียวกันกับที่จ่ายให้แพทย์รายอื่น</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p>
------------------------------------	------------------------------	------------	------------	------------	--

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ รายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่พิจารณาได้ค่อนข้างยาก เนื่องจากลักษณะการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีลักษณะเป็นแบบพรีเมียม (Premium) จึงเป็นการยากที่จะหามูลค่ายุติธรรม (Fair Value) หรือ ราคาตลาด (Market Price) ได้อย่างไรก็ดีทางคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในเรื่องของความเป็นธรรมและสาระเป็นธรรม (พิจารณาเรื่องราคา หรือเงื่อนไขเป็นปกติ) โดยได้พิจารณาในเรื่องอัตรากำไร (Margin) ที่บวกเพิ่มเข้าไปจะต้องเป็นการใช้นโยบายแบบเดียวกันกับแพทย์ท่านอื่น ซึ่งทางคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่าบริษัทยังคงดำเนินการตามเงื่อนไขแบบปกติ
2. นางสาวภาสรี อรวัฒนศรีกุล	ค่าที่ปรึกษา ด้านการตลาด	180,000	180,000		<p>- บริษัทได้ชำระค่าที่ปรึกษาด้านการตลาดให้แก่ นางสาวภาสรี อรวัฒนศรีกุล ในฐานะที่ปรึกษาทางการตลาด โดยค่าที่ปรึกษาฯ ดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขทั่วไป และตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป บริษัทไม่มีการชำระค่าที่ปรึกษาด้านการตลาด เนื่องจากบริษัทมีการจ้างผู้อำนวยการฝ่ายการขายและการตลาด (CMO) เข้ามาปฏิบัติงาน</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกิดขึ้นแล้ว มีความเห็นว่า เพื่อการจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่ควรมียารายการดังกล่าวอีกในอนาคต</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
3. นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เทคนิคการแพทย์	7,001,705	6,407,535	6,031,000	<p>บริษัทได้ชำระค่าธรรมเนียมวิชาชีพเทคนิคการแพทย์ให้แก่ นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ ในฐานะ Embryologist Full-Time โดยนโยบายและวิธีการกำหนดอัตราการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพดังกล่าว บริษัทมีการอนุมัติตามนโยบายโครงสร้างค่าธรรมเนียมวิชาชีพ โดยแบ่งตามการให้บริการ ซึ่งอ้างอิงจากค่าธรรมเนียมวิชาชีพจากประสบการณ์ของนักเทคนิคการแพทย์จากสถานพยาบาลอื่น ความซับซ้อนของการรักษา ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับรายการการให้บริการ และอัตรากำไรขั้นต้น เป็นต้น</p> <p>โดยการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพแต่ละบริการจะเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างนักเทคนิคการแพทย์ ผู้บริหาร และฝ่ายการตลาด ซึ่งอัตราและเงื่อนไขในการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพให้กับ นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์ เป็นแบบเดียวกันกับที่จ่ายให้นักเทคนิคการแพทย์รายอื่น</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่พิจารณาได้ค่อนข้างยาก เนื่องจากลักษณะการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีลักษณะเป็นแบบพรีเมียม (Premium) จึงเป็นการยากที่จะหามูลค่ายุติธรรม (Fair Value) หรือ ราคาตลาด (Market Price) แต่อย่างไรก็ดีทางคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาในเรื่องของความเป็นธรรม และสาระเป็นธรรม (พิจารณาเรื่องราคา หรือเงื่อนไขเป็นปกติ) โดยได้พิจารณาในเรื่องอัตรากำไร (Margin) ที่บวกเพิ่มเข้าไปจะต้องเป็นการใช้นโยบายแบบเดียวกันกับนักเทคนิคการแพทย์ท่านอื่น ซึ่งทาง</p>
	ค่าที่ปรึกษา ด้าน ห้องปฏิบัติการ	655,272	-	-	

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะ รายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					คณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่าบริษัทยังคงดำเนินการตามเงื่อนไขแบบ ปกติ
4. พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	ค่าธรรมเนียม วิชาชีพแพทย์	6,528,111	8,874,271	9,975,330	บริษัทได้ชำระค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ให้แก่ พญ.ปรวัน ตั้งธรรม ใน ฐานะแพทย์ Full-Time โดยนโยบายและวิธีการกำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าธรรมเนียมวิชาชีพดังกล่าว บริษัทมีการอนุมัติตามนโยบายโครงสร้าง ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ โดยแบ่งตามการให้บริการ ซึ่งอ้างอิงจาก ค่าธรรมเนียมวิชาชีพจากประสบการณ์ของแพทย์จากสถานพยาบาลอื่น ความซับซ้อนของการรักษา ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับรายการการให้บริการ และอัตราค่ารักษาเริ่มต้น เป็นต้น
	ค่าที่ปรึกษา ด้านการให้ คำปรึกษาและ รักษาผู้มีบุตร ยาก	2,184,276	-	-	
					<p>โดยการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพแต่ละบริการ (Package) ของ บริษัท จะเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างแพทย์ ผู้บริหาร และฝ่าย การตลาด ซึ่งราคาและเงื่อนไขในการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพให้กับ พญ.ปรวัน ตั้งธรรม เป็นแบบเดียวกันกับที่จ่ายให้แพทย์รายอื่น</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็น รายการที่พิจารณาได้ค่อนข้างยาก เนื่องจากลักษณะการให้บริการของ กลุ่มบริษัทมีลักษณะเป็นแบบพรีเมียม (Premium) จึงเป็นการยากที่จะหา มูลค่ายุติธรรม (Fair Value) หรือ ราคาตลาด (Market Price) แต่อย่างไร ก็ดีทางคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในเรื่องของความเป็นธรรม และสาระเป็นธรรม (พิจารณาเรื่องราคา หรือเงื่อนไขเป็นปกติ) โดยได้</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					พิจารณาในเรื่องอัตรากำไร (Margin) ที่บวกเพิ่มเข้าไปจะต้องเป็นการใช้นโยบายแบบเดียวกันกับแพทย์ท่านอื่น ซึ่งทางคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่าบริษัทยังคงดำเนินการตามเงื่อนไขแบบปกติ
5. นายกรพัส อัจฉริยมานีกุล	เงินทรองจ่าย	-	-	12,500,000	บริษัทฯ มีการจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยนำเงินลงทุนเข้าบัญชี คุณกรพัส อัจฉริยมานีกุล ผู้เริ่มก่อการของบริษัทย่อย ซึ่งอยู่ระหว่างการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อย เมื่อเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเรียบร้อยแล้ว ผู้เริ่มก่อการ จะนำเงินเข้าฝากไปยังบัญชีเงินฝากดังกล่าว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ

9.2.2.2 รายการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (GFC)

1. รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เทรกริเกรียติ	ค้าประกันให้ GFC	-	ไม่มีค่าตอบแทน	ไม่มีค่าตอบแทน	การค้าประกันวงเงินให้แก่ GFC รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เทรกริเกรียติ มีการค้าประกันวงเงิน สินเชื่อกับสถาบันการเงิน 1 แห่ง มูลค่ารวม 287.00 ล้านบาท ให้กับ GFC ดังนี้ T/L เพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และตกแต่งอาคาร 204.00 ล้านบาท T/L เพื่อชำระเครื่องจักรและอุปกรณ์ 66.00 ล้านบาท O/D 10.00 ล้านบาท LG 7.00 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิด ค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบัน การเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจากับสถาบันการเงินเพื่อขอ ปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้า ประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 สถาบันการเงินได้ปลดภาระค้า ประกันดังกล่าวแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	111,500,000	-	
	ยอดหนี้คงค้าง ณ สิ้นงวด	-	183,540,000	-	



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
2. นายประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	ค้าประกันให้ GFC	-	ไม่มีคำตอบแทน	ไม่มีคำตอบแทน	การค้าประกันวงเงินให้แก่ GFC
	ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	67,500,000	-	นายประมุข วงศ์ธนะเกียรติ มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 1 แห่ง มูลค่ารวม 270.00 ล้านบาท ให้แก่ GFC ดังนี้ T/L เพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และตกแต่งอาคาร 204.00 ล้านบาท T/L เพื่อชำระเครื่องจักรและอุปกรณ์ 66.00 ล้านบาท
	ยอกหนี้คงค้าง ณ สิ้นงวด	-	183,540,000	-	โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจากับสถาบันการเงินเพื่อขอปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้าประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
					ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 สถาบันการเงินได้ปลดภาระค้าประกันดังกล่าวแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
3. นางสาวภาสรี อรวรรณศรีกุล	ค้าประกันให้ GFC	-	ไม่มีค่าตอบแทน	ไม่มีค่าตอบแทน	การค้าประกันวงเงินให้แก่ GFC
	ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	54,000,000	-	นางสาวภาสรี อรวรรณศรีกุล มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 1 แห่ง มูลค่ารวม 270.00 ล้านบาท ให้กับ GFC ดังนี้ T/L เพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และตกแต่งอาคาร 204.00 ล้านบาท T/L เพื่อชำระเครื่องจักรและอุปกรณ์ 66.00 ล้านบาท
	ยอดหนี้คงค้าง ณ สิ้นงวด	-	183,540,000	-	โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจากับสถาบันการเงินเพื่อขอปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้าประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 สถาบันการเงินได้ปลดภาระค้าประกันดังกล่าวแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ				



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
					คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
4. นางสาวปิยะดา วรรณพงษ์	ค้าประกันให้ GFC	-	ไม่มีคำตอบแทน	ไม่มีคำตอบแทน	<p>การค้าประกันวงเงินให้แก่ GFC</p> <p>นางสาวปิยะดา วรรณพงษ์ มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 1 แห่ง มูลค่ารวม 270.00 ล้านบาท ให้แก่ GFC ดังนี้</p> <p>T/L เพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และตกแต่งอาคาร 204.00 ล้านบาท</p> <p>T/L เพื่อชำระเครื่องจักรและอุปกรณ์ 66.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจากับสถาบันการเงินเพื่อขอปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้าประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p>ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 สถาบันการเงินได้ปลดภาระค้าประกันดังกล่าวแล้ว</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p>
	ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	27,000,000	-	
	ยอกหนี้คงค้าง ณ สิ้นงวด	-	183,540,000	-	

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	
5. พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	ค้าประกันให้ GFC	-	ไม่มีคำตอบแทน	ไม่มีคำตอบแทน	<p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>การค้าประกันวงเงินให้แก่ GFC พญ.ปรวัน ตั้งธรรม มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 1 แห่ง มูลค่ารวม 270.00 ล้านบาท ให้กับ GFC ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - T/L เพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และตกแต่งอาคาร 204.00 ล้านบาท - T/L เพื่อชำระเครื่องจักรและอุปกรณ์ 66.00 ล้านบาท <p>โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจากับสถาบันการเงินเพื่อขอปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้าประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p>ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 สถาบันการเงินได้ปลดภาระค้าประกันดังกล่าวแล้ว</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการค้าประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ในการขอเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>
	ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	27,000,000	-	
	ยอหนี้คงค้าง ณ สิ้นงวด	-	183,540,000	-	

9.2.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566 ได้พิจารณานโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง”) จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลจากการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยมีหลักเกณฑ์การเข้าทำธุรกรรม ดังนี้

กรณีที่ 1 รายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยหากพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ บริษัทจะรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

กรณีที่ 2 รายการระหว่างกันอื่นๆ

สำหรับรายการระหว่างกันอื่นๆ ที่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล และสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยการออกเสียงในที่ประชุมนั้นๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หรือ 56-1 one report และแบบรายงานประจำปี หรือสารสนเทศต่างๆ ตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

9.2.4 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ และรายการระหว่างกันดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566 ได้พิจารณาอนุมัติ ทบทวนนโยบาย เพื่อให้เป็นไปตามลักษณะของการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบหรืออ้างอิงกับเงื่อนไขราคาของบริษัทที่ทำกับบุคคลภายนอก นอกเหนือจากนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาถึงความจำเป็น และความเหมาะสมของราคาโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตามหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในรายการระหว่างกันที่อาจจะเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 one report) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 69-1) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่มีแนวโน้มเกิดขึ้นอยู่ต่อไปในอนาคต สรุปได้ดังนี้

1) รายการว่าจ้างบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นแพทย์ของบริษัท

บริษัทมีการชำระค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ให้แก่ ศศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ ในฐานะแพทย์ Part-Time และ พญ.ปรวัน ตั้งธรรม ในฐานะแพทย์ Full-Time โดยค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ มีการชำระตามอัตราที่ทางบริษัทกำหนดขึ้น ซึ่งเป็นอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพฯ มาตรฐานที่จ่ายให้แก่แพทย์ตามแพ็คเกจที่ให้บริการ และมีเงื่อนไขการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพฯ เป็นแบบเดียวกันกับที่จ่ายให้แก่แพทย์รายอื่น ดังนั้น รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

2) รายการว่าจ้างบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นนักเทคนิคการแพทย์ของบริษัท

บริษัทมีการชำระค่าธรรมเนียมวิชาชีพเทคนิคการแพทย์ให้แก่ นางสาวปิยะดา วรริตน์พงษ์ ในฐานะ Embryologist Full-Time โดยค่าธรรมเนียมวิชาชีพเทคนิคการแพทย์ บริษัทมีการอนุมัติตามนโยบายโครงสร้างค่าธรรมเนียมวิชาชีพฯ ซึ่งเป็นอัตราค่าธรรมเนียมวิชาชีพฯ มาตรฐานที่จ่ายให้แก่เทคนิคการแพทย์ตามการให้บริการ และมีเงื่อนไขการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพฯ เป็นแบบเดียวกันกับที่จ่ายให้นักเทคนิคการแพทย์รายอื่น ดังนั้น รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ส่วนที่ 03

รายงานความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการบริษัทต่อรายงาน
ทางการเงินและงบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบ 56-1 One Report งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจอย่างมีเหตุผลได้ว่าข้อมูลบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและ

การตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามหลักการการกิจการที่ดี ตลอดจนสอบทานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล การติดตามผล และระบบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งให้บริษัท บริษัท โอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออทิท จำกัด เป็นผู้จัดทำแผนและดำเนินการตรวจสอบหรือสอบทานตามแผนต่างๆที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 One Report แล้ว

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท คือ บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้จัดทำและเปิดเผยข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบได้อย่างอิสระและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีทั่วไปซึ่งผู้สอบบัญชีไม่มีข้อขัดแย้งหรือความเห็นที่แตกต่างใดๆกับฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 One Report แล้วคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทอยู่ในระดับที่ดีมีประสิทธิภาพเพียงพอ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่าการปฏิบัติงานของระบบต่างๆ ในบริษัทเป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการจัดการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงงบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

31 ธันวาคม 2566 มีความน่าเชื่อถือโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัท

-ลงนาม-

รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ
ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566



Prudent & Professional

บริษัท ซี คับเบิลยู คับเบิลยู พี จำกัด
CWWP COMPANY LIMITED

เลขที่ 128/334-335 อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 31 ถนนพญาไท แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400
โทร 0 2216 2265, 0 2216 2268-9, 0 2216 2279 โทรสาร 0 2216 2286
128/334-335 Phayathai Plaza Building 31st Floor, Phayathai Road, Thung Phayathai, Ratchathewi, Bangkok 10400 Thailand
Tel. +66 2 216 2265, +66 2 216 2268-9, +66 2 216 2279 Fax +66 2 216 2286
www.cwwpaudit.com Email: audit@cwwpaudit.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะทางการเงินรวมของบริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เจเนซิส เฟอ์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท และบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตาม ความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของ ข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้ มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม และในการแสดงความ เห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

อรภาณ

การรับรู้รายได้จากการให้บริการ

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการตามนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.17 รายได้ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ มาจากรายได้จากการให้บริการรักษาแก่ผู้ที่มีบุตรยากโดยการให้บริการรักษามีภาระที่ต้องปฏิบัติในการให้บริการรักษาหลายขั้นตอน บางขั้นตอนการให้บริการเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่งและบางขั้นตอนการให้บริการจะเกิดขึ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งในการให้บริการรักษา โดยแพทย์จะเป็นผู้กำหนดอัตราส่วนของความสำเร็จของการให้บริการแต่ละครั้ง ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาว่าการรับรู้รายได้จากการให้บริการเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบในเรื่องการเกิดขึ้นจริง การรับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการ โดยการ

- ประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทฯ ออกแบบไว้
- ทำความเข้าใจลักษณะของรายได้จากการให้บริการ ภาระที่ต้องปฏิบัติ การกำหนดราคาขาย การปันส่วนราคา ระยะเวลาการให้บริการและการรับรู้รายได้ของแต่ละขั้นตอนการให้บริการรักษา
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการให้บริการ
- สุ่มตัวอย่างรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการ เพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการว่าถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่
- สุ่มทดสอบการปันส่วนมูลค่าการให้บริการสอดคล้องตามขั้นความสำเร็จของการให้บริการ
- ตรวจสอบตัดยอดรายได้จากการให้บริการในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบตัดยอดรายได้จากการให้บริการตามขั้นตอนการให้บริการรักษา เพื่อตรวจสอบว่ามีการบันทึกรายได้จากการให้บริการในงวดบัญชีที่ถูกต้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ทรงณ์

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลทราบ เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

อรรถพร

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัทฯ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่ผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ฉันท

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



(นางสาววราภรณ์ อินทรประสิทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7881

บริษัท ซี คับเบิลยู คับเบิลยู พี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	308,758,548.01	85,358,301.73	301,218,474.95	75,367,142.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	14,782,459.35	2,628,302.02	2,208,546.26	2,584,260.09
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	8	593,890.00	1,983,700.00	593,890.00	1,983,700.00
สินค้าคงเหลือ	9	14,842,644.77	14,076,920.11	13,790,567.93	11,628,493.27
สินทรัพย์ภายในเงินได้ของงวดปัจจุบัน		33,103.15	149.70	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		339,010,645.28	104,047,373.56	317,811,479.14	91,563,595.81
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	17.2	1,014,442.38	1,010,441.03	1,014,442.38	1,010,441.03
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	17,499,895.00	9,999,900.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	8	300,340.00	-	300,340.00	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	275,285,138.71	275,665,602.44	270,788,792.78	269,987,424.56
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	17,086,497.93	21,914,769.76	15,840,633.30	20,304,261.85
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	1,848,247.22	1,489,052.87	1,847,795.09	1,488,004.36
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	15	1,848,405.11	1,972,743.08	1,848,405.11	1,972,743.08
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	4,454,860.00	1,772,030.00	4,454,860.00	1,772,030.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		301,837,931.35	303,824,639.18	313,595,163.66	306,534,804.88
รวมสินทรัพย์		640,848,576.63	407,872,012.74	631,406,642.80	398,098,400.69

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	32,133,000.81	26,181,974.50	31,980,091.97
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		8,841,642.09	6,722,521.20	8,841,642.09
ส่วนของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	-	40,624,582.23	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	5,846,161.27	5,273,170.59	5,456,076.72
ภาษีเงินได้คืนติดบุคคลค้างจ่าย		8,597,894.67	8,311,444.95	8,597,894.67
รวมหนี้สินหมุนเวียน		55,418,698.84	87,113,693.47	54,875,705.45
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	-	142,915,417.77	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	16,062,415.99	21,771,744.02	14,978,114.49
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	3,052,311.97	1,699,373.41	3,011,046.64
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		19,114,727.96	166,386,535.20	17,989,161.13
รวมหนี้สิน		74,533,426.80	253,500,228.67	72,864,866.58
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 220,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 220,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		110,000,000.00	-	110,000,000.00
หุ้นสามัญ 160,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		-	80,000,000.00	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	22	372,792,260.00	372,792,260.00	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย		11,000,000.00	8,000,000.00	11,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร				
		67,541,728.85	66,371,784.07	64,749,516.22
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		561,333,988.85	154,371,784.07	558,541,776.22
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11	4,981,160.98	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		566,315,149.83	154,371,784.07	558,541,776.22
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		640,848,576.63	407,872,012.74	631,406,642.80

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
รายได้จากการให้บริการ	31.1	354,576,309.52	275,907,701.31	354,576,309.52
ต้นทุนจากการให้บริการ		(182,163,079.13)	(146,058,170.93)	(182,163,079.13)
กำไรขั้นต้น		172,413,230.39	129,849,530.38	172,413,230.39
รายได้เงินปันผล	10	-	-	13,999,860.00
รายได้อื่น		1,182,907.03	208,501.94	1,146,841.82
ค่าใช้จ่ายในการบริการ		(21,832,905.17)	(13,227,179.21)	(21,832,905.17)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(49,256,452.64)	(34,636,183.06)	(46,272,006.40)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		102,506,779.61	82,194,670.05	105,455,160.64
ต้นทุนทางการเงิน	26	(9,023,944.40)	(2,069,553.51)	(8,909,118.40)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		93,482,835.21	80,125,116.54	96,546,042.24
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27.1	(16,008,380.74)	(14,441,383.20)	(16,008,380.74)
กำไรสำหรับปี		77,474,454.47	65,683,733.34	80,537,661.50
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษีเงินได้	27.2	(323,353.71)	(43,278.48)	(311,881.93)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		(323,353.71)	(43,278.48)	(311,881.93)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		77,151,100.76	65,640,454.86	80,225,779.57
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		77,493,298.49	65,683,733.34	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(18,844.02)	-	
		77,474,454.47	65,683,733.34	
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		77,169,944.78	65,640,454.86	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(18,844.02)	-	
		77,151,100.76	65,640,454.86	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	28	0.43	0.41	0.45

บริษัท เชนเชิส เพอร์ฟิเล็ค เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม					
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565							
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
24		80,000,000.00	-	4,000,000.00	39,731,329.21	123,731,329.21	123,731,329.21
	จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-	-
23.2	เงินปันผล	-	-	-	(35,000,000.00)	(35,000,000.00)	(35,000,000.00)
	กำไรสำหรับปี	-	-	-	65,683,733.34	65,683,733.34	65,683,733.34
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	(43,278.48)	(43,278.48)	(43,278.48)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
		-	-	4,000,000.00	26,640,454.86	30,640,454.86	30,640,454.86
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
		80,000,000.00	-	8,000,000.00	66,371,784.07	154,371,784.07	154,371,784.07
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566							
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
22	เพิ่มหุ้นสามัญ	30,000,000.00	372,792,260.00	-	-	402,792,260.00	402,792,260.00
24	จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	3,000,000.00	(3,000,000.00)	-	-
การเพิ่มขึ้นในหุ้นสามัญของส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม							
23.1	เงินปันผล	-	-	-	-	5,000,005.00	5,000,005.00
	กำไรสำหรับปี	-	-	-	(73,000,000.00)	(73,000,000.00)	(73,000,000.00)
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	77,493,298.49	77,493,298.49	77,474,454.47
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
		30,000,000.00	372,792,260.00	3,000,000.00	1,169,944.78	406,962,204.78	411,943,365.76
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
		110,000,000.00	372,792,260.00	11,000,000.00	67,541,728.85	561,333,988.85	566,315,149.83

บริษัท เจเนซิส เฟอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
			ทุนสำรองตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	80,000,000.00	-	4,000,000.00	27,225,918.79	111,225,918.79
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น					
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	24	-	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-
เงินปันผล	23.2	-	-	(35,000,000.00)	(35,000,000.00)
กำไรสำหรับปี		-	-	72,346,432.08	72,346,432.08
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	(48,614.22)	(48,614.22)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	4,000,000.00	33,297,817.86	37,297,817.86
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	80,000,000.00	-	8,000,000.00	60,523,736.65	148,523,736.65
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	80,000,000.00	-	8,000,000.00	60,523,736.65	148,523,736.65
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น					
เพิ่มหุ้นสามัญ	22	30,000,000.00	372,792,260.00	-	402,792,260.00
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	24	-	3,000,000.00	(3,000,000.00)	-
เงินปันผล	23.1	-	-	(73,000,000.00)	(73,000,000.00)
กำไรสำหรับปี		-	-	80,537,661.50	80,537,661.50
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	(311,881.93)	(311,881.93)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		30,000,000.00	372,792,260.00	4,225,779.57	410,018,039.57
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	110,000,000.00	372,792,260.00	11,000,000.00	64,749,516.22	558,541,776.22

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	77,474,454.47	65,683,733.34	80,537,661.50	72,346,432.08
ปรับรายการกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16,008,380.74	14,441,383.20	16,008,380.74	14,441,383.20
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14,894,438.66	14,568,036.64	13,322,792.05	13,009,088.21
ตัดจำหน่ายภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายปีก่อน	149.70	70.37	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	1,079,120.00	-	1,079,120.00	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	27,853.03	-	27,853.03
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	951,614.35	518,378.42	943,674.48	509,476.15
รายได้เงินปันผล	-	-	-	(13,999,860.00)
ดอกเบี้ยรับ	(853,919.86)	(95,184.59)	(817,854.65)	(80,214.81)
ต้นทุนทางการเงิน	9,023,944.40	2,069,553.51	8,909,118.40	1,931,894.20
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	118,578,182.46	97,213,823.92	119,982,892.52	88,186,052.06
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,204,157.33)	(1,089,484.71)	325,713.83	(1,176,982.43)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	310,690.00	(1,623,900.00)	310,690.00	(1,623,900.00)
สินค้าคงเหลือ	(765,724.66)	(5,658,963.73)	(2,162,074.66)	(4,262,614.81)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	(300,340.00)	-	(300,340.00)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5,693,880.78	4,564,320.85	7,615,383.84	3,522,673.39
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	2,119,120.89	2,413,915.03	2,119,120.89	2,413,915.03
เงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน	113,431,652.14	95,819,711.36	127,891,386.42	87,059,143.24
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	853,919.86	95,184.59	817,854.65	80,214.81
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(15,552,725.70)	(13,198,668.35)	(15,519,622.55)	(13,198,518.65)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	98,732,846.30	82,716,227.60	113,189,618.52	73,940,839.40
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(4,001.35)	(1,498.28)	(4,001.35)	(1,498.28)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(7,499,995.00)	-
เงินสดรับเงินปันผล	-	-	-	13,999,860.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(8,550,644.96)	(235,675,314.52)	(8,526,069.96)	(235,612,398.52)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	30,553.50	-	30,553.50
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(547,840.00)	(311,605.40)	(547,840.00)	(311,605.40)
เงินสดจ่ายมัดจำซื้ออุปกรณ์	(2,773,200.00)	(90,370.00)	(2,773,200.00)	(90,370.00)
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ค่าสินทรัพย์	(289,510.00)	(712,421.74)	(289,510.00)	(712,421.74)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(12,165,196.31)	(236,760,656.44)	(19,640,616.31)	(222,697,880.44)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจเนซิส เฟอริทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	184,000,000.00	-	184,000,000.00
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(184,000,000.00)	-	(184,000,000.00)	-
เงินสดจ่ายต้นทุนการทำรายการเงินกู้ยืมระยะยาว	-	(675,000.00)	-	(675,000.00)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(6,983,688.21)	-	(6,983,688.21)	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,336,681.59)	(4,433,699.71)	(4,981,768.59)	(4,114,927.02)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,641,877.41)	(1,957,932.29)	(1,527,051.41)	(1,820,272.98)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,000,005.00	-	-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	420,000,000.00	-	420,000,000.00	-
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้น	(17,207,740.00)	-	(17,207,740.00)	-
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(72,997,421.50)	(35,000,000.00)	(72,997,421.50)	(35,000,000.00)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	136,832,596.29	141,933,368.00	132,302,330.29	142,389,800.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	223,400,246.28	(12,111,060.84)	225,851,332.50	(6,367,241.04)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	85,358,301.73	97,469,362.57	75,367,142.45	81,734,383.49
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	6 308,758,548.01	85,358,301.73	301,218,474.95	75,367,142.45

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด ประกอบด้วย

ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เป็นเงินเชื่อ	634,298.25	289,510.00	634,298.25	289,510.00
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นเงินเชื่อ	21,400.00	-	21,400.00	-
โอนเงินมัดจำสินทรัพย์เข้าเป็นสินทรัพย์	90,370.00	-	90,370.00	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น				
จากการทำสัญญาเช่า	200,344.24	-	200,344.24	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(401,324.21)	(55,432.03)	(389,852.43)	(60,767.77)

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทฯ จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2559 ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 0105559189978 และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 0107565000697 และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่ 924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้ที่มีบุตรยาก การตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม และการให้บริการการลงทุนในกิจการอื่น ปรีक्षाและบริหารงาน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- 2.2 การจัดรายการในงบการเงินเป็นไปตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน
- 2.3 ในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ต้องใช้การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ได้ประมาณการไว้
- 2.4 รายงานทางการเงินฉบับภาษาไทยเป็นรายงานทางการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย รายงานทางการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากรายงานทางการเงินฉบับภาษาไทย

3. เกณฑ์การจัดทำงานการเงินรวม

- 3.1 งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เจเนซิส เพอร์ทีลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ร้อยละ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ร้อยละ
บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด	ให้บริการการตรวจวิเคราะห์หาสาร พันธุกรรม	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท จีเอฟซี เพอร์ทีลิตี้ กรุ๊ป จำกัด	ให้บริการการลงทุนในกิจการอื่น ปรึกษาและบริหารงาน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด	ให้บริการรักษาและคำปรึกษาแก่ผู้ที่ มีบุตรยาก	ประเทศไทย	60.00	-

- 3.2 บริษัทฯ จะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับ หรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการ กิจการที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- 3.3 บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจ ในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- 3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 99.99 ในการจัดทำงานการเงินรวม บริษัทฯ คำนวณ เงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเสมือนหนึ่งถือหุ้นร้อยละ 100
- 3.5 รอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทย่อยสิ้นสุดวันเดียวกันกับของบริษัท เจเนซิส เพอร์ทีลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
- 3.6 ในการจัดทำงานการเงินรวม บริษัทฯ ได้ตัดยอดสินทรัพย์และหนี้สินคงเหลือและรายการค้า ระหว่างกันแล้ว
- 3.7 นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยในส่วนของรายการบัญชีที่เหมือนกันใช้นโยบายการบัญชี เช่นเดียวกันกับบริษัทฯ
- 3.8 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

3.9 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จีโนโซมิคส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

- ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2565 มีมติให้บริษัทย่อยหยุดดำเนินการชั่วคราวตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566
- ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีมติให้บริษัทย่อยขยายระยะเวลาการหยุดดำเนินการชั่วคราวตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567
- ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2566 มีมติให้บริษัทย่อยขยายระยะเวลาการหยุดดำเนินการชั่วคราวตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และแนวปฏิบัติทางการบัญชี ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ

- มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ได้แก้ไขข้อกำหนดของการเปิดเผยจาก “การเปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ” เป็น “การเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ” ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมได้มีการให้แนวทางการพิจารณาว่านโยบายการบัญชีเป็นนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่ไม่มีสาระสำคัญ หากกลุ่มบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต้องไม่บดบังข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

- มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ได้แก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีเพื่อช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ จำแนกความแตกต่างของ “การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี” จาก “การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี”

- มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ได้กำหนดให้กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดียว ซึ่ง ณ การรับรู้เมื่อเริ่มแรกก่อให้เกิดผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่มูลค่าเท่ากัน ตัวอย่างของรายการ เช่น สัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ประเมินแล้วว่าการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำการเงิน

เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำการเงิน คือ เกณฑ์ราคาทุนเดิม โดยใช้ร่วมกับเกณฑ์อื่น ๆ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินบางประเภทที่มีการใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าอื่นได้เปิดเผยเกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงตามราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

5.4 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีการโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ก่อนที่สิ่งตอบแทนจะถึงกำหนดชำระ และกลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้น

5.5 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือแสดงตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนสินค้ำประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้ำอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

5.6 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับ โมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกลุ่มบริษัทฯ ในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ ตราสารหนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่า และเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้ถือไว้เพื่อค่า ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารทุนเป็นการถือไว้เพื่อค่าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ เงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่อย่างหนึ่งกับหนี้สินใหม่อย่างหนึ่ง จะถือว่า เป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชี ดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มบริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

5.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกตามวิธีราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

5.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน ณ วันที่เกิดรายการ อาคารและอุปกรณ์บันทึกตามราคาทุน ณ วันที่เริ่มรายการหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

อาคาร	40	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5	ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	10	ปี และตามอายุสัญญาเช่า
ครุภัณฑ์ทางการแพทย์	3 - 10	ปี
เครื่องมือทางการแพทย์	3 - 10	ปี

ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือ และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทฯ ไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

ต้นทุนของการเปลี่ยนแทนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ต้นทุนของการเปลี่ยนแทนจะถูกคิดค่าเสื่อมราคาตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดบัญชีที่เกิดรายการ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คำนวณจากผลต่างระหว่างผลตอบแทนรับสุทธิกับมูลค่าตามบัญชีและรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

5.9 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระสิ่งตอบแทนจากลูกค้าก่อนการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าและบริการให้กับลูกค้า โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

5.10 สัญญาเช่า

- กรณีบริษัทฯ เป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทฯ ประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ

- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาดังกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระหว่างการต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทฯ จะยกเลิกสัญญาเช่า

ในการใช้วิธีราคาทุน กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทฯ จะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิงอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของอาคารและอุปกรณ์

การประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

- การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ไม่ถือเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลง โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่การเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ไม่ถือเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ต้องรับรู้การวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่โดยการลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้เพื่อสะท้อนการยกเลิกสัญญาเช่าบางส่วนหรือทั้งหมดสำหรับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ลดขอบเขตของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวกับการยกเลิกสัญญาเช่าบางส่วนหรือทั้งหมดในกำไรหรือขาดทุนหรือปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยจำนวนเดียวกันสำหรับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าในกรณีอื่น

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อจะมีลักษณะเฉพาะบันทึกเป็นสินทรัพย์โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์หักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยจะตัดจำหน่ายตลอดอายุการใช้ประโยชน์ประมาณ 5 - 10 ปี ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา แสดงตามราคาทุน ณ วันเริ่มรายการ และกลุ่มบริษัทฯ ไม่คิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

5.12 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยทั่วไปและที่กู้มาเป็นการเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข (สินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำใหพร้อมใช้หรือพร้อมขายได้ตามประสงค์) ต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ หักด้วยรายได้จากการลงทุนที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะ การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง

ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

5.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าอาจเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนของกลุ่มบริษัทฯ และจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังไม่พร้อมใช้งาน เป็นประจำทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนเงินใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องกับในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่าย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทฯ สามารถจะไดมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

5.14 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้จะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมด โดยค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะมีการรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่องและตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

5.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์ระยะยาว

- โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นกองทุนที่เกิดจากเงินสมทบในส่วนของพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ โดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ และบริหารโดยผู้บริหารกองทุนอิสระ เงินสมทบที่บริษัทฯ จ่ายเข้ากองทุนจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

- โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานของพนักงานเพื่อจ่ายเป็นเงินสดชดเชยให้แก่พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทย ด้วยเทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ และแสดงเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

5.16 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพัน และจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนและเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

5.17 การรับรู้รายได้

- กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้ที่มีบุตรยาก เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาแล้ว โดยการส่งมอบสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นเวลาที่ลูกค้าได้การควบคุมสินค้าหรือบริการนั้น ภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง หรือตลอดช่วงเวลาหนึ่ง รายได้ที่ได้รับรู้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของราคาขายแบบเอกเทศของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา การปันส่วนของราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาใช้เกณฑ์ของราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการ
- รายได้จากการให้บริการรับฝากไข่และตัวอ่อนรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามอายุของสัญญาบริการรับฝาก

- รายได้จากการแลกเปลี่ยนบริการสำหรับสัญญาที่ลูกค้าตกลงจะจ่ายชำระเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสด กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสิ่งตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนให้ (หรือสัญญาว่าจะโอนให้) ด้วยมูลค่ายุติธรรม หากกลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถประมาณการมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสดได้อย่างสมเหตุสมผล กลุ่มบริษัทฯ จะวัดมูลค่าสิ่งตอบแทนดังกล่าวโดยอ้างอิงถึงราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้กับลูกค้า
- รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง
- รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.18 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวจะถูกทบทวน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

5.20 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย และเรียกชำระแล้วในระหว่างปีแล้วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

5.21 การจัดสรรกำไรสะสม

การจัดสรรกำไรสะสมเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ จะจัดสรรสำรองเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบต่อไป

5.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สิน ในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องของสินทรัพย์หรือหนี้สิน อย่างเดียวกัน และกลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5.23 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือ และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราการลาออกและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ เป็นต้น อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินสด	85,805.00	49,610.00	55,755.00	20,000.00
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	4,303,042.75	51,440.00	4,281,602.75	30,000.00
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	304,369,700.26	85,257,251.73	296,881,117.20	75,317,142.45
รวม	<u>308,758,548.01</u>	<u>85,358,301.73</u>	<u>301,218,474.95</u>	<u>75,367,142.45</u>

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ลูกหนี้การค้า	538,000.00	140,000.00	538,000.00	140,000.00
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	14,244,459.35	2,488,302.02	1,670,546.26	2,444,260.09
รวม	<u>14,782,459.35</u>	<u>2,628,302.02</u>	<u>2,208,546.26</u>	<u>2,584,260.09</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ลูกหนี้การค้าทั้งจำนวนเป็นลูกหนี้การค้าที่อยู่ในกำหนดชำระ

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,263,188.39	1,988,748.52	1,189,275.30	1,933,324.59
เงินมัดจำระยะสั้น	349,365.92	388,945.00	349,365.92	388,945.00
เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	12,500,000.00	-	-	-
อื่น ๆ	131,905.04	110,608.50	131,905.04	121,990.50
รวม	14,244,459.35	2,488,302.02	1,670,546.26	2,444,260.09

เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นเงินที่ได้รับจากการชำระค่าหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการดำเนินการเปิดบัญชีธนาคาร

8. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา แยกตามอายุจากวันที่โอนการควบคุมในสินค้าและบริการให้กับลูกค้าแล้ว และยังไม่ได้รับชำระ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		
1- 90 วัน	102,960.00	904,580.00
91-180 วัน	20,480.00	269,000.00
181-270 วัน	16,600.00	115,320.00
271-365 วัน	1,650.00	335,000.00
มากกว่า 365 วัน	452,200.00	359,800.00
รวม	593,890.00	1,983,700.00

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
มีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาต้นปี	1,983,700.00	359,800.00
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	425,370.00	1,782,670.00
ลดลงระหว่างปี	(736,060.00)	(158,770.00)
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(1,079,120.00)	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาปลายปี	593,890.00	1,983,700.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เกิดจากการให้บริการที่ยังไม่มีสิทธิรับสิ่งตอบแทนตามสัญญาแลกเปลี่ยนบริการกับผู้รับบริการ และคาดว่าจะได้รับสิ่งตอบแทนภายในหนึ่งปี และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่คาดว่าจะได้รับสิ่งตอบแทนเกินกว่า 1 ปีแสดงในรายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน จำนวนเงิน 300,340.00 บาท

9. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ยาและเวชภัณฑ์สิ้นเปลือง	11,669,554.88	9,138,781.14	11,669,554.88	9,138,781.14
น้ำยาและอุปกรณ์	2,972,464.89	4,392,438.97	1,920,388.05	1,944,012.13
ลิขสิทธิ์การใช้อุปกรณ์	200,625.00	545,700.00	200,625.00	545,700.00
รวม	14,842,644.77	14,076,920.11	13,790,567.93	11,628,493.27

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

ชื่อกิจการ	ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วน การลงทุน ร้อยละ	ราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
			ณ วันที่	ณ วันที่	สำหรับปี	สำหรับปี
			31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด	5,000,000.00	99.99	4,999,950.00	4,999,950.00	-	13,999,860.00
บริษัท จีเอฟซี เฟอร์ทิลิตี้ กรุ๊ป จำกัด	5,000,000.00	99.99	4,999,950.00	4,999,950.00	-	-
บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด	12,500,000.00	60.00	7,499,995.00	-	-	-
รวม			17,499,895.00	9,999,900.00	-	13,999,860.00

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติการลงทุนในบริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด โดยถือหุ้นร้อยละ 60 ของจำนวนทุนจดทะเบียน

11. ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด	รายการตัดบัญชี	รวม
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	40.00		
สินทรัพย์หมุนเวียน	12,500,000.00		
หนี้สินหมุนเวียน	(47,110.00)		
สินทรัพย์สุทธิ	12,452,890.00		
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,981,160.98	-	4,981,160.98
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(47,110.00)		
กำไร(ขาดทุน)ที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(18,844.02)	-	(18,844.02)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(18,844.02)	-	(18,844.02)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(12,500,000.00)		
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	12,500,000.00		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	-		

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)									
	ที่ดิน	อาคารและระบบภายในอาคารระหว่างปรับปรุง	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	งบการเงินรวม	มูลค่าเพิ่มทางการเงิน	เครื่องมือทางการเงิน	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	1,879,112.88	1,834,350.37	28,845,025.47	6,491,210.00	31,466,052.26	6,256,406.34	76,772,157.32
ซื้อที่ดินทรัพย์สิน	69,596,680.41	160,403,319.59	1,216,687.77	126,606.60	474,904.02	467,461.69	1,212,916.00	2,466,248.44	235,964,824.52
ตัดจำหน่ายที่ดินทรัพย์สิน	-	-	(143,725.00)	(8,500.00)	-	-	-	-	(152,225.00)
รับโอน/โอนออก	-	-	39,151.30	-	8,315,003.48	-	-	(8,354,154.78)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	69,596,680.41	160,403,319.59	2,991,226.95	1,952,456.97	37,634,932.97	6,958,671.69	32,678,968.26	368,500.00	312,584,756.84
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	(1,106,622.59)	(576,702.73)	(10,332,875.23)	(4,506,078.18)	(11,084,093.84)	-	(27,606,372.57)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(397,223.50)	(379,237.62)	(3,643,936.64)	(1,057,170.18)	(3,929,032.36)	-	(9,406,600.30)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	90,061.28	3,757.19	-	-	-	-	93,818.47
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	(1,413,784.81)	(952,183.16)	(13,976,811.87)	(5,563,248.36)	(15,013,126.20)	-	(36,919,154.40)
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	2,991,226.95	1,952,456.97	37,634,932.97	6,958,671.69	32,678,968.26	368,500.00	312,584,756.84
ซื้อที่ดินทรัพย์สิน	-	-	1,116,902.68	237,341.25	527,280.00	787,666.48	4,944,192.52	1,661,930.28	9,275,313.21
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	4,108,129.63	2,189,798.22	38,162,212.97	7,746,338.17	37,623,160.78	2,030,430.28	321,860,070.05
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	(1,413,784.81)	(952,183.16)	(13,976,811.87)	(5,563,248.36)	(15,013,126.20)	-	(36,919,154.40)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(636,125.76)	(413,509.01)	(3,922,020.07)	(691,355.06)	(3,992,767.04)	-	(9,655,776.94)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	(2,049,910.57)	(1,365,692.17)	(17,898,831.94)	(6,254,603.42)	(19,005,893.24)	-	(46,574,931.34)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	2,058,219.06	824,106.05	20,263,381.03	1,491,734.75	18,617,267.54	2,030,430.28	275,285,138.71
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	69,596,680.41	160,403,319.59	1,577,442.14	1,000,273.81	23,658,121.10	1,395,423.33	17,665,842.06	368,500.00	275,665,602.44
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
ปี 2565 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวนเงิน 6.64 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวนเงิน 2.76 ล้านบาท)									9,406,600.30
ปี 2566 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวนเงิน 5.48 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวนเงิน 4.18 ล้านบาท)									9,655,776.94

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
รายการ	ที่ดิน	อาคารและระบบภายในอาคารระหว่างปรับปรุง	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		เครื่องมือทางการแพทย์	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
					ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์ทางการแพทย์			
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	1,706,940.03	1,437,717.75	27,010,453.61	6,491,210.00	24,998,563.50	6,256,406.34	67,901,291.23
ซื้อสินทรัพย์	69,596,680.41	160,403,319.59	1,216,687.77	126,606.60	474,904.02	467,461.69	1,150,000.00	2,466,248.44	235,901,908.52
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(143,725.00)	(8,500.00)	-	-	-	-	(152,225.00)
รับโอน/โอนออก	-	-	39,151.30	-	8,315,003.48	-	-	(8,354,154.78)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	69,596,680.41	160,403,319.59	2,819,054.10	1,555,824.35	35,800,361.11	6,958,671.69	26,148,563.50	368,500.00	303,650,974.75
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	(1,035,093.56)	(416,044.18)	(9,959,754.18)	(4,506,078.18)	(9,627,507.03)	-	(25,544,477.13)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(362,793.32)	(299,913.47)	(3,373,982.64)	(1,057,170.18)	(3,119,031.92)	-	(8,212,891.53)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	90,061.28	3,757.19	-	-	-	-	93,818.47
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	(1,307,825.60)	(712,200.46)	(13,333,736.82)	(5,563,248.36)	(12,746,538.95)	-	(33,663,550.19)
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	2,819,054.10	1,555,824.35	35,800,361.11	6,958,671.69	26,148,563.50	368,500.00	303,650,974.75
ซื้อสินทรัพย์	-	-	1,095,002.68	237,341.25	527,280.00	787,666.48	4,941,517.52	1,661,930.28	9,250,738.21
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	3,914,056.78	1,793,165.60	36,327,641.11	7,746,338.17	31,090,081.02	2,030,430.28	312,901,712.96
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	(1,307,825.60)	(712,200.46)	(13,333,736.82)	(5,563,248.36)	(12,746,538.95)	-	(33,663,550.19)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(597,136.24)	(334,184.86)	(3,652,066.98)	(691,355.06)	(3,174,626.85)	-	(8,449,369.99)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	(1,904,961.84)	(1,046,385.32)	(16,985,803.80)	(6,254,603.42)	(15,921,165.80)	-	(42,112,920.18)
มูลค่าสุทธิคณบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	69,596,680.41	160,403,319.59	2,009,094.94	746,780.28	19,341,837.31	1,491,734.75	15,168,915.22	2,030,430.28	270,788,792.78
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	69,596,680.41	160,403,319.59	1,511,228.50	843,623.89	22,466,624.29	1,395,423.33	13,402,024.55	368,500.00	269,987,424.56

ปี 2565 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวนเงิน 5.74 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวนเงิน 2.47 ล้านบาท)

ปี 2566 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการจำนวนเงิน 5.48 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวนเงิน 2.97 ล้านบาท)

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ และ บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรที่ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ราคาทุน จำนวนเงิน 7.55 ล้านบาท และจำนวนเงิน 3.68 ล้านบาท ตามลำดับ

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้นำที่ดิน และอาคารมูลค่าตามบัญชี จำนวนเงิน 230.00 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี และ คุรุภัณฑ์ทางการแพทย์ และเครื่องมือทางการแพทย์ส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 8.25 ล้านบาท และจำนวนเงิน 10.15 ล้านบาท ไปค้ำวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะยาว และวงเงิน หนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ตามหมายเหตุ 17.1

13. สินทรัพย์สิทธิการใช้

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	อาคาร	อาคาร
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		
ราคาทุน	34,268,810.07	31,564,372.31
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(7,392,205.67)	(6,662,919.10)
มูลค่าตามบัญชี	26,876,604.40	24,901,453.21
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(4,961,834.64)	(4,597,191.36)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	21,914,769.76	20,304,261.85
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
ราคาทุน	34,268,810.07	31,564,372.31
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(12,354,040.31)	(11,260,110.46)
มูลค่าตามบัญชี	21,914,769.76	20,304,261.85
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
เพิ่มขึ้น	200,344.24	200,344.24
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,028,616.07)	(4,663,972.79)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	17,086,497.93	15,840,633.30
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
ราคาทุน	34,469,154.31	31,764,716.55
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(17,382,656.38)	(15,924,083.25)
มูลค่าตามบัญชี	17,086,497.93	15,840,633.30

	งบการเงินรวม	(หน่วย : บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี		
ค่าเสื่อมราคาปี 2565 รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ และค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้		
- ต้นทุนจากการให้บริการ	2,058,507.92	1,754,638.52
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,903,326.72	2,842,552.84
รวม	4,961,834.64	4,597,191.36
ค่าเสื่อมราคาปี 2566 รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ และค่าใช้จ่ายในการบริหาร ดังนี้		
- ต้นทุนจากการให้บริการ	1,821,419.98	1,821,419.98
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,207,196.09	2,842,552.81
รวม	5,028,616.07	4,663,972.79

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย

	โปรแกรมสำเร็จรูป	งบการเงินรวม โปรแกรม ระหว่างการพัฒนา	(หน่วย : บาท) รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565			
ราคาทุน	534,996.20	1,102,900.85	1,637,897.05
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(260,847.88)	-	(260,847.88)
มูลค่าตามบัญชี	274,148.32	1,102,900.85	1,377,049.17
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ซื้อสินทรัพย์	311,605.40	-	311,605.40
รับโอน(โอนออก)	1,102,900.85	(1,102,900.85)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(199,601.70)	-	(199,601.70)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	1,489,052.87	-	1,489,052.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ราคาทุน	1,949,502.45	-	1,949,502.45
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(460,449.58)	-	(460,449.58)
มูลค่าตามบัญชี	1,489,052.87	-	1,489,052.87
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ซื้อสินทรัพย์	569,240.00	-	569,240.00
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(210,045.65)	-	(210,045.65)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	1,848,247.22	-	1,848,247.22

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรมสำเร็จรูป	โปรแกรม ระหว่างการพัฒนา	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ราคาทุน	2,518,742.45	-	2,518,742.45
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(670,495.23)	-	(670,495.23)
มูลค่าตามบัญชี	1,848,247.22	-	1,848,247.22
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี			
ปี 2565 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวนเงิน 0.15 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 0.05 ล้านบาท)			199,601.70
ปี 2566 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวนเงิน 0.12 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 0.09 ล้านบาท)			210,045.65

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมสำเร็จรูป	โปรแกรม ระหว่างการพัฒนา	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565			
ราคาทุน	532,006.20	1,102,900.85	1,634,907.05
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(259,502.77)	-	(259,502.77)
มูลค่าตามบัญชี	272,503.43	1,102,900.85	1,375,404.28
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ซื้อสินทรัพย์	311,605.40	-	311,605.40
รับโอน(โอนออก)	1,102,900.85	(1,102,900.85)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(199,005.32)	-	(199,005.32)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	1,488,004.36	-	1,488,004.36
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ราคาทุน	1,946,512.45	-	1,946,512.45
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(458,508.09)	-	(458,508.09)
มูลค่าตามบัญชี	1,488,004.36	-	1,488,004.36
รายการระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ซื้อสินทรัพย์	569,240.00	-	569,240.00
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(209,449.27)	-	(209,449.27)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	1,847,795.09	-	1,847,795.09
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ราคาทุน	2,515,752.45	-	2,515,752.45
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(667,957.36)	-	(667,957.36)
มูลค่าตามบัญชี	1,847,795.09	-	1,847,795.09

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

ปี 2565 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวนเงิน 0.15 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 0.05 ล้านบาท)	199,005.32
ปี 2566 (รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้บริการ จำนวนเงิน 0.12 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 0.09 ล้านบาท)	209,449.27

15. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จำนวนโดยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายการผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน)	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	654,968.40	(327,484.20)	-	327,484.20
สินทรัพย์สิทธิการใช้	982,270.74	(63,559.16)	-	918,711.58
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	335,503.94	188,734.89	77,970.50	602,209.33
รวม	1,972,743.08	(202,308.47)	77,970.50	1,848,405.11
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน)	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	982,452.60	(327,484.20)	-	654,968.40
สินทรัพย์สิทธิการใช้	885,817.88	96,452.86	-	982,270.74
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	221,455.16	101,895.23	12,153.55	335,503.94
รวม	2,089,725.64	(129,136.11)	12,153.55	1,972,743.08

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินประกันค่าเช่าอาคาร	1,526,760.00	1,526,760.00
เงินมัดจำสินทรัพย์	2,773,200.00	90,370.00
อื่นๆ	154,900.00	154,900.00
รวม	4,454,860.00	1,772,030.00

17. สินเชื่อและการค้ำประกัน

17.1 ตามงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินกู้ยืมระยะยาว วงเงินหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ค้ำประกันโดยที่ดิน และอาคาร คุรุภัณฑ์ทางการแพทย์ และเครื่องมือทางการแพทย์ส่วนหนึ่ง ตามหมายเหตุ 12 (ปี 2565 มีกรรมการบริษัทฯ ร่วมค้ำประกัน)

17.2 ตามงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำไปค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เจ้าหนี้การค้า	15,881,622.23	16,445,073.13	16,253,676.54	14,768,237.47
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16,251,378.58	9,736,901.37	15,726,415.43	9,339,325.13
รวม	32,133,000.81	26,181,974.50	31,980,091.97	24,107,562.60

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,923,602.76	8,072,162.91	10,548,052.39	7,736,947.81
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	111,621.22	-	111,621.22
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	3,761,667.31	334,010.28	3,758,029.46	330,917.48
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน	738,859.99	372,671.74	738,859.99	372,671.74
อื่น ๆ	827,248.52	846,435.22	681,473.59	787,166.88
รวม	16,251,378.58	9,736,901.37	15,726,415.43	9,339,325.13

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	184,000,000.00
หัก ต้นทุนการทำรายการรอดัดจ่าย	-	(460,000.00)
มูลหนี้คงเหลือ	-	183,540,000.00
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(40,624,582.23)
สุทธิ	-	142,915,417.77

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ยอดคงเหลือต้นปี	183,540,000.00	-
<u>บวก</u> เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	184,000,000.00
<u>หัก</u> จ่ายคืนระหว่างปี	(184,000,000.00)	-
ตัดจำหน่ายต้นทุนการทำรายการ	460,000.00	(460,000.00)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	183,540,000.00

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นการกู้ยืมเงินในรูปสัญญากู้ยืมเงิน จำนวนเงิน 184.00 ล้านบาท กำหนดระยะเวลาการจ่ายคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเสร็จสิ้นภายใน 5 ปี นับแต่วันเบิกรับเงินกู้ยืม เริ่มผ่อนชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยงวดแรกในเดือนมกราคม 2566 โดยผ่อนชำระคืนเงินต้นงวดละ 3,400,000.00 บาท และดอกเบี้ย อัตราดอกเบี้ย MLR -1.50 ต่อปี

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกัน โดยที่ดิน และอาคารตามหมายเหตุ 12 และกรรมการของบริษัทฯ ร่วมค้ำประกัน

ภายใต้สัญญาสินเชื่อเงินกู้ยืมข้างต้นระบุให้บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ในสัญญา เช่น การรักษาอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา การนำสินทรัพย์ไปเป็นหลักประกัน และการรักษาสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการบางท่าน เป็นต้น

เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแล้วทั้งจำนวน

20. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24,554,621.00	31,317,180.00	22,894,380.00	29,187,200.00
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(2,646,043.74)	(4,272,265.39)	(2,460,188.79)	(3,971,584.44)
สุทธิ	21,908,577.26	27,044,914.61	20,434,191.21	25,215,615.56
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,846,161.27)	(5,273,170.59)	(5,456,076.72)	(4,918,257.58)
สุทธิ	16,062,415.99	21,771,744.02	14,978,114.49	20,297,357.98

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2564
ภายใน 1 ปี	7,118,364.00	6,906,559.00	6,639,120.00	6,436,820.00
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	17,436,257.00	24,410,621.00	16,255,260.00	22,750,380.00
รวม	24,554,621.00	31,317,180.00	22,894,380.00	29,187,200.00

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการไถ่ราคาต้นทุน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,641,877.41	1,957,932.29	1,527,051.41	1,820,272.98
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	345,279.00	203,093.15	345,279.00	203,093.15
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์				
อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	56,496.00	47,080.00	56,496.00	47,080.00

21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงานต้นปี	1,699,373.41	1,125,562.96	1,677,519.73	1,107,275.81
ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	886,931.08	486,050.96	879,928.73	477,697.31
ดอกเบี้ยจ่าย	64,683.27	32,327.46	63,745.75	31,778.84
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	252,673.71	(216,324.34)	246,972.59	(207,703.94)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	148,650.50	271,756.37	142,879.84	268,471.71
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงานปลายปี	3,052,311.97	1,699,373.41	3,011,046.64	1,677,519.73

ข้อสมมติหลักจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย มีดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
อัตราคิดลด	ร้อยละ 3.16 – 3.69 ต่อปี	ร้อยละ 3.80 – 4.29 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย	ร้อยละ 4.00 - 6.00 ต่อปี	ร้อยละ 4.00 - 6.00 ต่อปี
อัตราการมรณะ	ตามตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560	ตามตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560
อัตราการลาออก	ร้อยละ 1.91 - 22.92 ต่อปี	ร้อยละ 1.91 - 22.92 ต่อปี
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานประมาณ 18 - 27 ปี เท่ากันทั้งสองปี และตามงบการเงินเฉพาะกิจการประมาณ 18 ปี เท่ากันทั้งสองปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่น ๆ คงที่จะมีผลกระทบต่อประมาณการหนี้สิน ไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงิน ดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.50	(212,102.12)	(123,957.88)	(206,543.00)	(121,303.89)
ลดลงร้อยละ 0.50	231,719.69	136,330.48	226,843.22	133,294.06
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	441,974.97	262,815.84	433,746.37	256,803.42
ลดลงร้อยละ 1.00	(379,240.67)	(222,413.35)	(368,758.61)	(217,734.06)
อัตราการหมุนเวียน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00	(296,359.70)	(174,255.86)	(284,591.93)	(168,956.54)
ลดลงร้อยละ 20.00	353,822.49	211,142.44	344,577.33	204,257.53
ตารางมรณะ				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00	(38,492.65)	(23,188.25)	(38,031.67)	(22,943.85)
ลดลงร้อยละ 20.00	39,034.31	23,538.07	38,578.14	23,291.33

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวัง ภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่าง ๆ

22. หุ้นเรือนหุ้น

หุ้นจดทะเบียนและหุ้นที่ออกและชำระแล้ว มีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	สำหรับปี			สำหรับปี		
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ราคาตาม มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน บาท	ราคาตาม มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน บาท
หุ้นจดทะเบียน						
หุ้นสามัญต้นปี	0.50	220,000,000	110,000,000.00	10.00	8,000,000	80,000,000.00
<u>บวก</u> จำนวนหุ้นเพิ่มขึ้นจาก การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น		-	-		152,000,000	-
	0.50	220,000,000	110,000,000.00	0.50	160,000,000	80,000,000.00
<u>บวก</u> เพิ่มทุนหุ้นสามัญ		-	-	0.50	60,000,000	30,000,000.00
หุ้นสามัญปลายปี	0.50	220,000,000	110,000,000.00	0.50	220,000,000	110,000,000.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญต้นปี	0.50	160,000,000	80,000,000.00	10.00	8,000,000	80,000,000.00
<u>บวก</u> จำนวนหุ้นเพิ่มขึ้นจาก การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น		-	-		152,000,000	-
	0.50	160,000,000	80,000,000.00	0.50	160,000,000	80,000,000.00
<u>บวก</u> เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	0.50	60,000,000	30,000,000.00		-	-
หุ้นสามัญปลายปี	0.50	220,000,000	110,000,000.00	0.50	160,000,000	80,000,000.00

22.1 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญจำนวน 60.00 ล้านหุ้น โดยหุ้นสามัญเสนอขายในราคาหุ้นละ 7.00 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้น 6.50 บาท) บริษัทฯ ได้รับเงินจากการขายหุ้นสามัญจำนวนเงิน 420.00 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว จำนวนเงิน 30.00 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวนเงิน 390.00 ล้านบาท และบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกจำนวนเงิน 17.21 ล้านบาท บริษัทฯ นำมาแสดงหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ลงทุน ทำให้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นคงเหลือจำนวนเงิน 372.79 ล้านบาท

หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ในวันที่ 13 กันยายน 2566

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นเป็นส่วนต่างของจำนวนเงินที่บริษัทได้รับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญ สูงกว่ามูลค่าหุ้นสามัญที่จดทะเบียนไว้หักด้วยค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญ ทั้งนี้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

22.2 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

22.2.1 อนุมัติการแปรสภาพของบริษัทฯ เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

22.2.2 อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

22.2.3 อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวนเงิน 80 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 110 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 220 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 30 ล้านบาท

22.2.4 อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และจดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565

23. เงินปันผล

23.1 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2566 ที่ประชุมได้มีมติจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ดังนี้

รายงานการประชุม คณะกรรมการ	วันที่ประชุม	จัดสรรกำไร	ปันผลต่อหุ้น บาท	เงินปันผลจ่าย บาท	กำหนดจ่ายเงินปันผล
ครั้งที่ 1/2566	วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566	กำไรสะสม	0.125	20,000,000.00	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
ครั้งที่ 4/2566	วันที่ 19 กรกฎาคม 2566	กำไรสะสม	0.125	20,000,000.00	วันที่ 31 กรกฎาคม 2566
ครั้งที่ 6/2566	วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566	กำไรสะสมและกำไรสุทธิ สำหรับงวดเก้าเดือน ปี 2566	0.150	33,000,000.00	วันที่ 12 ธันวาคม 2566
		รวม	0.400	73,000,000.00	

23.2 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2565 ที่ประชุมได้มีมติจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ดังนี้

รายงานการประชุม คณะกรรมการ	วันที่ประชุม	จัดสรรกำไร	ปันผลต่อหุ้น บาท	เงินปันผลจ่าย บาท	กำหนดจ่ายเงินปันผล
ครั้งที่ 1/2565	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565	กำไรสะสมและกำไรสุทธิ	1.875	15,000,000.00	วันที่ 10 มีนาคม 2565
ครั้งที่ 2/2565	วันที่ 16 พฤษภาคม 2565	กำไรสุทธิไตรมาส 1 ปี 2565	2.500	20,000,000.00	วันที่ 30 พฤษภาคม 2565
		รวม	4.375	35,000,000.00	

24. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ จะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายจำนวนเงิน 3.00 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายจำนวนเงิน 4.00 ล้านบาท

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.13:1 และ 1.64:1 ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.13:1 และ 1.68:1 ตามลำดับ

26. ต้นทุนทางการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	6,872,066.99	111,621.22	6,872,066.99	111,621.22
ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,641,877.41	1,957,932.29	1,527,051.41	1,820,272.98
ต้นทุนการทำรายการตัดจ่าย	510,000.00	-	510,000.00	-
รวม	9,023,944.40	2,069,553.51	8,909,118.40	1,931,894.20

27. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

27.1 ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรสำหรับปีประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้				
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ในปีปัจจุบัน	(15,806,072.27)	(14,312,247.09)	(15,806,072.27)	(14,312,247.09)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(202,308.47)	(129,136.11)	(202,308.47)	(129,136.11)
รวม (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่รับรู้ใน				
กำไรหรือขาดทุน	(16,008,380.74)	(14,441,383.20)	(16,008,380.74)	(14,441,383.20)

ผลต่างระหว่าง (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชีด้วยอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ร้อยละ 0 - 20 (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงไว้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
กำไรก่อนภาษีเงินได้	93,482,835.21	80,125,116.54	96,546,042.24	86,787,815.28
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 0 - 20	ร้อยละ 0 - 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(16,246,001.42)	(16,070,327.24)	(19,309,208.45)	(17,357,563.06)
กำไรสุทธิที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	-	1,524,798.92	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษีเงินได้	(494,723.37)	(271,085.75)	(470,851.52)	(259,023.01)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ที่สามารถหักภาษีเงินได้	3,771,679.23	354,232.87	3,771,679.23	354,232.87
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	20,998.00	-	2,820,970.00
ขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(3,039,335.18)	-	-	-
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(16,008,380.74)	(14,441,383.20)	(16,008,380.74)	(14,441,383.20)
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	ร้อยละ 17.12	ร้อยละ 18.02	ร้อยละ 16.58	ร้อยละ 16.64

27.2 ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	จำนวนเงิน ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย) รายได้ ภาษีเงินได้	จำนวนเงิน สุทธิจากภาษี
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	(401,324.21)	77,970.50	(323,353.71)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	(55,432.03)	12,153.55	(43,278.48)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	จำนวนเงิน ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย) รายได้ ภาษีเงินได้	จำนวนเงิน สุทธิจากภาษี
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	(389,852.43)	77,970.50	(311,881.93)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	(60,767.77)	12,153.55	(48,614.22)

28. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วย
จำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ	77,493,298.49	65,683,733.34	80,537,661.50	72,346,432.08
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	179,068,493	160,000,000	179,068,493	160,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.43	0.41	0.45	0.45

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราขั้นต่ำร้อยละ 3 ของค่าจ้าง และเงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และจะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากการงานตามระเบียบของกองทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนเงิน 0.74 ล้านบาท และจำนวนเงิน 0.11 ล้านบาท ตามลำดับ และบริษัทฯ จ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนเงิน 0.72 ล้านบาท และจำนวนเงิน 0.11 ล้านบาท ตามลำดับ

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(765,724.66)	(5,658,963.73)	(2,162,074.66)	(4,262,614.81)
ค่ายา เวชภัณฑ์และต้นทุนค่ารักษาพยาบาลอื่น	87,153,210.25	70,260,727.82	87,537,230.37	79,018,911.01
ค่าตรวจรักษาแพทย์และเทคนิคการแพทย์	64,435,350.50	52,610,952.87	64,435,350.50	51,705,006.67
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	33,788,438.83	25,009,542.14	33,754,642.45	24,000,419.36
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	18,031,532.86	14,563,677.00	18,031,532.86	14,563,677.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14,894,438.66	14,568,036.64	13,322,792.05	13,009,088.21
ค่าที่ปรึกษาและค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	5,582,562.77	4,406,365.11	5,348,820.67	4,156,984.19
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	8,090,775.49	5,891,855.78	8,087,045.49	5,891,855.78

31. ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

31.1 ข้อมูลส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้ที่มีบุตรยากและการตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม กลุ่มบริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

รายละเอียดงบการเงินเกี่ยวกับรายได้ของประเภทผลิตภัณฑ์และบริการ และจังหวะในการรับรู้รายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า				
ประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ				
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยาก	196,149,500.00	152,512,223.33	196,149,500.00	152,512,223.33
รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน	66,932,000.00	47,282,999.99	66,932,000.00	46,034,999.99
รายได้จากการให้คำแนะนำและตรวจรักษา	52,836,279.00	49,549,120.00	52,836,279.00	49,549,120.00
รายได้จากการให้บริการแช่แข็งและรับฝากตัวอ่อนและไข่	38,658,530.52	26,563,357.99	38,658,530.52	26,563,357.99
รวมรายได้	354,576,309.52	275,907,701.31	354,576,309.52	274,659,701.31
จังหวะในการรับรู้รายได้				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	283,287,040.91	218,233,637.65	283,287,040.91	216,985,637.65
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	71,289,268.61	57,674,063.66	71,289,268.61	57,674,063.66
รวมรายได้	354,576,309.52	275,907,701.31	354,576,309.52	274,659,701.31

31.2 ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินงานในส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้
กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงาน
ตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

31.3 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้า
รายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ โดยลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทฯ
เป็นบุคคลทั่วไป

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นและหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงนี้ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย :บาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	304,369,700.26	-	4,388,847.75	308,758,548.01	0.50 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	14,782,459.35	14,782,459.35	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	-	-	593,890.00	593,890.00	-
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	-	1,014,442.38	-	1,014,442.38	0.200
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – ไม่หมุนเวียน	-	-	300,340.00	300,340.00	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	32,133,000.81	32,133,000.81	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	8,841,642.09	8,841,642.09	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	21,908,577.26	-	21,908,577.26	5.983 - 6.870

(หน่วย :บาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	85,257,251.73	-	101,050.00	85,358,301.73	0.250 - 0.350
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	2,628,302.02	2,628,302.02	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	-	-	1,983,700.00	1,983,700.00	-
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	-	1,010,441.03	-	1,010,441.03	0.200
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	26,181,974.50	26,181,974.50	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	6,722,521.20	6,722,521.20	-
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	183,540,000.00	-	-	183,540,000.00	MLR -1.500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	27,044,914.61	-	27,044,914.61	5.983 - 6.870

(หน่วย :บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	296,881,117.20	-	4,337,357.75	301,218,474.95	0.50 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	2,208,546.26	2,208,546.26	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	593,890.00	593,890.00	-
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	-	1,014,442.38	-	1,014,442.38	0.200
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	-	-	300,340.00	300,340.00	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	31,980,091.97	31,980,091.97	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	8,841,642.09	8,841,642.09	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	20,434,191.21	-	20,434,191.21	5.983 - 6.870

(หน่วย :บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	75,317,142.45	-	50,000.00	75,367,142.45	0.250 - 0.350
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	2,584,260.09	2,584,260.09	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	1,983,700.00	1,983,700.00	-
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	-	1,010,441.03	-	1,010,441.03	0.200
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	24,107,562.60	24,107,562.60	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	-	-	6,722,521.20	6,722,521.20	-
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	183,540,000.00	-	-	183,540,000.00	MLR -1.500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	25,215,615.56	-	25,215,615.56	5.983 - 6.870

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมทางการค้าส่วนใหญ่เป็นการทำธุรกรรมภายในประเทศ

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสมจึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้น ๆ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มียู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทฯ จะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาออกจากบัญชีตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ โดยพิจารณาตามความเหมาะสม

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทฯ มีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนอย่างเพียงพอ

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ซึ่งได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเข้ามีระยะเวลาคงกำหนดระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	มูลค่าตามบัญชี ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	308,758,548.01	308,758,548.01	85,358,301.73	85,358,301.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	14,782,459.35	14,782,459.35	2,628,302.02	2,628,302.02
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	593,890.00	593,890.00	1,983,700.00	1,983,700.00
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	1,014,442.38	1,014,442.38	1,010,441.03	1,010,441.03
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – ไม่หมุนเวียน	300,340.00	300,340.00	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	325,449,679.74	325,449,679.74	90,980,744.78	90,980,744.78
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	32,133,000.81	32,133,000.81	26,181,974.50	26,181,974.50
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	8,841,642.09	8,841,642.09	6,722,521.20	6,722,521.20
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	40,624,582.23	40,624,582.23

งบการเงินรวม

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุนตัดจำหน่าย		ราคาทุนตัดจำหน่าย	
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,846,161.27	5,846,161.27	5,273,170.59	5,273,170.59
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	142,915,417.77	142,915,417.77
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16,062,415.99	16,062,415.99	21,771,744.02	21,771,744.02
รวมหนี้สินทางการเงิน	62,883,220.16	62,883,220.16	243,489,410.31	243,489,410.31

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุนตัดจำหน่าย		ราคาทุนตัดจำหน่าย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	301,218,474.95	301,218,474.95	75,367,142.45	75,367,142.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,208,546.26	2,208,546.26	2,584,260.09	2,584,260.09
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	593,890.00	593,890.00	1,983,700.00	1,983,700.00
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	1,014,442.38	1,014,442.38	1,010,441.03	1,010,441.03
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – ไม่หมุนเวียน	300,340.00	300,340.00	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	305,335,693.59	305,335,693.59	80,945,543.57	80,945,543.57
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	31,980,091.97	31,980,091.97	24,107,562.60	24,107,562.60
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	8,841,642.09	8,841,642.09	6,722,521.20	6,722,521.20
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	40,624,582.23	40,624,582.23
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,456,076.72	5,456,076.72	4,918,257.58	4,918,257.58
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	142,915,417.77	142,915,417.77
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14,978,114.49	14,978,114.49	20,297,357.98	20,297,357.98
รวมหนี้สินทางการเงิน	61,255,925.27	61,255,925.27	239,585,699.36	239,585,699.36

33. รายการธุรกิจกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

33.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ประกอบด้วย

รายชื่อบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท จีโนโซมิคส์ จำกัด	บริษัทย่อย โดยการถือหุ้นร้อยละ 99.99
บริษัท จีเอฟซี เฟอร์ติลิตี กรุ๊ป จำกัด	บริษัทย่อย โดยการถือหุ้นร้อยละ 99.99
บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด	บริษัทย่อย โดยการถือหุ้นร้อยละ 60.00
คุณพิทักษ์ เลาห์เกริกเกียรติ	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
คุณประมุข วงศ์ระเกียรติ	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
คุณภาสกร อรวัฒน์ศรีกุล	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
คุณปิยะดา วิรัตน์พงษ์	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
คุณปรวัน ตั้งธรรม	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
คุณกรพัศ อัจฉริยมานีกุล	กรรมการบริษัทย่อย
คุณฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข	กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

33.2 รายการค้าระหว่างกัน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
นโยบายการกำหนดราคา		31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ต้นทุนจากการให้บริการ	ราคาตามสัญญา	-	-	-	19,170,000.00
ต้นทุนจากการให้บริการ	ราคาทุน	-	-	1,322,926.36	140,543.36
รายได้เงินปันผล	ตามมติที่ประชุม	-	-	-	13,999,860.00
คณะกรรมการบริษัทย่อย					
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์	ราคาตามอัตราที่บริษัทฯ กำหนด	34,191,865.00	33,254,692.67	34,191,865.00	33,254,692.67
ค่าที่ปรึกษา	ราคาตามสัญญา	-	180,000.00	-	180,000.00

33.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท จีโนโซมิคส์ จำกัด	-	-	-	15,662.00
เงินทดรองจ่าย				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
คุณกรพัศ อัจฉริยมานีกุล	12,500,000.00	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
บริษัท จีโนโซมิคส์ จำกัด	-	-	372,054.31	140,543.36
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพค้างจ่าย				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
คุณพิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ	1,233,865.00	1,800,915.00	1,233,865.00	1,800,915.00
คุณปิยะดา วัฒนพงษ์	580,000.00	564,870.00	580,000.00	564,870.00
คุณปรวัน ตั้งธรรม	1,003,065.00	605,000.00	1,003,065.00	605,000.00
รวม	<u>2,816,930.00</u>	<u>2,970,785.00</u>	<u>2,816,930.00</u>	<u>2,970,785.00</u>
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
คุณพิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00
คุณประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
คุณภาสกร อรวัฒนศิริกุล	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
คุณปิยะดา วัฒนพงษ์	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
คุณปรวัน ตั้งธรรม	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
คุณกรพัศ อัจฉริยมานีกุล	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
คุณฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข	25,000.00	-	25,000.00	-
รวม	<u>87,000.00</u>	<u>62,000.00</u>	<u>87,000.00</u>	<u>62,000.00</u>
เงินทดรองรับ				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
คุณภาสกร อรวัฒนศิริกุล	-	1,284.00	-	1,284.00
คุณกรพัศ อัจฉริยมานีกุล	32,110.00	200,140.00	-	200,140.00
รวม	<u>32,110.00</u>	<u>201,424.00</u>	<u>-</u>	<u>201,424.00</u>

33.4 ภาระผูกพันระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาจ้างการตรวจโครงสร้างโครโมโซมตัวอ่อนกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งค่าบริการรายเดือนที่ต้องจ่ายขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้บริการของบริษัทฯ

33.5 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	17,067,301.10	13,996,952.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
- โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	325,681.07	52,024.32
- โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	638,550.69	514,700.68
รวม	18,031,532.86	14,563,677.00

34. การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
1 มกราคม 2566	จากการจัดหาเงินเพิ่ม (ลด)		31 ธันวาคม 2566	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	183,325,000.00	(184,000,000.00)	675,000.00	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	27,044,914.61	(5,336,681.59)	200,344.24	21,908,577.26
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	111,621.22	(8,625,565.62)	8,513,944.40	-
รวม	210,481,535.83	(197,962,247.21)	9,389,288.64	21,908,577.26

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
1 มกราคม 2565	จากการจัดหาเงินเพิ่ม (ลด)		31 ธันวาคม 2565	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	183,325,000.00	-	183,325,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	31,478,614.32	(4,433,699.71)	-	27,044,914.61
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	(1,957,932.29)	2,069,553.51	111,621.22
รวม	31,478,614.32	176,933,368.00	2,069,553.51	210,481,535.83

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
1 มกราคม 2566	จากการจัดหาเงินเพิ่ม (ลด)		31 ธันวาคม 2566	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	183,325,000.00	(184,000,000.00)	675,000.00	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	25,215,615.56	(4,981,768.59)	200,344.24	20,434,191.21
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	111,621.22	(8,510,739.62)	8,399,118.40	-
รวม	208,652,236.78	(197,492,508.21)	9,274,462.64	20,434,191.21

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
1 มกราคม 2565	จากการจัดหาเงินเพิ่ม (ลด)		31 ธันวาคม 2565	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	183,325,000.00	-	183,325,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	29,330,542.58	(4,114,927.02)	-	25,215,615.56
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	(1,820,272.98)	1,931,894.20	111,621.22
รวม	29,330,542.58	177,389,800.00	1,931,894.20	208,652,236.78

35. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน เกี่ยวกับการให้บริการตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรมจึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึง การยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	รวม
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	
รายได้จากการให้บริการ	-	354,576,309.52	354,576,309.52
รายได้จากการให้บริการระหว่างกัน	-	-	-
รายได้จากการให้บริการกับบุคคลภายนอก	-	354,576,309.52	354,576,309.52

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	รวม
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	
รายได้จากการให้บริการ	20,418,000.00	274,659,701.31	295,077,701.31
รายได้จากการให้บริการระหว่างกัน	(19,170,000.00)	-	(19,170,000.00)
รายได้จากการให้บริการกับบุคคลภายนอก	1,248,000.00	274,659,701.31	275,907,701.31

36. ภาระผูกพัน

นอกจากนี้สินตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินกลุ่มบริษัทฯ ยังมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังนี้

36.1 ภาระผูกพันกับสถาบันการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
วงเงิน	ใช้ไป	คงเหลือ	วงเงิน	ใช้ไป	คงเหลือ	
หนังสือค้ำประกัน	8.00	(1.00)	7.00	8.00	(1.00)	7.00

36.2 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันด้านสัญญาบริการ สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำกว่าบริษัทอื่น หลายฉบับ ระยะเวลาสัญญาส่วนใหญ่อยู่ในช่วงตั้งแต่ 1 ปี ถึง 4 ปี สัญญาเริ่มต้นเดือนธันวาคม 2564 และสิ้นสุดเดือนพฤษภาคม 2569 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ภายใน 1 ปี	0.62	0.54
1 - 5 ปี	0.06	0.12
รวม	0.68	0.66

36.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการทำสัญญาจ้างที่ปรึกษาทางการเงินและกฎหมายกับบริษัทอื่น โดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายตามสัญญาจนกว่าจะแล้วเสร็จ เป็นจำนวนเงิน 0.11 ล้านบาท และจำนวนเงิน 0.54 ล้านบาท ตามลำดับ

36.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการทำสัญญาซื้อสินทรัพย์ สัญญาก่อสร้างสินทรัพย์ และค่าที่ปรึกษางานก่อสร้างกับบุคคล และบริษัทอื่น จนกว่าจะแล้วเสร็จ เป็นจำนวนเงิน 10.75 ล้านบาท และจำนวนเงิน 0.80 ล้านบาท ตามลำดับ

36.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการทำสัญญาจ้างที่ปรึกษากับบริษัทอื่น โดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายตามสัญญา จนกว่าจะแล้วเสร็จ เป็นจำนวนเงิน 0.76 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1.58 ล้านบาท

37. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม - 31 ธันวาคม 2566 ให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นจำนวนเงิน 28.60 ล้านบาท โดยกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในเดือนมีนาคม 2567

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 04

การรับรองความถูกต้อง
ของข้อมูล

04

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ

ประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริหาร



อายุ

55 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

แพทยศาสตรบัณฑิต

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาโทผู้เชี่ยวชาญ

สาขาสุนัขศาสตร์-นรีเวชวิทยา

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาโทผู้เชี่ยวชาญ

สาขาเวชศาสตร์การเจริญพันธุ์

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

Role of Chairman Program (RCP) 55/2023

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟรติลิตี กรุ๊ป จำกัด

/ การลงทุนในกิจการอื่นที่ปรึกษา

และบริหารงาน

2562 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

/ ตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม

2564 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2559 - ปัจจุบัน แพทย์ Part-Time

บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2542 - ปัจจุบัน แพทย์ Part-Time
โรงพยาบาลพญาไท 3
/ โรงพยาบาลเอกชน

2542 - ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์
คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล
/ มหาวิทยาลัยมหิดล

ตำแหน่งปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)
ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 25.61 %
กลุ่มรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัท
จดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
จดทะเบียน

ประธานกรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

ประธานกรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

ประธานกรรมการ

บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะก่อให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 7 ปี (ปี 2559 - ปัจจุบัน)

ประธานกรรมการบริษัท

ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2559

ประธานกรรมการบริหาร

ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2559

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท 7/7

การประชุมกรรมการบริหาร 12/12

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1/1

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ

กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ

รองประธานกรรมการบริษัท

รองประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



อายุ

54 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

แพทยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม)

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาโทผู้เชี่ยวชาญ

สาขาสุนทรียะเวชศาสตร์

วิทยาลัยแพทยศาสตร์กรุงเทพมหานคร

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Certification Program (DCP) 186/2014

How to Develop a Risk Management Plan (HRP) 10/2016

Board Nomination and Compensation Program (BNCP)

15/2022

Role of Chairman Program (RCP) 55/2023

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

Risk Management Program for Corporate Leader

(2/2015)

CFO's Orientation Course for New IPOs (2018)

Chula Modern Marketing Management (MMM) 67/2023

ประสบการณ์การทำงาน

2563 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ
บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด
/ การลงทุนในกิจการอื่นที่ปรึกษา
และบริหารงาน

2562 - ปัจจุบัน ผู้ก่อตั้ง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท คิมปรา โฮลดิ้ง จำกัด
/ จำหน่ายอาหารเสริม
และผลิตภัณฑ์บำรุงร่างกาย

2562 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ
บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด
/ ตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม

2559 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการบริษัท,
รองประธานกรรมการบริหาร
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) / คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง
2536 - ปัจจุบัน	ผู้ก่อตั้ง/ ผู้อำนวยการ คลินิกเวชกรรมศรีสามพรานการแพทย์ / คลินิกเวชกรรม
2562 - 2565	กรรมการบริษัท SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd. (บริษัทย่อย) ของ บริษัท ชัคเซสมอร์ มีอิ่งค์ จำกัด (มหาชน) / ธุรกิจขายตรง
2559 - 2561	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการบริหาร บริษัท ชัคเซสมอร์ มีอิ่งค์ จำกัด (มหาชน) / ธุรกิจขายตรง
2557 - 2560	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) / ผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
2557 - 2557	ประธานการอบรมหลักสูตร DCP รุ่นที่ 186 สมาคมส่งเสริมกรรมการบริหารไทย / องค์กรที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นศูนย์กลาง ของกรรมการบริษัทในการแลกเปลี่ยน ความรู้ ประสบการณ์ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ ของกรรมการในการบริหารงานบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและจรรยาบรรณ
2536 - 2544	หัวหน้ากลุ่มงานสูตินรีเวชกรรม โรงพยาบาลหลวงพ่อทวีศักดิ์ / สำนักการแพทย์

ตำแหน่งปัจจุบัน

รองประธานกรรมการบริษัท / รองประธานกรรมการบริหาร
/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง	:	18.18 %
คู่สมรส : พญ.นันทิยา วงศ์ธนะเกียรติ	:	0.16 %
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	:	-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการบริษัท (บริษัทย่อย)

บริษัท ชัคเซสมอร์ มีอิ่งค์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

รองประธานกรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

ผู้ก่อตั้ง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท คัมปรา โอเลตส์ จำกัด

รองประธานกรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่ทำให้เกิดความ

ขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 7 ปี (ปี 2559 - ปัจจุบัน)

รองประธานกรรมการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559



รองประธานกรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่

บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท 7/7

การประชุมกรรมการบริหาร

12/12

การประชุมกรรมการสรรหา

และพิจารณาคำตอบแทน

4/4

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1/1

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ

กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นางสาวภาสรี อรวัฒนศรีกุล

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม



อายุ

49 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาการตลาด

มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท

สาขาการเงิน

สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2562 - ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท จีโนโซมิคส์ จำกัด /

ตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม

2559 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน

กรรมการบริหาร / กรรมการกำกับดูแล

กิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - 2565

ที่ปรึกษาด้านการตลาด

บริษัท เจเนซิส เฟรติลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2559 - ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟรติลิตี กรุ๊ป จำกัด

/ การลงทุนในกิจการอื่นที่ปรึกษา

และบริหารงาน



2545 - ปัจจุบัน ผู้ดำเนินการฝ่ายขายและการตลาด
บริษัท พรีเม็กซ์อิลาสติก จำกัด
/ ผู้ผลิตแถบผ้าอนามัย อิลาสติก

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร /
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทยุ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง	:	14.70 %
คู่สมรส: นายกรพัส อัจฉริยมานีกุล	:	0.16 %
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	:	-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

คู่สมรส : นายกรพัส อัจฉริยมานีกุล

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

กรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

ผู้ดำเนินการฝ่ายขายและการตลาด

บริษัท พรีเม็กซ์อิลาสติก จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 7 ปี (ปี 2559 - ปัจจุบัน)

กรรมการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท	7/7
การประชุมกรรมการบริหาร	12/12
การประชุมกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม	2/2
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นางสาวปิยะดา วัฒนพงษ์

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ

54 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาเทคนิคการแพทย์

มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

/ กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2565 - ปัจจุบัน นักวิทยาศาสตร์เฉพาะเลี้ยงตัวอ่อน (Full-

time) / ผู้อำนวยการและที่ปรึกษาฝ่ายห้องปฏิบัติการ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด /

ตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

/ การลงทุนในกิจการอื่นที่ปรึกษา

และบริหารงาน



2545 - 2564 นักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อน
(Embryologist)
โรงพยาบาลพญาไท 3
/ โรงพยาบาลเอกชน

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
/ นักวิทยาศาสตร์เพาะเลี้ยงตัวอ่อน (Full-time)
/ ผู้อำนวยการและที่ปรึกษาฝ่ายห้องปฏิบัติการ
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ) ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 7.43 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจ
ทะเบียนอื่น
-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
จดทะเบียน

กรรมการ
บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

กรรมการ
บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

กรรมการ
บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่อาจทำให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 7 ปี (ปี 2559 - ปัจจุบัน)

กรรมการบริษัท
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการบริหาร
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการบริหารความเสี่ยง
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา
บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด
บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด
บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท	7/7
การประชุมกรรมการบริหาร	12/12
การประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
-ไม่มี-

พญ.ปรวัน ตั้งธรรม

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ

41 ปี

ประวัติการศึกษา

แพทยศาสตรบัณฑิต

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

วุฒิปริญญาบัตรผู้เชี่ยวชาญ

สาขาสรีรศาสตร์-นรีเวชวิทยา

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาบัตรผู้เชี่ยวชาญ

สาขาเวชศาสตร์การเจริญพันธุ์

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด
/ การลงทุนในกิจการอื่นที่ปรึกษา
และบริหารงาน

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด
/ ตรวจวิเคราะห์หาสารพันธุกรรม

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ / แพทย์ Full-Time

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง



2558 - 2560 แพทย์ Full-Time
โรงพยาบาลบีแคร์ เมดิคอลเซ็นเตอร์
/ โรงพยาบาลเอกชน

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/
ผู้อำนวยการฝ่ายการแพทย์ / แพทย์ Full-Time
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 7.50 %
กลุ่มรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

กรรมการ

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 7 ปี (ปี 2559 - ปัจจุบัน)

กรรมการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 8 ธันวาคม 2559

กรรมการบริหารความเสี่ยง

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

บริษัท จีเอฟซี เฟอริลิตี กรุ๊ป จำกัด

บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท	7/7
การประชุมกรรมการบริหาร	11/12
การประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
-ไม่มี-

ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ



อายุ

53 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขานัญชีบัณฑิต

มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาโท

MBA, (Management),

University of Oregon, USA

ปริญญาเอก

Ph.D. Accounting

University of Oregon, USA

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ /

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์

จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชเฉพาะทาง

2559 - ปัจจุบัน อาจารย์

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

/ สถาบันการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนร่วมในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : ไม่มี

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

-ไม่มี-



การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี (ปี 2564 - ปัจจุบัน)
กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท 6/7

การประชุมกรรมการตรวจสอบ 4/4

การประชุมผู้สอบบัญชี

(โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม) 1/1

การประชุมกรรมการอิสระ

(โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม) 1/1

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น N/A

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นพ.อภิชาติ สันติงามกุล

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ



อายุ

55 ปี

ประวัติการศึกษา

แพทยศาสตรบัณฑิต

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาผู้เชี่ยวชาญ

สาขาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

เนติบัณฑิตไทย

สามัญสมาชิก เนติบัณฑิตสภา

นิติศาสตรบัณฑิต

คณะนิติศาสตร์, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

นิติศาสตรมหาบัณฑิต

- LL.M in Computer and Communication Laws
- LL.M in Commercial Laws Queen Mary & Westfield College, University of London

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2559 - ปัจจุบัน ทนายความ
บริษัท เดอะเซมเบอร์ส จำกัด
/ บริษัทที่ปรึกษากฎหมาย

2540 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท
บริษัท ที.เอส.โกลบอลเทรดดิ้ง จำกัด
/ ค้ายานำเข้าเสื้อผ้าเด็ก

2556 - 2559 ทนายความ
บริษัท เบเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด
/ บริษัทที่ปรึกษากฎหมาย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

กรรมการบริษัท
บริษัท ที.เอส.โกลบอลเทรดดิ้ง จำกัด

นพ.รุ่งเลิศ อังคนันท์

กรรมการอิสระ

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



อายุ

53 ปี

ประวัติการศึกษา

แพทยศาสตรบัณฑิต

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

มหาวิทยาลัยมหิดล

วุฒิปริญญาโทผู้เชี่ยวชาญ

สาขาสรีรศาสตร์-นรีเวชวิทยา

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาลมหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 192/2022

Board Nomination and Compensation Program (BNCP)

15/2022

financial statement for directors (FDS) 50/2023

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

Chula Modern Marketing Management (MMM) 67/2023

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน

/ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)

/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2548 - ปัจจุบัน สูติแพทย์ประจำ

โรงพยาบาลรามคำแหง

/ โรงพยาบาลเอกชน

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

/ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 0.15 %

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจ
ดทะเบียนอื่น
-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
จดทะเบียน
-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี (ปี 2564 - ปัจจุบัน)
กรรมการอิสระ
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา
-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมคณะกรรมกรบริษัท	7/7
การประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	4/4
การประชุมกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม	2/2
การประชุมคณะกรรมการอิสระ (โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม)	1/1
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	N/A
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
-ไม่มี-

ผศ.ดร.การดี เลียวไพโรจน์

กรรมการอิสระ

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม



อายุ

49 ปี

ประวัติการศึกษา

Bachelor of Engineering

สาขา Industrial Engineering

สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

Master of Science

สาขา Industrial & Manufacturing Engineering,

University of Wisconsin – Madison

Ph.D.

สาขา Industrial & Manufacturing Engineering,

Minor: Computer Science & Business,

University of Wisconsin – Madison

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 110/2014

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท วิสัย เอไอ จำกัด

/ การวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้าน

วิศวกรรมและเทคโนโลยีอื่นๆ

ซึ่งมีได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท ทิจิต้าไลฟ์ คอร์ปอเรชั่น

จำกัด

/ บริการซื้อขายยาไป

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท ฟินโนมินา จำกัด

/ การบริการเทคโนโลยีสารสนเทศ

และคอมพิวเตอร์อื่นๆ

2564 - ปัจจุบัน กรรมการ

บริษัท วิสอัพ จำกัด

/ กิจกรรมของบริษัทโฮลตึง

ที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน
/ ประธานกรรมการกำกับดูแล
กิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการบริหาร
บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้ ดีเวลอป
मेंท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
/ อสังหาริมทรัพย์

2561 - 2563 ที่ปรึกษา
บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้ ดีเวลอปमेंท์
คอร์ปอเรชั่น จำกัด
/ อสังหาริมทรัพย์

2563 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทาง
อิเล็กทรอนิกส์
/ ภาครัฐ

2563 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอธิการบดี
สถาบันวิทยสิริเมธี
/ สถาบันการศึกษา

2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์
(องค์มหาชน)
/ ภาครัฐ

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท อินโนวาทีโอ จำกัด
/ การศึกษาอื่นๆซึ่งมิได้จัดประเภท
ไว้ในที่อื่น

2561 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท ออกแบบกลยุทธ์และนวัตกรรม
อนาคตา จำกัด
/ บริการให้คำปรึกษาด้านการจัดการ

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท รักดี คราวด์ฟันดิ้ง จำกัด /
การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป

2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)
/ ให้บริการข้อมูลนิติบุคคล,
ข้อมูลข่าวธุรกิจ
และข้อมูล บุคคลล้มละลาย
ให้คำปรึกษา
และให้บริการวิเคราะห์
ด้านความเสี่ยงธุรกิจ

2561 - 2563 ผู้ร่วมก่อตั้ง
บริษัท ไอโครา จำกัด
/ ที่ปรึกษาทางการเงินดิจิทัล

2558 - 2561 กรรมการผู้จัดการ
บริษัท ซี เอ ซี จำกัด
/ วิจัยและการศึกษา

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ
/ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
/ ประธานกรรมการกำกับดูแล
กิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง	:	0.09 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	:	ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ
บริษัท วิสีย เอไอ จำกัด

กรรมการ
บริษัท ดิจิทัลไลฟ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด



กรรมการ

บริษัท ฟินโนมินา จำกัด

กรรมการ

บริษัท วิสอว์ จำกัด

ผู้อำนวยการบริหาร

บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้

ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

กรรมการ

บริษัท อินโนวาทีโอ จำกัด

กรรมการ

บริษัท ออกแบบกลยุทธ์และนวัตกรรมอนาคตา จำกัด

กรรมการ

บริษัท รักดี คราวด์ฟิ้นดิ้ง จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่อาจทำให้เกิดความ

ขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี

(ปี 2564 - ปัจจุบัน)

กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ต่อสังคม

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่

บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท 7/7

การประชุมกรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน 4/4การประชุมกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และความรับผิดชอบต่อสังคม 2/2การประชุมกรรมการอิสระ
(โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม) 1/1

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น N/A

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ

กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นายวรัท ยุพากรณ์

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ

52 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปริญญาตรี (เกียรตินิยมอันดับสอง)
สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาโท (Coursework)

สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปริญญาโท (ทุนการศึกษาจาก ก.ล.ด.)
สาขา IT in Business (Major in Accounting Information
System: AIS) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 104/2013
Advanced Audit Committee Program (ACP) 21/2015
Hot Issue for Directors 4/2022
Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE)
41/2023
Director Certification Program (DCP) 350/2023

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)
Blockchain Evolution and Technology Concepts,
AICPA&CIMA: Coursera
Blockchain Opportunities Beyond Crypto Assets,
AICPA&CIMA: Coursera
Blockchain Understanding, Using, and Securing Crypto
and Digital Assets, AICPA & CIMA: Coursera

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท
/ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ประทีปโอเอส จำกัด (มหาชน)
/ โฆษณา

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน **กรรมการบริหาร**
 บริษัท ฟินสอเทเบิล จำกัด
 / Blockchain Technology

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธาน
 กรรมการบริหารความเสี่ยง
 บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : ไม่มี
 คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
 ผู้บริหาร
 -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจ
 ทะเบียนอื่น

กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ
 บริษัท ประทีปโฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
 จดทะเบียน

กรรมการบริหาร
 บริษัท ฟินสอเทเบิล จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะก่อให้เกิดความ
 ขัดแย้งทางผลประโยชน์
 -ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี (ปี 2564 - ปัจจุบัน)

กรรมการอิสระ
 ได้รับแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

กรรมการตรวจสอบ
 ได้รับแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
 ได้รับแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
 บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา
 -ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท	7/7
การประชุมกรรมการตรวจสอบ	4/4
การประชุมผู้สอบบัญชี	
(โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม)	1/1
การประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
การประชุมกรรมการอิสระ	
(โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม)	1/1
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	N/A
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
 กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
 ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
 สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
 -ไม่มี-

ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล

กรรมการอิสระ

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม



อายุ

40 ปี

ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1)

สาขาการบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

Master of Management (Top of the Class)

สาขา Hospitality: Marketing Management,
Cornell University, USA

Master of Philosophy (Top of the Class)

สาขา Innovation, Strategy and Organization,
University of Cambridge, UK

Ph.D.

สาขา Management Studies: Marketing,
University of Cambridge, UK

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 159/2019

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

Visiting Scholar Programme,
University of California

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ /

กรรมการกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี
เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด
(มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายอาหาร

2565 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
คณะกรรมการการท่องเที่ยว
แห่งประเทศไทย

2564 - ปัจจุบัน กรรมการ

/ กรรมการตรวจสอบ
สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์
และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย
/ รัฐวิสาหกิจ

- 2564 – ปัจจุบัน หัวหน้าภาควิชาการตลาด
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
/ สถาบันการศึกษา
- 2549 – ปัจจุบัน อาจารย์ประจำ
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
/ สถาบันการศึกษา
- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ไบรอนนิยไทย จำกัด / รัฐวิสาหกิจ
- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท
/ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไอออนดีโอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
/ ข้อมูลข่าวสารและการสื่อสาร
โดยให้บริการด้านกิจกรรมการให้
คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์
- 2563 - 2564 ผู้ช่วยอธิการบดีงานด้านสื่อสารองค์กร
บริหารแบรนด์ และนิสิตเก่าสัมพันธ์
จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
/ สถาบันการศึกษา (มหาวิทยาลัย)
- 2564 - 2565 กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ
โรงพิมพ์ตำรวจ
/ รัฐวิสาหกิจ

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และความรับผิดชอบต่อสังคม
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ) ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 0.14 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทก
ทะเบียนอื่น

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
/ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไอออนดีโอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัท
จดทะเบียน

กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ไบรอนนิยไทย จำกัด

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
คณะกรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่ทำให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี (ปี 2565 - ปัจจุบัน)

กรรมการอิสระ
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤษภาคม 2565

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา
-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริษัท	6/7
การประชุมกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม	2/2
การประชุมกรรมการอิสระ (โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม)	1/1
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	N/A
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
-ไม่มี-

นายกรพีธ อัจฉริยมานีกุล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ

49 ปี

ประวัติการศึกษา

Bachelor Degree

สาขา Management Information System,
Northeastern University

Master Degree (Cum Laude)

สาขา Internet and Ecommerce,
Assumption University

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

-ไม่มี-

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2563 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง
/ กรรมการบริหาร
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2543 - 2562 Director
Cullinan International Co., Ltd
/ Fashion, Retail

ตำแหน่งปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการบริหาร
/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)
ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง	:	0.16 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	:	14.70 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร

คู่สมรส : นางสาวภาสรี อรรถนศรีกุล



การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 4 ปี

(ปี 2563 - ปัจจุบัน)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

กรรมการบริหารความเสี่ยง

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่

บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริหาร 12/12

การประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง 4/4

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1/1

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ

กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

นายอมร ไตรรัตน์อัคร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

กรรมการบริหารความเสี่ยง

เลขานุการบริษัท

เลขานุการกรรมการบริษัท

เลขานุการกรรมการบริหาร

เลขานุการกรรมการตรวจสอบ



อายุ

46 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Company Secretary Program (CSP) 134/2023

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

CFO's Orientation Course for New IPOs 2561 (12 ชม.) /

ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์

แห่งประเทศไทย

การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ

ปี 2566

- เจาะลึกมาตรฐานบัญชีทางด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (6:00 ชม.)
- TFRS 16 สัญญาเช่า ฉบับใหม่ (6:00 ชม.)

ปี 2565

- บัญชีต้นทุนเพื่อการตัดสินใจ (7:30 ชม.) / บริษัท แอคาเค้าตัง โคซ (ไทยแลนด์) / 27 กรกฎาคม 2565

ปี 2564

- ประเด็นสำคัญภาษีเงินได้นิติบุคคล (5 ชม.)
- เทคนิคการยื่นงบการเงินแบบ e-filing และยื่น ภงด.50 แบบออนไลน์ (4:30 ชม.)
- สรุปประเด็นสำคัญ TFRS for NPAEs (8 ชม.)
- สิ้นค้าคงเหลือกับประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจ (9 ชม.)
- วิธีจัดทำกระดานทำการของผู้สอบบัญชี (9 ชม.)

ปี 2563

- บัญชีต้นทุนเพื่อการตัดสินใจ (7 ชม.)
- สิ้นค้าคงเหลือกับประเด็นที่มักเข้าใจผิด (9 ชม.)
- สรุปข้อแตกต่างทางบัญชี VS หลักการทางภาษี สำหรับกิจการ NPAEs (1:30 ชม.)
- ประเด็นร้อนบัญชีและภาษี (2 ชม.)

- เจาะลึกหลักฐานการตรวจสอบบัญชี และประเด็นที่น่าสนใจ (7 ชม.)
- สรุปประเด็นสำคัญ TFRS for NPAs (7:30 ชม.)

ปี 2562

- หลักฐานการสอบบัญชี (7 ชม.)
- การเขียนหน้ารายงานผู้สอบบัญชีรูปแบบใหม่ (7 ชม.)
- สรุปประเด็นสำคัญ TFRS for NPAs (7:30 ชม.)
- รวมประเด็นความรู้ในภาษีมูลค่าเพิ่ม (6:30 ชม.)
- Update บัญชีและภาษี 2018 (3 ชม.)
- บัญชีและภาษีที่กิจการต้องรู้ (1:30 ชม.)

ประสบการณ์การทำงาน

- 2563 – ปัจจุบัน** ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) / คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง
- 2564 - ปัจจุบัน** กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) / คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง
- 2565 - ปัจจุบัน** เลขานุการบริษัท บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) / คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง
- 2566 - ปัจจุบัน** กรรมการ บริษัท ทริปปี้ล มี เซอร์วิส จำกัด / บริการด้านบัญชีและตรวจสอบบัญชี
- 2558 - 2562** ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ทีเอส พลัสแพค จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก

ตำแหน่งปัจจุบัน

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
/ เลขานุการบริษัท
/ เลขานุการกรรมการบริษัท
/ เลขานุการกรรมการบริหาร
/ เลขานุการกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ) ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 0.14 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ บริษัท ทริปปี้ล มี เซอร์วิส จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 4 ปี (ปี 2563 - ปัจจุบัน)

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 1 มกราคม 2563

กรรมการบริหารความเสี่ยง
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 27 ตุลาคม 2564

เลขานุการบริษัท
ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา
-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
การประชุมกรรมการบริษัท	7/7
การประชุมกรรมการตรวจสอบ	4/4
การประชุมกรรมการบริหาร	12/12
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546
-ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 (บริษัท
มหาชน) เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง นาย
อมร ไตรรัตน์อัคร ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมี
ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

(1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

- ก. ทะเบียนกรรมการ
- ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ
รายงานประชุมคณะกรรมการ และ
รายงานประจำปีของคณะกรรมการ

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงาน
การประชุมผู้ถือหุ้น

ง. แบบ 56-1 One report

- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดย
กรรมการ หรือผู้บริหาร
- (3) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา
89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการ
ตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่
บริษัทได้รับรายงานนั้น และบริษัทต้องจัดให้มีระบบ
การเก็บรักษาเอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับ
การแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้
ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายใน
ระยะเวลาไม่น้อยกว่า 10 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำ
เอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาด
ทุนประกาศกำหนด

นางสาวอรรณภรณ์ เนาวสุวรรณ์

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

เลขานุการกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม



อายุ

46 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาอักษรศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

-ไม่มี-

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายการขายและการตลาด
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง

2559 - 2565 Head of BU-Health & Wellness
บริษัท วู้ดดี เวลด์ จำกัด / ธุรกิจบันเทิง

ตำแหน่งปัจจุบัน

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

/ เลขานุการกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 0.14 %

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-



ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่ทำให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 2 ปี (2565 - ปัจจุบัน)

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่
บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

และความรับผิดชอบต่อสังคม 2/2

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1/1

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ
กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

ว่าที่ร้อยตรีวรวิทย์ น้าขาว

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



อายุ

40 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาตรี

บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการสอบบัญชี
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

-ไม่มี-

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับประเด็นในทางปฏิบัติ เรื่อง ที่ดิน
อาคารและอุปกรณ์ และต้นทุนการกู้ยืม รุ่นที่ 2/66, สภา
วิชาชีพบัญชี / 17 สิงหาคม 2566

เสวนามาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย TFRSs
Update 2023, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย / 7 ธันวาคม
2566

ปิดงบอย่างมืออาชีพ (7 ชม.), บจก.ซีพีดีทีแอส / 26
กรกฎาคม 2565

ประสบการณ์การทำงาน

- 2563 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์
จำกัด (มหาชน)
/ คลินิกเวชกรรมเฉพาะทาง
- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท ไอ แอม แอเคเค้าตังพลัส จำกัด
/ บริการด้านบัญชีและตรวจสอบบัญชี
- 2562 - 2563 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท มอร์แดนฟรี จำกัด
/ จำหน่ายสินค้าปลอดอากร
ภายในสนามบินสมุย สุราษฎร์ธานี
- 2559 - 2561 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท บอร์ดเวย์ มีเดีย จำกัด
/ ให้บริการสื่อโฆษณาบนป้ายบิลบอร์ด
และป้าย LED



ตำแหน่งปัจจุบัน

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

/ เลขานุการคณะกรรมการสรรหา

และพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ)

ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ของตนเอง : 0.01 %
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ

ผู้บริหาร

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ

บริษัท ไอ แอม แอวกาศถึงพลัส จำกัด

ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่จะก่อให้เกิดความ

ขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง: 4 ปี

(2563 - ปัจจุบัน)

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 27 เมษายน 2563

(ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่

บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

-ไม่มี-

การเข้าร่วมประชุม ปี 2566

การประชุมกรรมการสรรหา	4/4
และพิจารณาคำตอบแทน	
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	N/A

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลำดับ	รายชื่อ	บริษัท (กลุ่ม) บริษัทแม่ บริษัท มีสิทธิร่วมถือหุ้น บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง			
			บริษัท ผู้ถือหุ้น บริษัท	บริษัท มีสิทธิร่วมถือหุ้น บริษัท	บริษัท มีสิทธิร่วมถือหุ้น บริษัท	บริษัท มีสิทธิร่วมถือหุ้น บริษัท
1	รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ	CD, M	CD	CD	CD	
2	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	D, M	D	D		-
3	นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล	D, M	D	D		-
4	นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	D, M	D	D		D
5	พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	D, M	D	D		-
6	ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ	ID, AC	-	-		-
7	นพ.อภิชาติ สันติงามกุล	ID, AC	-	-		-
8	นพ.รุ่งเลิศ อิงคนันท์	ID	-	-		-
9	ผศ.ดร.การดี เสียวไพโรจน์	ID	-	-		-
10	นายกวัต ยุพาภรณ์	ID, AC	-	-		-
11	ผศ.ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	ID	-	-		-
12	นายกรพัธ อัจฉริยมานีกุล	M	-	-		D
13	นายอมร ไตรรัตน์อัคร	M	-	-		-
14	นางสาวอรรจมาภรณ์ เนาวสุวรรณ์	M	-	-		-
15	ว่าที่ร้อยตรีวรวิศว์ น้าขาว	M	-	-		-
16	นางสาวฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข	-	-	-		D
17	นายโรจน์นทร์ เหลืองพิพัฒน์สร	-	-	-		D

หมายเหตุ

CD = ประธานกรรมการบริษัท, D = กรรมการบริษัท, ID = กรรมการอิสระ, AC = กรรมการตรวจสอบ, M = ผู้บริหาร

04

เอกสารแนบ 2

ข้อมูลของการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้อง



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อกรรมการ	บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด	บริษัท จีเอฟซี เฟรติลิตี กรุ๊ป จำกัด	บริษัท จีเอฟซี อูบล จำกัด
รศ.นพ.พิทักษ์ เล่าห์เกริกเกียรติ	D	-	D
นพ.ประมุข วงศ์ณะเกียรติ	D	D	-
นางสาวภาสรี อรวัฒน์ศรีกุล	D	D	-
นางสาวปิยะดา วิรัตน์พงษ์	D	D	D
พญ.ปรวัน ตั้งธรรม	D	D	-
นายกรพีธ อัจฉริยะมานีกุล	-	-	D
นางสาวฐิติมา ชัยศรีสวัสดิ์สุข	-	-	D
นายโรจน์นทร์ เหลืองพิพัฒน์สร	-	-	D

หมายเหตุ

D = กรรมการบริษัท

04

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล
การปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทใช้บริการ บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายในมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

นายวัฒนา จันทร์นาคิน

หัวหน้างานตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ



อายุ

47 ปี

ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (M.B.A)

มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

บริหารธุรกิจบัณฑิต

สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตเทคนิคกรุงเทพฯ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (IOD)

Director Accreditation Program (DAP) 86/2010

การอบรมหลักสูตรอื่นๆ

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)
- โครงการหลักสูตรวุฒิปริญญาตรีบริหารศึกษานานาชาติ
- วุฒิปริญญาตรีบริหารการบัญชี รุ่นที่ 17 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิปริญญาตรีด้านการตรวจสอบภายใน (IACP) สาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- โครงการ CFO รุ่นที่ 15 โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- วุฒิปริญญาตรีหลักสูตร COSO 2013 กรอบแนวทางการระบบการควบคุมภายใน รุ่นที่ 1/61
- วุฒิปริญญาตรีหลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ สมาคมผู้ตรวจภายในแห่งประเทศไทย
- วุฒิปริญญาตรีและสอบประมวลความรู้โครงการ Certificate of Business Advisor รุ่นที่ 1
- วุฒิปริญญาตรีหลักสูตรผู้ทำแผนและผู้บริหารแผนฟื้นฟูกิจการของลูกหนี้

ประวัติการทำงาน

2558 - ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล

ออดิท จำกัด

/ ตรวจสอบภายใน

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไอ.เอ.พี. พลัส จำกัด / ตรวจสอบบัญชี	ส่วนในการถือหุ้นสามัญ (ร้อยละ) ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) ของตนเอง : ไม่มี คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ออริส จำกัด / ผลิตและจัดจำหน่าย -รับซื้อคินทอง	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร -ไม่มี-
2554 - 2557	กรรมการตรวจสอบ บริษัท นิวเทค คอร์ปอเรชั่น จำกัด / จำหน่ายอุปกรณ์ และโทรศัพท์เคลื่อนที่	ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-
2553 - 2555	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน บริษัท เอส.เค.แอกเคาน์แทนท์ เซอร์วิส จำกัด / ตรวจสอบบัญชี	ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆที่บริษัท หรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา -ไม่มี-
2543 - 2552	ผู้จัดการงานตรวจสอบ	ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการ กระทำความผิดตาพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือพระราชบัญญัติ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546 -ไม่มี-

04

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มี “สินทรัพย์ถาวร” หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ทั้งสิ้น 275.29 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1) ที่ดิน เนื้อที่รวม 340 ตารางวา ตามโฉนดเลขที่ 141373, 141374, 141375 และ 141376	เจ้าของ	69.60	จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
2) อาคารและระบบภายใน, อาคารระหว่างปรับปรุง และ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เจ้าของ	180.67	จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
3) เครื่องมือทางการแพทย์และครุภัณฑ์ทางการแพทย์	เจ้าของ	20.11	ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน
4) เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	เจ้าของ	2.88	ไม่มี
5) สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เจ้าของ	2.03	ไม่มี
รวม		275.29	

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิทางบัญชีเท่ากับ 17.09 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ฉบับที่ 1 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าคลินิกสาขาพระราม 3 ฉบับที่ 1)
ผู้เช่า	บริษัท
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	1) อาคารเลขที่ 924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร (รวมพื้นที่ส่วนเพิ่มเติม) 2) อาคารย่อย ชั้น 1 ถึง 3 รวมเนื้อที่ 399 ตารางเมตร ตั้งอยู่เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 3) ผู้เช่าจัดให้มีที่จอดรถยนต์แก่ผู้เช่า บริเวณด้านหลังของอาคาร จำนวน 3 คัน โดยสามารถจอดรถได้ตลอดเวลา
พื้นที่ใช้สอย	ประมาณ 1,278 ตารางเมตร
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)

ระยะเวลา	1 เมษายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2570 (4 ปี 2 เดือน)
อัตราค่าบริการ	<p>1) สำหรับเดือนเมษายน 2566 ถึงเดือนพฤษภาคม 2566 ค่าเช่าเดือนละ 521,200 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>2) สำหรับเดือนมิถุนายน 2566 ถึงเดือนมีนาคม 2569 ค่าเช่าเดือนละ 547,260 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>3) สำหรับเดือนเมษายน 2569 และเดือนพฤษภาคม 2569 เดือนละ 547,260 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>4) สำหรับเดือนมิถุนายน 2569 ถึงเดือนพฤษภาคม 2570 เดือนละ 573,320 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>เพื่อเป็นหลักประกันว่าผู้เช่าจะปฏิบัติตามสัญญานี้โดยครบถ้วนตลอดระยะเวลาของการเช่าในวันทำสัญญานี้ ผู้เช่าวางเงินประกันไว้แก่ผู้ให้เช่า เป็นเงิน 1,526,760 บาท ในกรณีที่ผู้เช่าปฏิบัติตามสัญญาโดยครบถ้วนตลอดระยะเวลาของการเช่า ผู้ให้เช่าจะคืนเงินประกันให้แก่ผู้เช่าเต็มจำนวนโดยไม่มีดอกเบี้ยเมื่อเลิกสัญญาเช่า เมื่อผู้เช่าส่งมอบและผู้ให้เช่าได้รับมอบอาคารที่เช่าเป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p>

ฉบับที่ 2 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าคลินิกสาขาพระราม 3 ฉบับที่ 2) (ส่วนเพิ่มเติมด้านคลัง)
ผู้เช่า	บริษัท
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	พื้นที่ด้านคลังของคลินิกสาขาพระราม 3 ตั้งอยู่เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร
พื้นที่ใช้สอย	-
วัตถุประสงค์	เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัท (คลินิกสาขาพระราม 3)
ระยะเวลา	1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2568 (3 ปี)
อัตราค่าบริการ	6,000 บาทต่อเดือน (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

ฉบับที่ 3 สัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของบริษัทย่อย

ลักษณะสัญญาเช่า	สัญญาเช่าพื้นที่ (สัญญาเช่าของบริษัทย่อย)
ผู้เช่า	บริษัท จีโนโซมิกส์ จำกัด (บริษัทย่อย)
ผู้ให้เช่า	นิติบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท
สถานที่เช่า	อาคารสำนักงานของบริษัทด้านคลัง (บางส่วน) เลขที่ 924 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพมหานคร
พื้นที่ใช้สอย	95.09 ตารางเมตร
วัตถุประสงค์	เพื่อให้บริการตรวจวิเคราะห์สารพันธุกรรมและความสมบูรณ์ของโครโมโซม (NGS)


ระยะเวลา	1 เมษายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2570 (4 ปี 2 เดือน)
อัตราค่าบริการ	<p>1) สำหรับวันที่ 1 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ค่าเช่าเดือนละ 38,036 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>2) สำหรับวันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2569 ค่าเช่าเดือนละ 39,937 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>3) สำหรับเดือนเมษายน 2569 และเดือนพฤษภาคม 2569 เดือนละ 39,937 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p> <p>4) สำหรับเดือนมิถุนายน 2569 ถึงเดือนพฤษภาคม 2570 เดือนละ 41,839 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)</p>

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ จำนวน 1.85 ล้านบาท

1) เครื่องหมายการค้า

กลุ่มบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

เครื่องหมาย	เลขทะเบียน	วันที่ยื่นจดทะเบียน	ประเภทสินค้า
 G-F-C	191109251	17 ตุลาคม 2560	สินค้าจำพวก 44 : คลินิกแพทย์

2) ใบอนุญาตให้ประกอบกิจการสถานพยาบาล

ผู้อนุญาต : กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข
 ผู้ได้รับอนุญาต : บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
 วันหมดอายุ : 31 ธันวาคม 2569
 สาระสำคัญของใบอนุญาต : อนุญาตให้ประกอบกิจการสถานพยาบาลประเภทไม่รับผู้ป่วยไว้ค้างคืน ลักษณะสถานพยาบาล คือ คลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสาขาสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา ชื่อสถานพยาบาล คือ จีเอฟซีเจเนซิสเฟอริลิตี คลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยานบริการที่จัดให้มีเพิ่มเติม ได้แก่ ห้องผ่าตัดขนาดใหญ่

3) ใบอนุญาตให้ดำเนินการสถานพยาบาล

ผู้อนุญาต : กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กระทรวงสาธารณสุข
 ผู้ได้รับอนุญาต : แพทย์หญิงปรวัน ตั้งธรรม
 วันหมดอายุ : 31 ธันวาคม 2567
 สาเหตุสำคัญของใบอนุญาต : อนุญาตให้ดำเนินการ ณ สถานพยาบาลชื่อ จีเอฟซีเจเนซิสเฟอริลิตี คลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา ลักษณะสถานพยาบาล คือ คลินิกเฉพาะทางด้านเวชกรรมสาขาสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา

4) สัญญากู้ยืมเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัญญากู้ยืมเงินที่มีหลักประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ซึ่งยังไม่ได้เบิกใช้ โดยมีวงเงินกู้ยืมเงินรวมทั้งสิ้น 103 ล้านบาท แบ่งเป็นวงเงินกู้ยืมระยะยาว 86 ล้านบาท วงเงินเงินเบิกเกินบัญชี 10 ล้านบาท และวงเงินการออกหนังสือค้ำประกันธนาคาร 7 ล้านบาท

5) กรมธรรม์ประกันภัย

กรมธรรม์ประกันภัยความเสียหายภัยทรัพย์สิน ประกอบด้วย

คู่สัญญา : บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
 สถานที่เอาประกันภัย : 2292 ซอยชุมชนหัวหมากเกาะกลาง ถนนคูขนานมอริเตอร์เวย์ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
 ความคุ้มครอง : กรมธรรม์ประกันภัยความเสียหายภัยทรัพย์สิน
 ระยะเวลา : 20 มีนาคม 2566 ถึง 20 มีนาคม 2567
 ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : สิ่งปลูกสร้างตัวอาคาร (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร รั้ว กำแพง ประตู รวมถึงระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ รวมเฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่ง ติดตั้งติดตั้งเครื่องใช้ และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน ต่าง ๆ รวมถึงลิฟต์ สำหรับจอดรถและอุปกรณ์ส่วนควบอื่น ๆ
 ทุนประกันภัยรวม : 172,059,530 บาท
 คู่สัญญา : บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
 สถานที่เอาประกันภัย : 924,924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
 ความคุ้มครอง : กรมธรรม์ประกันภัยความเสียหายภัยทรัพย์สิน
 ระยะเวลา : 30 กันยายน 2566 ถึง 30 กันยายน 2567
 ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : สิ่งปลูกสร้าง ตัวอาคาร (ไม่รวมรากฐาน) รวมถึงกระจกที่เป็นส่วนหนึ่งของตัวอาคาร และส่วนปรับปรุงต่อเติมอาคาร รั้ว ประตู กำแพง ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบปรับอากาศ ระบบสื่อสาร รวมระบบสาธารณูปโภคพื้นฐาน เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่ง ติดตั้งติดตั้งเครื่องใช้ และอุปกรณ์สำนักงาน เครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ของใช้ทางการแพทย์ทุกชนิด สินค้าคงเหลือประเภท ยา เวชภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ทุกชนิด (ไม่รวมถึง Live Stock เช่น โลหิต สัตว์เลี้ยง เป็นต้น)
 ทุนประกันภัยรวม : 117,500,000 บาท

6) รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทดำเนินการจ้างผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่เป็นผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ (“ผู้ประเมินราคาอิสระ”) ประเมินราคาทรัพย์สินที่ซื้อขาย เพื่อทราบอัตราที่เหมาะสม และเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ โดยทำการประเมินโดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	วันที่ประเมิน	ผู้ประเมิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	วันที่ประเมิน	สรุปมูลค่าที่ประเมิน
ที่ดิน รวม 4 โฉนด ได้แก่ โฉนดที่ดินเลขที่ 141373, 141374, 141375 และ 141376 พร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อประกอบกิจการคลินิก เวชกรรม	7 ตุลาคม 2565	บริษัท ศศิภักดิ์ จำกัด	เลขที่ 2292 (อาคารซูเปอร์ 9) ถนนเลียบมอเตอร์เวย์ (กรุงเทพฯ-ชลบุรี/กส.7) แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร	0-3-40 ไร่ หรือ 340 ตารางวา	บริษัท ซูเปอร์ 9 จำกัด	4 ตุลาคม 2565	236,000,000 บาท

04

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดักเสถียรภาพ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ

1. นโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่สำคัญ และจรรยาบรรณธุรกิจ

1.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักปฏิบัติ 8 หลัก ดังนี้

หลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ	รายละเอียด
หลักปฏิบัติ 1	บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
หลักปฏิบัติ 2	วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
หลักปฏิบัติ 3	เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
หลักปฏิบัติ 4	สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 5	การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
หลักปฏิบัติ 6	ดูแลให้มีระบบการบริการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 7	รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 8	สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1: บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ถ่วงดุลถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.2.1. คณะกรรมการจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- 1.2.2. คณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
- 1.2.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น
- 1.2.4. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ขอบบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- 1.4.1. คณะกรรมการจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- 1.4.2. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ดี การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ต้องดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- ค. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
- ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้ คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้ คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลและสนับสนุนนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
ทั้งนี้ คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้างการรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- ข. เรื่องที่ขัดกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2.1.2. ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

- (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
- (2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- (4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
- (5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
- (6) ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (value proposition)
- (7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

- 2.1.3. คณะกรรมการจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น
- 2.1.4. คณะกรรมการจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

- 2.2.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2.2.2. ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง
 - (1) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับ
 - (2) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
- 2.2.3. ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.4. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.5. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

- 3.1.1. คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมี

กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่

- 3.1.2. คณะกรรมการจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน
- 3.1.3. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแล ให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
- 3.1.4. คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- 3.2.1. ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณาคำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าทั้งหนึ่ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560
- 3.2.2. ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ให้ชัดเจน บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
- 3.2.3. ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดี จริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 3.2.4. ในกรณีที่ ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา
 - (3) องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าทั้งหนึ่ง หรือ
 - (4) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณาคำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
- 3.2.5. คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้นนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

- 3.2.6. เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- 3.2.7. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลการสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

- 3.3.1. คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ
- 3.3.2. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และจัดทำความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4. ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

- 3.4.1. ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- 3.4.2. ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.3. คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย
- 3.4.4. ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้ง ความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- 3.5.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 3.5.2. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท
- 3.5.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ยอมรับ
- 3.5.4. ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 3.5.5. ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

- 3.6.1. คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้
 - (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 3.6.2. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการควรจัดให้มีการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประโยชน์ควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

- 3.7.1. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยควรประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการ ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควรกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- 3.7.2. ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ควรประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- 3.7.3. คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยก็ได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
- 3.7.4. ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- 3.8.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 3.8.2. คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3.8.3. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4. คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมิเลขาผู้บริหารบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

- 3.9.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 3.9.2. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับการบริหารและความสะดวกของกรรมการและลักษณะการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี
- 3.9.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
- 3.9.4. เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3.9.5. คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6. คณะกรรมการจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เลขาผู้บริหารบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

- 3.9.7. คณะกรรมการอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8. คณะกรรมการจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท
- 3.9.9. เลขานุการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

- 4.1.1. คณะกรรมการจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
- 4.1.2. คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของตน ดังนี้
 - (1) **CEO:** พิจารณาหลักเกณฑ์ วิธีการสรรหาและให้ความเห็นในการแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
 - (2) **ผู้บริหารระดับ C-Level:** ร่วมกับประธานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) พิจารณาหลักเกณฑ์ วิธีการสรรหาและให้ความเห็นในการแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับ C-Level
- 4.1.3. เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องคณะกรรมการจะมีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้ดำเนินการ
- 4.1.4. คณะกรรมการจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท อาจดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ในการเป็นกรรมการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน ทั้งนี้ ห้ามมิให้ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการจะทำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- 4.2.1. คณะกรรมการจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- 4.2.2. คณะกรรมการจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

- 4.3.1. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
- 4.3.2. คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้เกิดข้อขัดแย้งตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- 4.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- 4.4.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

หลักปฏิบัติ 5: การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 5.1.1. คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2. คณะกรรมการจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อมและไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขัดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

- 5.2.1. คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมาย

- กำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมี โอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึง สุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอด ช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุง สินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมี ความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
 - (3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็น ธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้ มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าการพหุสัมพันธ์และปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการ ประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
 - (4) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกัน พิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้การดำเนินงานเติบโตอย่างยั่งยืนและมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้
 - (5) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบ ทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - (6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถ สร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและ ความสำเร็จในระยะยาว
 - (7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือ ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้ น้ำ การใช้ทรัพยากรมนุษย์ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การ ปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
 - (8) หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบ ของหน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
 - (9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและ กำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัท อาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้ บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็น ภาคีเครือข่ายด้วย

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1. คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละ ประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2. คณะกรรมการจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อ

ทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

5.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนา ดูแล การใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

- 5.4.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 5.4.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

- (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
- (2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
- (3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ในด้านต่างๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
- (4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- 6.1.1. คณะกรรมการจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 6.1.2. คณะกรรมการจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ

- 6.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญ อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
- 6.1.4. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 6.1.5. คณะกรรมการอาจมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1 - 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา
- 6.1.6. คณะกรรมการจะติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7. คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8. ในกรณีที่บริษัท มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและ การบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1 - 6.1.7 ด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- 6.2.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2. คณะกรรมการจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ใน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ซึ่งรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้
 - (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)
 - (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
 - (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณา เสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
 - (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยใน การต่อต้านทุจริต
- 6.2.3. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือ แสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษา ทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.2.4. คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.3.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3. คณะกรรมการจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

6.5.1. คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือรายงานประจำปี

6.5.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัท หรือผ่าน Internal Audit Coordinator หรือ เลขานุการกรรมการ ตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ

6.5.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- 7.1.1. คณะกรรมการจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดการบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2. ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับ ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4. ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้น จะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาการคว่ำกู้ยืม (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

- คณะกรรมการจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.1. คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
 - 7.2.2. ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- 7.3.1. ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 7.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3. คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1. คณะกรรมการจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท

7.4.2. คณะกรรมการจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1. คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2. คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

7.5.3. คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1. นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท

- (1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัท
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
- (5) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
- (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (8) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (9) การถือหุ้นของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (10) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น

- (11) ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริษัท หนังสือ
- (12) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และนโยบายหรือกฎบัตรที่สำคัญ เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
- (13) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.1.1. คณะกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2. คณะกรรมการจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

- (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ผู้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
- (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3. คณะกรรมการจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุม

8.1.5. คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย

8.1.6. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมฉบับภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง
 - ก. **วาระอนุมัติจ่ายปันผล** - นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. **วาระแต่งตั้งกรรมการ** - ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับมาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
 - ค. **วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ** - นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ แต่ละตำแหน่ง

ง. **วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี** - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 8.2.1. คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกและความปลอดภัยในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3. คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนเสียงผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4. ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 8.2.5. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6. สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7. ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8. ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการเช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9. คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- 8.3.1. คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท
- 8.3.2. คณะกรรมการจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3. คณะกรรมการจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
- (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
- (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

1.2 จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจ พัฒนาการให้บริการที่ดี และมีคุณภาพให้กับลูกค้า ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดมั่นในหลักของการปฏิบัติตนเองที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่ดี

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจในด้านต่างๆ

16. การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 16.1. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือจากโอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับการเป็นพนักงานบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อความรับผิดชอบและหน้าที่ของบริษัท
- 16.2. ห้ามพนักงานบริษัท ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้ปฏิบัติในการตกลงเข้าทำรายการหรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น และในกรณีที่มีการทำธุรกิจใดกับบริษัท ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามของนิติบุคคลใดๆ ที่พนักงานมีอำนาจดำเนินการในนิติบุคคลนั้น พนักงานจะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนทำธุรกรรม
- 16.3. คณะกรรมการ และผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจพิจารณาได้ว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 16.4. กรรมการ ผู้บริหารต้องรายงานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

17. การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

- 17.1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของบริษัทที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น จนกระทั่งถึงภายหลังจาก ที่ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 24 ชั่วโมง
- 17.2. พนักงานบริษัททุกคนต้องรักษาและไม่เปิดเผยข้อมูลลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ พนักงานบริษัทต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าทั้งต่อพนักงานด้วยกัน และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นเสียแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผยการเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดี หรือ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติอย่างมีลายลักษณ์อักษรให้มีการเปิดเผย
- 17.3. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
- 17.4. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ พนักงานทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยให้แนะนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลนั้นเพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- 17.5. ไม่ให้คำแนะนำ หรือชี้แนะในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
- 17.6. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในและกรรมการบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผย งบการเงิน ทั้งรายไตรมาส และรายปี หรือ สารสนเทศที่มี

ผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชน และ 2 วันทำการหลังการเปิดเผยงบการเงิน และสารสนเทศของบริษัทต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- 17.7. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน เมื่อมีการซื้อ/ขายหลักทรัพย์ของบริษัท ให้จัดทำรายงานการซื้อขายนั้นภายใน 2 วันทำการต่อเลขานุการบริษัท เพื่อปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องตามลำดับต่อไป
- 17.8. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นรายไตรมาสต่อเลขานุการบริษัท

18. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 18.1. ให้บริการต่อลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อ ทั้งสองฝ่าย
- 18.2. พนักงานบริษัทต้องทุ่มเท มุ่งมั่นพัฒนาบริการให้มีคุณภาพ เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีราคาที่เหมาะสมเหมาะสมต่อสถานการณ์
- 18.3. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต้องรีบแจ้งให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- 18.4. พึงรักษาความลับของลูกค้า เว้นแต่ลูกค้ายินยอมให้เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเป็นไปตามกฎหมายรวมทั้งไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

19. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 19.1. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงาน ประพฤติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 19.2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 19.3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย หรือโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล

20. การจัดซื้อ จัดหาและการปฏิบัติต่อลูกค้า

- 20.1. ในกระบวนการการจัดซื้อ จัดหา ต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ โปร่งใส เป็นธรรม และต่อประโยชน์สูงสุด ต่อบริษัท
- 20.2. พนักงานบริษัทต้องจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า ราคาและคุณภาพ มีการให้ข้อมูลแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่ปกปิด ไม่บิดเบือน ไม่เลือกปฏิบัติต่อลูกค้า
- 20.3. ในการติดต่อลูกค้าให้ผู้ติดต่อเก็บเอกสารหลักฐานการเจรจาการร่างสัญญา การทำสัญญาและการปฏิบัติตามสัญญาไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้ตามระยะเวลาที่กำหนดตามกฎหมาย
- 20.4. ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 20.5. ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัด เมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือลูกค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญาหรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อปรึกษาในทันที และหาแนวทางแก้ไขต่อไป

21. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 21.1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพ
- 21.2. มีการกำหนดนโยบายการจ่ายปันผลอย่างเหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินและแผนงานการลงทุนของบริษัท
- 21.3. จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดทิศทาง เป้าหมายทางธุรกิจแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ

- 21.4. แดง และชี้แจงสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง ตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 21.5. ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถรายงานหรือร้องเรียนเรื่องที่เกี่ยวข้องให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อคณะกรรมการผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวม และกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป

22. การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

- 22.1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม และไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหนี้
- 22.2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบ แจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน

23. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคมโดยรวม

- 23.1. รับผิดชอบต่อและยึดมั่น รวมทั้งสนับสนุนทั้งในด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทมีทำเลที่ตั้งในการดำเนินธุรกิจ
- 23.2. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ชุมชนที่บริษัท มีทำเลมี คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐ และชุมชน
- 23.3. ให้ความสำคัญการป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียของคู่ค้าในนิคมอุตสาหกรรมของบริษัท ให้อยู่ในระดับค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้ และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 23.4. บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นภายในบริษัท รวมถึงคู่ค้า รวมทั้งการใช้ทรัพยากร วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ

24. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- 24.1. ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 24.2. ไม่สนับสนุนการใช้แรงงานอย่างไม่เป็นธรรม การใช้แรงงานเด็ก แรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย
- 24.3. ให้ความสำคัญต่อการหลักการสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับ
- 24.4. บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานคุณวุฒิทางการศึกษาประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงานและปฏิบัติต่อ พนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 24.5. การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บน พื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- 24.6. บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ การศึกษา ประวัติครอบครัว ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความ เห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น
- 24.7. ให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 24.8. จัดงานปฐมนิเทศ และมอบคู่มือพนักงานให้พนักงานใหม่ทุกท่านได้รับทราบและเข้าใจถึงสิทธิที่ พนักงานพึงได้รับตามการว่าจ้างที่เป็นธรรมจริยธรรมในด้านต่างๆ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 24.9. มุ่งพัฒนาและจัดให้มีการอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ
- 24.10. จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออมเงินระยะยาวไว้สำหรับ ตนเองและครอบครัวเมื่อลาออกจากงานเกษียณอายุขุพผลภาพหรือเสียชีวิต

25. การให้หรือรับของขวัญ

- 25.1. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท
- 25.2. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทอาจรับหรือให้ของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของ ผู้รับ
- 25.3. ในกรณีที่มิได้ระบุจำเป็นต้องรับของขวัญหรือทรัพย์สินอื่นใดในมูลค่าที่สูงกว่า 3,000 บาท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 25.4. การให้หรือรับของขวัญ อาจกระทำได้หากทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผยหรือสามารถเปิดเผยได้
- 25.5. ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทสามารถรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจได้ เพื่อประโยชน์ในธุรกิจของบริษัท ตามอำนาจอนุมัติของพนักงานบริษัท และพึงหลีกเลี่ยงการรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุ ความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือจะเป็นคู่ค้าในอนาคต

26. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- 26.1. บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมและใช้อุปกรณ์เครื่องมือ โปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น
- 26.2. ไม่ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีต ประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
- 26.3. กรณีที่พนักงานบริษัทขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติงานภายนอกใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทนั้น พนักงานของบริษัทที่เป็นผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานภายนอก และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทจากการใช้ระบบสารสนเทศนั้น
- 26.4. บริษัทมีสิทธิ์เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน บริษัท เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัท

27. การไม่ล่วงละเมิดสิทธิทางปัญญา

- 27.1. ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- 27.2. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้าน ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และทรัพย์สินปัญญาด้านอื่นที่กฎหมาย กำหนด

28. การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

- 28.1. พนักงานบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนของบริษัท มิให้ เสื่อมเสีย สูญหายและใช้ ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ พนักงานจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจถึง วิธีการใช้และคำแนะนำด้านความปลอดภัยของทรัพย์สินและใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่และไม่ นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- 28.2. พนักงานบริษัททุกคนพึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผย หรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด
- 28.3. พนักงานบริษัททุกคนต้องควบคุมข้อมูลความลับอย่างเหมาะสม

29. การจัดการและการรักษาจริยบรรณ

- 29.1. พนักงานบริษัททุกคนต้องปฏิบัติตามจริยบรรณอย่างเคร่งครัด หากพบว่าการฝ่าฝืนหรือ กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อจริยบรรณ บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี
- 29.2. ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจริยบรรณ และมีหน้าที่ในการสอดส่อง ดูแล และส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจริยบรรณที่กำหนด
- 29.3. ในการขอยกเว้นการปฏิบัติตามจริยบรรณให้แก่พนักงานและกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร
- 29.4. พนักงานบริษัททุกคนมีหน้าที่ลงนามรับทราบจริยบรรณนี้ เมื่อเข้าเป็นพนักงานและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

30. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 30.1. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของ บริษัท
- 30.2. ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับองค์กรภาครัฐ เอกชน และหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงทุกภาคส่วนของ สังคมไทย เพื่อจุดมุ่งหมายในการลดคอร์รัปชัน และยกระดับการพัฒนาประเทศ
- 30.3. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การ รับ สิ่งของ การให้สิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจาค และผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ ตนเองจาก บุคคลที่ทำการธุรกิจกับบริษัท

การบริหารจัดการจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

1. การบริหารจัดการเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานบริษัททราบ

เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททราบถึงแนวปฏิบัติทางด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ให้พนักงานของ บริษัททุกท่านลงนามและให้คำรับรองว่าได้รับรู้เนื้อหาของจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องลงนามในแบบฟอร์มเพื่อยืนยันว่าได้อ่านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของ บริษัทแล้วและยอมรับที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของจริยธรรมและจรรยาบรรณฉบับนี้ ทั้งนี้พนักงานไม่สามารถใช้ข้ออ้างว่า ไม่ได้ อ่านหรือไม่ได้ลงนามรับรู้ในแบบฟอร์มมาเป็นเหตุผลที่จะไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจฉบับ นี้จะได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ และจะต้องปรับปรุงเพื่อให้ทันต่อหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ หากมีการเพิ่มเติม หรือยกเลิกจริยธรรมและจรรยาบรรณข้อใดข้อหนึ่งจะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การกระทำใดบ้างที่เข้าข่ายผิดจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

- 2.1. ไม่ปฏิบัติตามแนวทางจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- 2.2. แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ
- 2.3. ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบ หรือควร ทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- 2.4. ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตาม

3. แนวปฏิบัติกรณีพบการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องให้ความสำคัญกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ในกรณี ที่พบการฝ่าฝืนจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ พนักงานบริษัทจะต้องรายงานรายงานการปฏิบัติที่อาจขัดต่อจริยธรรม และจรรยาบรรณ ในกรณีที่พบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หรือถูกบังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัด ต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ

พนักงานสามารถส่งข้อร้องเรียนได้ตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนการส่งข้อร้องเรียน

ขั้นตอน	รายละเอียด
ขั้นตอนที่ 1	จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร เกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ หรือถูกกดดัน / บังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ
ขั้นตอนที่ 2	จัดเตรียม และแนบเอกสารประกอบอื่นๆ (ถ้ามี)
ขั้นตอนที่ 3	ส่งข้อร้องเรียนไปยัง e-mail ผู้รับข้อร้องเรียนดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> • ผู้บังคับบัญชาตามสายงานในทุกระดับ • ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ <ul style="list-style-type: none"> ○ คุณสันสกฤต วิจิตรเลขการ (sansakrit@genesishfertilitycenter.co.th) • เลขานุการบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ○ คุณอมร ไตรรัตน์อิศวร (amorn@genesishfertilitycenter.co.th)

4. การบริหารจัดการเรื่องรายงานข้อการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

รวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้ร้องเรียนจะต้องดำเนินการและสรุปผลเบื้องต้นให้แล้วเสร็จภายใน 45 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารรายงาน

กลั่นกรองข้อมูล

ผู้ร้องเรียนจะเสนอเรื่องต่อตัวแทนฝ่ายบริหาร โดยตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา คือ

1. ตัวแทนจากหน่วยงานระดับผู้จัดการขึ้นไปในสายงานของผู้ร้องเรียนซึ่งต้องเป็นบุคคลผู้ไม่มีความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียน
2. ตัวแทนจากผู้บริหารของฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
3. เลขานุการบริษัท หรือหัวหน้าสายงานตรวจสอบภายใน

มาตรการดำเนินการเพื่อหยุดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

ตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะกำหนดมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหาย โดยให้แจ้งผลการดำเนินการต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดของผู้ที่ได้รับผลกระทบและผู้บริหารสูงสุด

5. การลงโทษทางวินัย

บริษัทจะพิจารณากำหนดบทลงโทษให้เหมาะสมกับลักษณะและสถานการณ์ของการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ แต่ประเภทโดยความรุนแรงในบทลงโทษจะแตกต่างกันไปตามความร้ายแรงของการกระทำผิด ในกรณีที่เป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณเพียงเล็กน้อยหรือที่กระทำเป็นครั้งแรก บริษัทจะออกหนังสือตักเตือนก่อนโดยผู้ที่ดำเนินการตามข้อ 3.4 จะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติ หากเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณอย่างร้ายแรงผู้ฝ่าฝืนอาจจะถูกลงโทษรุนแรงซึ่งมีตั้งแต่

- การให้พักงานโดยไม่ได้รับเงินเดือน
- เลิกจ้างงาน
- ดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและอาญา

โดยตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติ

6. มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นความลับ
2. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงาน แห่ล่าที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยการชดเชยที่เหมาะสมและเป็นธรรม

1.3 นโยบายการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาคำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมด้านความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงาน และนำเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยในขั้นตอนของการสรรหาดังกล่าว ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกอีกทางหนึ่งด้วย ทั้งนี้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการถือเป็นของผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทจะต้องไม่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ
 - 2.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้
 - 2.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดให้มีการสรรหาอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน หรือกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่ง กรณีที่ประธานกรรมการบริษัทมิใช่กรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่อันองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาไม่ว่าจะครั้งนี้ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณการหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาการหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมการหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคข้อ 4 หรือข้อ 6 ให้บริษัทจัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการใช้หน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบตามคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- (2) เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (3) เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (4) เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลา 1 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการใช้หน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
- (5) เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

- (6) เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (7) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่ เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (8) มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการของบริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงที่มีหน้าที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยในการพิจารณาจะคัดเลือกจาก บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน ของบริษัท และเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการ บริษัทกำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดดังกล่าว โดยคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทนอาจพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระเพื่อเข้ามาช่วยในการสรรหาดังกล่าวด้วย

คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดตามคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
5. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่อยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอื่นเนื่องจากกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษหรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และ พ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึง 3 ปี ทั้งนี้ เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดังต่อไปนี้
 - 5.1. การกระทำความผิดเป็นกรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 - 5.2. การกระทำโดยทุจริต หรือการทำให้เสียหายต่อทรัพย์สิน ต่อเจ้าหนี้ หรือต่อประชาชน
 - 5.3. ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง หรือซื่อสัตย์สุจริต
 - 5.4. จงใจแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ควรบอกให้แจ้ง
 - 5.5. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาตและเข้าข่ายเป็นการ จ้องโกง ประชาชน
6. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลสถาบันการเงิน ไม่ว่าในประเทศหรือต่างประเทศ หรือไม่อยู่ ว่างระหว่างถูกดำเนินคดีอื่นเนื่องจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรือไม่อยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าว ห้าม เป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน หรือไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำ พินิจฉัยให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึง 3 ปี ทั้งนี้ เฉพาะในมูลเหตุ เนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง จ้องโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ ว่างจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า
7. ไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้น จากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึง 3 ปี ทั้งนี้ ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง จ้องโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน
8. ไม่เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกัน และยังไม่พ้น 3 ปีนับ แต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน

9. ไม่มีพฤติกรรมกระทำการ หรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ
10. ไม่มีพฤติกรรมในการเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้ เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น

ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นการสั่งการ การอนุมัติ การสนับสนุน การได้รับประโยชน์ หรือการมีส่วนร่วมอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะอื่นใด เข้าลักษณะการมีพฤติกรรมไม่สุจริต เว้นแต่จะพิสูจน์ได้เป็นประการอื่น

 - 10.1. ธุรกรรมที่มีได้กระทำในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นสำคัญ หรือมีลักษณะไปในทางเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือบุคคลอื่น
 - 10.2. ธุรกรรมที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

11. ไม่มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

การพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุด ให้พิจารณาคำตอบแทนตามแนวทางดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับการหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ประเภท/ขนาดธุรกิจของบริษัท และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากบุคลากรแต่ละท่าน โดยที่คำตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน อีกทั้งยังต้องพิจารณาประเภทคำตอบแทน วิธีการจ่ายคำตอบแทน และจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสม
2. หากมีการเสนอปรับอัตราคำตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว
3. การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

1.4 นโยบายการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัท ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหาและคัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตามระดับดังนี้

1. ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร

พิจารณาสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการ

บริษัทเป็นผู้พิจารณา สำหรับสรรหาและคัดเลือก บุคคลเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่ติดตามความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่งเมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร

สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาและคัดเลือก บุคลากรที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงาน ว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

2. ระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่าย

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหาและคัดเลือก ทั้งนี้การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทระดับผู้บริหารมีกระบวนการดังนี้

- 2.1. วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทในด้านกลยุทธ์ นโยบาย แผนการลงทุน และแผนงานการขยายตัว
- 2.2. ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 2.3. กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคนโดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหานักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก
- 2.4. สร้างแผนสรรหาและคัดเลือก พนักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้าก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา
- 2.5. กำหนดคุณสมบัติ (Qualifications) และความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
- 2.6. สรรหาและคัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม
- 2.7. ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน
- 2.8. ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพผลงาน โดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งานและกำหนดหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรอง
- 2.9. พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งว่าจะสามารถมีพัฒนาการและสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง กรณีไม่เป็นไปตามคาดหมาย ให้ดำเนินการดังนี้
 - 2.9.1. ดำเนินการสรรหาและคัดเลือก และวางแผนการสืบทอดตำแหน่งใหม่ หรือ
 - 2.9.2. พัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรองแทน(ถ้ามี) หรือ
 - 2.9.3. สรรหาและคัดเลือกจากบุคคลภายนอก

เมื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง มีคุณสมบัติครบตามตำแหน่งที่มีหน้าที่รับผิดชอบสูงขึ้น และมีตำแหน่งงานว่างลง หรือมีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น ให้นำเสนอการปรับเปลี่ยนตำแหน่งและรักษาการ (Promotion & Acting) ตามนโยบายของบริษัท เรื่องโครงสร้างตำแหน่งงาน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาปรับเปลี่ยนตำแหน่งจะได้รับการพิจารณานุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการบริหาร

1.5 นโยบายด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในทุกด้าน และระบบการตรวจสอบภายในต่าง ๆ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้อง รักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท อยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดลำดับชั้นของอำนาจอนุมัติและความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบถ่วงดุลในตัว กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรมีสำนักตรวจสอบที่เป็นอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน ทั้งหน่วยงานธุรกิจ และหน่วยงานสนับสนุนให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทเหมาะสม เพียงพอ สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริการ (Management Control) การดำเนินงาน (Operational Control) การบัญชีและการเงิน (Financial Control) และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Control)

1.6 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างขององค์กรปัจจุบัน มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งแต่งตั้งจากกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการอิสระ 1 คน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำหนดนโยบาย และกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท จัดให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงทุกด้านครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน และการปฏิบัติการด้านอื่น ๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกัน แก้ไขและรับมือที่ชัดเจนรวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดขอบเขตความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite) และมีตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารธุรกิจ และมีการผสานเชื่อมโยงระบบการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร โดยกำหนดให้ผู้รับผิดชอบบริหารความเสี่ยง รายงานตรงกับสำนักงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่รับผิดชอบงานวางแผนกลยุทธ์องค์กรและแผนงานธุรกิจ ทำหน้าที่ประสานงาน ติดตามความคืบหน้าของแผนปฏิบัติการในการควบคุมความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทำให้มั่นใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ตามที่กำหนดไว้

1.7 นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ

นโยบายเทคโนโลยี สำหรับองค์กร

บริษัทกำหนดให้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ฉะนั้นจึงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานบริษัททุกคนที่จะต้องใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย คำสั่ง บริษัท และตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด และบริษัทได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ซึ่งหมายถึง ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลคอมพิวเตอร์ ตามมาตรฐานสากล พระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550

ทั้งนี้ พนักงานบริษัท ทุกคนมีหน้าที่ และข้อปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. มีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกัน และดูแลให้ระบบสารสนเทศของบริษัทที่อยู่ในความครอบครอง หรือ หน้าที่รับผิดชอบของตนไม่ให้อุปกรณ์บุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง
2. มีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศ และอุปกรณ์สื่อสารของบริษัท ไม่ให้ส่งผลกระทบในแง่ลบต่อบริษัท และผู้อื่น เช่น ใช้เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงระบบสารสนเทศโดยมิชอบสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียง และทรัพย์สิน รบกวน หรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของระบบสารสนเทศ ดักข้อมูล ลักลอบถอด

- รหัสผ่าน ปลอมแปลงข้อมูลคอมพิวเตอร์ เผยแพร่ภาพ ข้อความ หรือเสียงที่ไม่เหมาะสมรวมทั้งไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว หรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย
3. ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ หรือทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
4. ต้องเข้ารหัสข้อมูลในกรณีที่ต้องการส่งข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต รวมทั้งไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจกับ Website ที่ไม่มีการป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล
5. กรณีที่พนักงานขออนุญาตให้ผู้ปฏิบัติงานสมทบ ซึ่งเป็นพนักงานของผู้รับจ้างของบริษัท เข้าใช้ระบบสารสนเทศของบริษัท ได้ นั้น พนักงานผู้ขออนุญาตต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานสมทบ และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นกับบริษัท
6. บริษัทจะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรือมีเหตุอันควร เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัท
7. หากบริษัทพบว่า พนักงานมีการละเมิด และผลการสอบสวนอย่างเป็นธรรมปรากฏว่าเป็นจริง จะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือโทษทางกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

นโยบายเทคโนโลยี เพื่อการเปิดเผยสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีศูนย์นักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้นและให้ความสะดวกแก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน และด้วยวิธีการที่เหมาะสม รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ขณะเดียวกันก็ได้จัดให้ส่วนงานที่รับผิดชอบด้านการให้ข้อมูลข่าวสาร และการประชาสัมพันธ์ ทำหน้าที่เผยแพร่ข่าวสารการดำเนินงานตลอดจนผลประโยชน์ของการของบริษัท ผ่านสื่อต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัท อย่างทั่วถึงตรงเวลา และทันต่อเหตุการณ์

คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินตามกำหนดเวลา มีรายละเอียดอย่างเพียงพอ และผลประโยชน์ของบริษัทที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอสม่ำเสมอ กันเวลา เพื่อแสดงให้เห็นถึงสภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัท ดังนี้

1. รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion Analysis : MD&A)

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (MD&A) ทั้งรายปี และรายไตรมาสอย่างละเอียด

2. ข้อมูลทางการเงิน

ผู้สอบบัญชีที่บริษัทแต่งตั้งได้ให้การรับรองข้อมูลทางการเงิน โดยแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และคณะกรรมการบริษัท ได้อธิบายความรับผิดชอบในการแสดงรายงานทางการเงิน ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแล้วและรับรองว่างบการเงินที่เปิดเผยนั้นมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมาตรฐานบัญชีสากล

3. ข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทจะให้ข้อมูลอย่างครบถ้วน ชัดเจน ทั้งในรายงานประจำปี และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

1.8 นโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับทั้งในส่วนงานของภาครัฐ โดยเฉพาะในการกระทำธุรกรรม บริษัทหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่จะเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมและสามารถทำได้ เช่น การพบปะพูดคุยในที่สาธารณะต่างๆ การไปแสดงความยินดีในวาระโอกาส เทศกาล หรือตามประเพณีปฏิบัติ เป็นต้น โดยมีหลักปฏิบัติ คือ ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ และตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือข้อบังคับในหน่วยงานภาครัฐต่างๆ อาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน และบริษัทพึงรับรู้และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

1.9 นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรมสร้างจิตสำนึก และค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัท จึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศณคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความ ซื่อสัตย์ สุจริต
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไป เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อ พบการกระทำที่ เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
3. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจ ให้ เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชันต่างๆ
4. กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่า รุกระรรม ทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
5. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือ ผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
6. กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบันเทิงที่อาจมีผลก่อให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรม การ ทุจริตหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และต้องไม่เป็นเงินสด หรือ เทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถ ตรวจสอบได้
7. กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการสำัญญาใดๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐาน ประกอบ อย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสมและรัดกุม
8. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อ ตำแหน่งหน้าที่ของตน
9. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
10. จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกระดับของบริษัท ให้รับทราบและเข้าใจอย่างต้องแท้เพื่อนำไปปฏิบัติโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในองค์กร เป็นต้น
11. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสดเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยอันส่อให้เกิด การ ทุจริตและการประพฤติดมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสด สามารถส่ง รายละเอียดและหลักฐานต่างๆ ไปยังบริษัท โดยผ่านช่องทาง เว็บไซต์ อีเมล หรือ จดหมาย
12. จัดทำกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยการกำหนดข้อมูลของผู้ แจ้งเบาะแสดให้เป็นความลับกรณีข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสดถูกเปิดเผย ผู้ที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบข้อมูล ดังกล่าวจะต้อง ถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย
13. กำหนดบทลงโทษกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีการกระทำทุจริตคอร์รัปชันหรือสนับสนุนการกระทำที่ เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็น ลาย สักขณอักษร ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง และดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น
14. กำหนดให้มีการตรวจสอบ และรายงานตามลำดับชั้นของรายงานการบังคับบัญชา ของผู้กระทำการทุจริต จนกระทั่งถึง คณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการ บริษัท
15. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดย ครอบคลุม การทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สินการ คอร์รัปชัน การที่ ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (Management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูล ในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น

1.10 นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด

บริษัทจัดให้มีแนวทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) หรือการกระทำผิดกฎหมายหรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทรวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นโดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ที่อีเมล ดังนี้

อีเมล	ชื่อ	ตำแหน่ง
sanskrit@genesisfertilitycenter.co.th	คุณสันสกฤต วิจิตรเลขการ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
amorn@genesisfertilitycenter.co.th	คุณอมร ไตรรัตนอักษร	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หรือส่งจดหมายมาที่

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 924/2 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทร : 02-108-6413-4

บริษัทจะเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวเป็นความลับและจำกัดกลุ่มผู้รับทราบข้อมูล โดยเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้นเพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังกล่าวอย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถเลือกที่จะเปิดเผยตัวหรือเลือกไม่ประสงค์ออกนามก็ได้ หากปรากฏว่ามีผู้ใดกลั่นแกล้งหรือปฏิบัติไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนบริษัทจะลงโทษผู้นั้นในขั้นเด็ดขาด

1.11 นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ชุมชน และสังคมรอบด้าน เพื่อสร้างความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคม ด้วยหลักจริยธรรมและหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างประโยชน์ให้กับสังคม สิ่งแวดล้อม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และได้วางกรอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม
3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค
5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม
8. การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทจัดให้มีระบบบริหารจัดการตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการจัดการอย่างโปร่งใส เท่าเทียม และเป็นธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ภายใต้หลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใน 5 หมวดได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทถือปฏิบัติแนวทางการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอันจะส่งผลดีต่อบริษัทในระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 2.1. หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ก็ควรจัดให้มี กระบวนการไกล่เกลี่ยที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน
- 2.2. ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก หรือร่วมสมคบคิดกัน
- 2.3. ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทาง ปัญญาหรือลิขสิทธิ์
- 2.4. จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริต หรือสามารถตรวจสอบพบได้โดยไม่มีข้อสงสัย รวมถึงมีกระบวนการ แก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งให้ความเป็นธรรมหากเกิดกรณี ดังกล่าวขึ้น
- 2.5. รณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งการกรรโชก และการให้สินบนในทุกรูปแบบ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

แนวปฏิบัติ

- 3.1. สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจสอบว่า ดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิ มนุษยชน
- 3.2. ส่งเสริมให้มีการพิจารณาการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน ภายในธุรกิจของตน และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิ มนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยความรับผิดชอบของธุรกิจด้านสิทธิ มนุษยชนยังครอบคลุมไปถึงบริษัทในเครือ ผู้ร่วมทุน และคู่ค้า
- 3.3. บริษัทจะปฏิบัติต่อบุคลากรของบริษัททุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ตั่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สมรรถภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 3.4. บริษัทให้ออกาสบุคลากรของ บริษัท ทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท อีกทั้งให้ออกาสบุคลากรของบริษัท ศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษา และการอบรมทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 3.5. บุคลากรของบริษัททุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบด้วยตนเองอย่างสุดความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต เทียงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่งทำแทน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมวันแต่จะเป็นการจำเป็น หรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะของตน
- 3.6. บุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา รับคำสั่งและรับผิดชอบโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชาหากไม่มีความจำเป็น หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงานที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลนั้น หรือต่อบริษัท ทั้งนี้ทั้งนั้นบุคลากรของบริษัท จะเปิดโอกาส และเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงานอย่างมีสติ ปราศจากอคติ และรับฟังด้วยเหตุและผล
- 3.7. บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท ในหน้าที่อย่างเต็มที่ ห้ามใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกไปในการอื่นนอกจากการปฏิบัติหน้าที่ หรือสวัสดิการที่ตนมีสิทธิโดยชอบ
- 3.8. บุคลากรของบริษัท ต้องมีกริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมต่อกาลเทศะ และประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่ การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์บริษัท
- 3.9. บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ชื่อ และตำแหน่งของตนเพื่อเรียกรับเงินเพื่อการกุศลที่บริษัทเป็นผู้จัด แต่ห้ามใช้ชื่อของบริษัท หรือตำแหน่งในบริษัท ในการเรียกรับเงินเป็นการส่วนตัว ไม่ว่าด้วยวัตถุประสงค์ใด
- 3.10. บุคลากรของบริษัท ควรให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่บริษัท จัดขึ้นเพื่อสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัทจัดขึ้น

- 3.11. ห้ามบุคลากรของบริษัทกระทำการที่ก่อความเดือดร้อน รำคาญ บั่นทอนกำลังใจผู้อื่น ก่อให้เกิดความเป็นปฏิกิริยา หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ที่มีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศไม่ว่าต่อบุคลากรของบริษัท หรือบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อธุรกิจ ทั้งนี้รวมถึง การล่วงละเมิดทางเพศ การก่อกวนทางเพศ การล่วงละเมิดทางเพศ การล่วงละเมิดทางเพศ และการมีไว้ซึ่งภาพลามกอนาจาร ทั้งทางวาจาและการสัมผัส

4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

บริษัทคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ที่ซื้อสินค้าและบริการจากบริษัท รวมทั้งผู้บริโภคซึ่งเป็นผู้ใช้สินค้าและบริการที่บริษัทผลิต ด้วยราคาที่เป็นธรรม มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

แนวปฏิบัติ

- 4.1. บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาสินค้า และบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องต่อบุคลากรของบริษัท ต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเต็มที่ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทันต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีความเป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค
- 4.2. บริษัทต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวง หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้า และบริการของบริษัท
- 4.3. บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง บริษัทต้องกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการบรรณรักษ์และอบรมพนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทเป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคม บริษัทย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบต่อสังคม และคืนกำไรสู่ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้บริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม บริษัทถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชนสิ่งแวดล้อมทำนุบำรุงศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้

แนวปฏิบัติ

- 5.1. บริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของบริษัท ความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อสังคมในสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความสำคัญในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไป อย่างทันสถานการณ์
- 5.2. บริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน
- 5.3. บริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด สนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร
- 5.4. บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของบริษัท ทุกกระบวนอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
- 5.5. บริษัทจะคืนกำไรส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การ

บริษัท จะต้องตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริการ เพื่อให้มั่นใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และ
ประสิทธิผล ต่อประโยชน์อย่างแท้จริง และการบริจาคต้องมีเอกสารหลักฐาน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทใส่ใจในความปลอดภัย และสุขอนามัยของบุคลากรของบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ บริษัทมุ่ง
ส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของ
บุคลากรของบริษัท เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่าง
เหมาะสม ลดการใช้ของสิ้นเปลือง

แนวปฏิบัติ

- 6.1 บริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความ
ปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากร
ของบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัย
อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 6.2 บริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ
อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความ
ปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่
ปลอดภัยต่อบุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่
รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- 6.3 บริษัทจะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤต
ขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ ภัย สารเคมี หรือของ
เสียรั่วไหลและมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่น ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและ
ภาพลักษณ์ขององค์กร
- 6.4 บริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของ
บริษัท พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบ
ขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจน
นำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
- 6.5 บริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม
อย่างจริงจังและต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของ
สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการ
รักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน
- 6.6 หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัย
อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการทำงานมีผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้บุคลากร
ของบริษัทยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อ
ดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

7. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินการริเริ่มความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทนำแนวคิดในการรับผิดชอบต่อสังคมมาปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สร้างประโยชน์
ความสามารถในการแข่งขันต่อธุรกิจและสังคม

แนวปฏิบัติ

- 7.1 สำรวจกระบวนการต่างๆ ของธุรกิจที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันว่า ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือ มีผลกระทบในทางลบ
ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือไม่ อย่างไร และศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว รวมทั้งศึกษา

พิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่ การค้นพบนวัตกรรมทางธุรกิจ

- 7.2 เปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจและผู้ประกอบการ รายอื่นได้ปฏิบัติตาม
- 7.3 วิเคราะห์แนวทางแก้ไขปัญหาลดจนพัฒนานวัตกรรมตลอดเวลา โดยเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่อง อย่างไม่หยุดนิ่ง เพื่อสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ และเพื่อความเจริญเติบโตควบคู่ การสร้างผลกำไร ของธุรกิจอย่างยั่งยืน

8. การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการปฏิบัติตามแนวทางการรับผิดชอบต่อสังคม ให้เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

- 8.1 จัดทำรายงานเปิดเผยการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมการดำเนินการด้านธุรกิจ ด้าน สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และด้านสังคม
- 8.2 จัดทำข้อมูลอย่างถูกต้อง และจัดให้มีช่องทางเผยแพร่ข้อมูลที่หลากหลาย ให้ผู้อ่านสามารถเข้าถึงข้อมูล โดยสะดวก

1.12 นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้

การรายงานการถือครองหลักทรัพย์

กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันจนสิ้นสมิทธิ บุตที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันจนสิ้นสมิทธิ และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกิน ร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อ ขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน (“ประกาศที่ สจ. 38/12561”) รวมถึง กฎเกณฑ์ที่จะมีการใช้บังคับหรือแก้ไขต่อไป

โดยกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชี จะต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ในระบบงาน อิเล็กทรอนิกส์ หรือด้วยวิธีอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และแจ้งเลขานุการบริษัท ภายในระยะเวลาที่ประกาศที่ สจ. 38/12561 หรือกฎเกณฑ์ที่ใช้บังคับกำหนด รวมถึงการส่งรายละเอียดรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งหมดต่อ เลขานุการบริษัทเป็นรายไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทว. 2/2552 เรื่อง การรายงาน การมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และอย่างน้อย 2 (สอง) วันทำการ ภายหลังจากที่งบการเงินได้ เผยแพร่ต่อสาธารณชนแล้ว

การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้

บริษัทมีนโยบายและวิธีดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

1. บริษัทกำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. บริษัทห้ามไม่ให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์บริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการ จัดทำและนำเสนอรายงานการมีส่วนได้เสีย มายังเลขานุการบริษัท
4. บริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำข้อมูลรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในคราวถัดไป รวมถึงเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี
5. บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือทำให้ผลประโยชน์ของบริษัทลดลง หรือก่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน สัญญาจ้างแรงงาน และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน
6. บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้า โดยไม่นำสารสนเทศดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
7. บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยควบคุม และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
8. กรณีที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจเกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนและอยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งเข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ของบริษัท บุคคลเหล่านั้นจะต้องทำสัญญาเก็บรักษาข้อมูลความลับ (Confidentiality Agreement) จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
9. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

1.13 หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทถือเป็นนโยบายที่สำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกัน ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท ดังต่อไปนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัดโดย
 - 3.1. การทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี จะต้องขออนุมัติหลักการ และวงเงินในการทำธุรกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว
 - 3.2. ให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดรายการ ตามหลักการที่ได้ผ่านการอนุมัติตามข้อ 3.1 เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส หรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการบริษัท

4. ในกรณีที่ธุรกรรมที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ไม่เป็นไปตามลักษณะรายการค้าตามข้อ 3.1 ในการทำธุรกรรมดังกล่าว ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนที่จะมีการทำรายการเป็นครั้ง ๆ ไป

1.14 นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Transaction Policies and Procedures)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและเพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น โดยนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

1. วัตถุประสงค์

บริษัทกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญที่ทำให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี วัตถุประสงค์ของการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้รับอนุมัติจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น และได้มีการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและบริษัทย่อย

2. นิยาม

คำนิยาม	หมายความว่า
รายการที่เกี่ยวข้องกัน	หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	<ol style="list-style-type: none"> (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว (2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย <ol style="list-style-type: none"> (2.1) ผู้บริหาร (2.2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (2.3) ผู้มีอำนาจควบคุม (2.4) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (2.1) ถึง (2.4) (3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่มีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน (4) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท (5) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (4) (6) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (4) หรือ (5) มีอำนาจควบคุมกิจการ (7) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้ จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ทั้งนี้เฉพาะการทำธุรกรรมดังกล่าว <ol style="list-style-type: none"> (7.1) กรรมการของบริษัท (7.2) ของบริษัท (7.3) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท

คำนิยาม	หมายความว่า
	<p>(7.4) กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท</p> <p>(7.5) สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม (7.1) (7.2) (7.3) หรือ (7.4)</p>
บริษัทย่อย	<p>(1) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ</p> <p>(2) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทย่อยตาม (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ</p> <p>(3) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเนื่องเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)</p>
ผู้บริหาร	<p>หมายความว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดจากผู้บริหารรายแรกนับต่อจาก ผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สืบทอด และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับ ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า</p>
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	<p>ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย</p>
ผู้มีอำนาจควบคุม	<p>บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการตามมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ “อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า</p> <p>(1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวน สิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น</p> <p>(2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียง ส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติ บุคคลหนึ่ง ไม่ว่าจะโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด</p> <p>(3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ ตั้งแต่กึ่งหนึ่งของ กรรมการทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม</p>
ผู้ที่เกี่ยวข้อง	<p>บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ก่อนการแก้ไขเพิ่มเติม อันได้แก่</p> <p>(1) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว</p> <p>(2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว</p> <p>(3) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2)</p> <p>(4) เป็นหุ้นส่วนห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน จำพวก ไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกัน เกินกว่าร้อยละ สามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด</p> <p>(5) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่ บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือ ห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัทนั้น</p> <p>(6) 6.บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) หรือ บริษัทตาม (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ สามสิบของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น</p>

คำนิยาม	หมายความว่า
	(7) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล
ญาติสนิท	บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรและการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำดังกล่าว
การตกลงเข้าทำรายการ	การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้บริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป	เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเท ผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้ (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อย ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป (3) ราคาและ เงื่อนไขที่บริษัทแสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบการธุรกิจลักษณะทำนองเดียวกันให้กับ บุคคลทั่วไป

3. รายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถแบ่งออกเป็น 5 ประเภท ได้แก่

- (1) รายการธุรกิจปกติ
หมายความว่า รายการทางการค้าที่บริษัทหรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ เช่น ซื้อขายสินค้า การให้บริการ ซื้อสินค้าเพื่อนำไปขายต่อ เป็นต้น
- (2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
หมายความว่า รายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปที่มีลักษณะเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยกระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น การเช่าพื้นที่สำนักงาน/คลังสินค้า การจ้างขนส่งสินค้า การจ้างบริการ (outsourcing) การรับความช่วยเหลือทางเทคนิค การรับบริการสาธารณูปโภค เป็นต้น
- (3) รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
- (4) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
เช่น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้/รับบริการ การลงทุน/ขายเงินลงทุนในกิจการ เป็นต้น
- (5) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
หมายความว่า การให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน เป็นต้น

4. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องและแจ้งให้บริษัททราบเพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในในการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (2) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (3) ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่เกี่ยวข้องกันทุกรายของบริษัทต้องนำเสนอและ ขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวต่อฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

- (4) ปฏิบัติตามขั้นตอนการดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- (5) กำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกันเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) ซึ่งต้องเป็นธรรม สมเหตุสมผล โดยต้องเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอก ภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน
- (6) ในการพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทอาจแต่งตั้งผู้ประเมินอิสระเพื่อทำการประเมินและเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว สมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

5. การดำเนินการของบริษัทเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่าของรายการ ⁽¹⁾	การดำเนินการของบริษัท			
		ดำเนินการได้ทันที	เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์	ขออนุมัติคณะกรรมการบริษัท	ขออนุมัติประชุมผู้ถือหุ้น

1. รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

1.1 รายการธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป	ไม่จำกัดมูลค่าของรายการ	✓	-	-	-
1.2 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและค่าตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง ไม่จำกัดมูลค่า	ไม่จำกัดมูลค่าของรายการ	✓	-	-	-
1.3 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและค่าตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง ขนาดเล็ก	ขนาดเล็ก	✓	-	-	-
	ขนาดกลาง	✓	✓	-	-
	ขนาดใหญ่	-	✓	✓	-
1.4 รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป	ขนาดเล็ก	✓	-	-	-
	ขนาดกลาง	-	✓	✓	-
	ขนาดใหญ่	-	✓	✓	✓
2. รายการเช่าหรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป	ขนาดเล็ก	✓	-	-	-
	ขนาดกลาง	✓	✓	-	-

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่าของรายการ ⁽¹⁾	การดำเนินการของบริษัท			
		ดำเนินการได้ทันที	เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์	ขออนุมัติคณะกรรมการบริษัท	ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
	ขนาดใหญ่	-	✓	✓	-
3. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ	ขนาดเล็ก	✓	-	-	-
	ขนาดกลาง	-	✓	✓	-
	ขนาดใหญ่	-	✓	✓	✓
4. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน					
4.1 บริษัทหรือบริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้	< 100 ล้านบาท หรือ < 3 % ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า	-	✓	✓	-
<ul style="list-style-type: none"> บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นบุคคลธรรมดา บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าสัดส่วนที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่มีใช้บริษัทหรือบริษัทย่อย แล้วแต่กรณี ถือหุ้นในนิติบุคคลนั้น 	> 100 ล้านบาท หรือ > 3 % ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า	-	✓	✓	✓ ⁽²⁾
4.2 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินอื่นนอกจาก 4.1 ขนาดเล็ก ดำเนิน	ขนาดเล็ก	✓	-	-	-
	ขนาดกลาง	-	✓	✓	-
	ขนาดใหญ่	-	✓	✓	✓ ⁽²⁾

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ มูลค่าของรายการ:

รายการขนาดเล็ก คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดสูงกว่า
รายการขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดสูงกว่า

รายการขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดสูงกว่า

สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ หมายความว่า สินทรัพย์รวมหักด้วยสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี และหักด้วยหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ หมายความว่า มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่เป็นอยู่ในงบการเงิน แล้วแต่กรณี

งบการเงิน หมายความว่า งบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทที่ได้ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี

(2) กรณีที่เป็นรายการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันร่วมกันให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลซึ่งบริษัทหรือบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นผู้ถือหุ้น ตามสัดส่วนที่ตนมีส่วนได้เสียในนิติบุคคลนั้นตามเงื่อนไขการกำกับดูแลหรือที่กล่าว บริษัทจะได้รับการยกเว้นไม่ต้องขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายการดังกล่าว

1.15 นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมิให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลักเสี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้นให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

1.16 นโยบายการลงทุน

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ใกล้เคียงกัน หรือก่อให้เกิดประโยชน์ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัท จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการและพิจารณาความเสี่ยงจากการลงทุน ผลตอบแทน และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท อย่างรอบคอบ นอกจากนี้ การลงทุนของบริษัท จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องสอดคล้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัท จะควบคุมดูแลผ่านการส่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้นเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นโยบายการลงทุน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท ให้เติบโต และเพิ่มศักยภาพในการทำผลกำไรที่มากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. การลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลัก หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องของบริษัท จะกระทำภายใต้บริษัท
2. การลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจอื่นๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท จะกระทำภายใต้บริษัทในเครือ
3. สัดส่วนการลงทุนของบริษัท จะพิจารณาจากปัจจัยเกี่ยวกับการทำการตลาด แบนด์ ระบบบริหารและการจัดการ ความสามารถในการทำกำไร และอำนาจการต่อรองของบริษัท

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัท สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัท

รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจน ประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. บริษัท จะพิจารณาส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้กิจการ ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัท อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. หากการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยเข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลให้บริษัท มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และกิจการที่ลงทุน จะต้องเป็นไปตามเหตุผลทางธุรกิจ และเป็นไปตามราคาตลาดที่มีเหตุผลและหลักการสนับสนุนอย่างชัดเจน รวมถึงบริษัท จะต้องจัดให้มีการเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวในงบการเงินทุกครั้งตามมาตรฐานการสอบบัญชีของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัท จะเปิดเผยข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองฝ่าย เพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ในกรณีที่กิจการที่ลงทุนเข้าทำรายการ หรือกรณีที่เกิดเหตุการณ์บางอย่างของกิจการที่ลงทุน อันทำให้บริษัท มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด กรรมการผู้แทนของกิจการที่ลงทุนดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบถึงแผนการเข้าทำรายการ หรือเหตุการณ์นั้น

3. คณะกรรมการและผู้บริหารของกิจการที่ลงทุน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานให้บริษัท ทราบ โดยกำหนดให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือการทำธุรกรรมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้น
4. บริษัท จะกำหนดแผนงานและการดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการที่ลงทุนมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินให้แก่บริษัท โดยบริษัท จะดำเนินการตามที่จำเป็น และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัท จะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประโยชน์และการดำเนินงานของกิจการที่ลงทุนดังกล่าว และนำเสนอผลการวิเคราะห์ รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการของกิจการที่ลงทุนนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของกิจการที่ลงทุน มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

1.17 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าอัตราร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) โดยบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อ การดำเนินงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของ บริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่าบริษัท จะต้องไม่มีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้อง ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เห็นสมควร ทั้งนี้ มติของ คณะกรรมการบริษัท ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปัน ผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือ หุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลห้ามมิให้จ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัท ยังมียอดขาดทุน สะสมอยู่ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เว้นแต่เป็นกรณีของหุ้นบุริมสิทธิที่ข้อบังคับระบุไว้เป็นการอื่น เงินปันผลให้จ่ายตามจำนวน หุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.18 นโยบายการจัดการเพื่อความยั่งยืน

ความเชื่อของเรา

บริษัทดำเนินงานด้วยความมุ่งมั่นอย่างเต็มที่ในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ซึ่งบริษัทดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ชุมชน และสังคมรอบด้าน เพื่อสร้างความมุ่งมั่น ในการดำเนินธุรกิจ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคม ด้วยหลักจริยธรรมและหลักการทำบุญแล กิจการที่ดี เพื่อสร้างประโยชน์ให้กับสังคม สิ่งแวดล้อม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว

ความมุ่งมั่นของเรา

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการกำหนดความมุ่งมั่นเพื่อแสดงออกให้เห็นถึงความตั้งใจ ความเชื่อ เพื่อให้บรรลุ ถึงวิสัยทัศน์ที่เราวางไว้ ตลอดจนให้มีการติดตาม สังเกตการณ์ และทบทวนความมุ่งมั่นที่เรากำหนดไว้ บริษัทจึงได้กำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และได้วางกรอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวทางในการ ปฏิบัติ ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม
3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค
5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ
8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม
9. การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
10. การบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทจัดให้มีระบบบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการจัดการอย่างโปร่งใส เท่าเทียม และเป็นธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใน 5 หมวดได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทถือปฏิบัติแนวทางการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอันจะส่งผลดีต่อบริษัทในระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 2.1. หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ก็ควรจัดให้มี กระบวนการใกล้เคียงที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน
- 2.2. ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก หรือร่วมสมคบคิดกัน
- 2.3. ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทาง ปัญญาหรือลิขสิทธิ์
- 2.4. จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริต หรือสามารถตรวจสอบพบได้โดยไม่มีข้อสงสัย รวมถึงมีกระบวนการ แก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งให้ความเป็นธรรมหากเกิดกรณี ดังกล่าวขึ้น
- 2.5. รณรงค์ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งการกรรโชกและการให้สินบนในทุกรูปแบบ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนด้วยความเสมอภาคและความเท่าเทียมกันโดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และเสรีภาพของบุคคล และไม่แบ่งแยกความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว เพศ อายุ ภาษา ศาสนา วัฒนธรรม ชนชั้น ความพิการ สถานภาพการสมรส สถานภาพทางกายภาพและสุขภาพ สถานะของบุคคลฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม ความเชื่อทางสังคม การศึกษาอบรม หรือความคิดเห็นทางการเมือง และอื่นๆ ตามหลักการพื้นฐานที่สำคัญของกฎหมายสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ซึ่งต้องปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติ

- 3.1. สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจสอบว่า ดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิ มนุษยชน
- 3.2. ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน ภายในธุรกิจของตน และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิ มนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยความรับผิดชอบของธุรกิจด้านสิทธิ มนุษยชนยังครอบคลุมไปถึงบริษัทในเครือ ผู้ร่วมทุน และคู่ค้า
- 3.3. บริษัทจะปฏิบัติต่อบุคลากรของบริษัททุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อ ชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สมรรถภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้ เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 3.4. บริษัทให้ออกาสบุคลากรของ บริษัท ทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่เหมาะสมตามระเบียบของ บริษัท อีกทั้งให้ออกาสบุคลากรของบริษัท ศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษา และการอบรมทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 3.5. บุคลากรของบริษัททุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบด้วยตนเองอย่างสุดความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่งทำแทน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมวันแต่จะเป็นการจำเป็น หรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะของตน
- 3.6. บุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา รับคำสั่งและรับผิดชอบโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชาหากไม่มีความจำเป็น หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน

- ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลนั้น หรือต่อบริษัท ทั้งนี้ทั้งนั้นบุคลากรของบริษัท จะเปิดโอกาส และเปิดใจ รับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงานอย่างมีสติ ปราศจากอคติ และรับฟังด้วยเหตุและผล
- 3.7. บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท ในหน้าที่อย่างเต็มที่ ห้ามใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกไปในการอื่นนอกจากการปฏิบัติหน้าที่ หรือสวัสดิการที่ตนมีสิทธิโดยชอบ
 - 3.8. บุคลากรของบริษัท ต้องมีกิริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมต่อกาลเทศะ และประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่ การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์บริษัท
 - 3.9. บุคลากรของบริษัท สามารถใช้ชื่อ และตำแหน่งของตนเพื่อเรียกรายเงินเพื่อการกุศลที่บริษัทเป็นผู้จัด แต่ห้ามใช้ชื่อของบริษัท หรือตำแหน่งในบริษัท ในการเรียกรายเงินเป็นการส่วนตัว ไม่ว่าด้วยวัตถุประสงค์ใด
 - 3.10. บุคลากรของบริษัท ควรให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่บริษัท จัดขึ้นเพื่อสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมที่ บริษัท จัดขึ้น
 - 3.11. ห้ามบุคลากรของบริษัทกระทำการที่ก่อความเดือดร้อน รำคาญ บั่นทอนกำลังใจผู้อื่น ก่อให้เกิดความเป็น ประชวร หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ที่มีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศไม่ว่าต่อบุคลากรของบริษัท หรือบุคคลภายนอกที่ เข้ามาติดต่อธุรกิจ ทั้งนี้รวมถึง การล่วงละเมิดทางเพศ การก่อกวนทางเพศ การล่วงละเมิด การอนาจาร และการมีไว้ซึ่ง ภาพลามกอนาจาร ทั้งทางวาจาและการสัมผัส

4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

บริษัทคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ที่ซื้อสินค้าและบริการจากกลุ่มบริษัท รวมทั้งผู้บริโภคซึ่งเป็นผู้ใช้สินค้าและบริการที่บริษัทผลิต ด้วยราคาที่เป็นธรรม มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้บริโภค

แนวปฏิบัติ

- 4.1. บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาสินค้า และบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องบุคลากรของบริษัท ต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเต็มที่ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทนต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค
- 4.2. บริษัทต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวง หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้า และบริการของบริษัท
- 4.3. บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง บริษัทต้องกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการร้านค้าและ อบรม พนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทเป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคมบริษัทย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบต่อสังคมในการพัฒนา และคืนกำไรสู่ ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้บริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม บริษัทถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชนสิ่งแวดล้อมทำนุบำรุง าศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติรวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและสนับสนุนกิจกรรม สาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้

แนวปฏิบัติ

- 5.1. บริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของบริษัท ความ รับผิดชอบของบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อสังคมในสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิด ข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไปอย่างทัน สถานการณ์
- 5.2. บริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึง

- ความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 5.3. บริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด สนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร
 - 5.4. บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของบริษัท ทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
 - 5.5. บริษัทจะคืนกำไรส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การบริจาค จะต้องตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริจาค เพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ก่อนประโยชน์อย่างแท้จริง และการบริจาคต้องมีเอกสารหลักฐาน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทใส่ใจในความปลอดภัย และสุขอนามัยของบุคลากรของบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ บริษัทมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของบุคลากรของบริษัท เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ของสิ้นเปลือง

แนวปฏิบัติ

- 6.1. บริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 6.2. บริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ ภัยพิบัติ การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงานทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหายการละเมิดระบบรักษาความปลอดภัยการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องและความผิดพลาดต่างๆที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของ บริษัทและมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- 6.3. บริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของบริษัทพนักงานของผู้รับจ้างตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
- 6.4. บริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 6.5. บริษัทจะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ ภัยพิบัติ หรือของเสียรั่วไหลและมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุฉุกเฉินอื่น ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงักเสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- 6.6. หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการปฏิบัติงานมีผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้บุคลากร

ของบริษัทยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

7. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

7.1. ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียตลอดจนให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความยั่งยืนของกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัท ได้แก่ การจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพสำหรับการให้บริการ การวิจัยและพัฒนาการให้บริการ รวมถึงศึกษาเทคโนโลยี เครื่องมือและอุปกรณ์ ใหม่ เพื่อช่วยให้การให้บริการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การให้บริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และราคาที่เหมาะสม มีการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการและการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้ง บริษัทและบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมที่ครอบคลุมการดำเนินงานในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับแนวทางการจัดทำรายงานความยั่งยืนที่เป็นมาตรฐานสากล โดยจะเปิดเผยข้อมูลให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบพร้อมกับรายงานประจำปี และจัดให้มีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก เช่น เว็บไซต์ของบริษัท

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การวิจัยและพัฒนา	มีการศึกษาและพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการศึกษาเทคโนโลยี เครื่องมือและอุปกรณ์ ใหม่ เพื่อช่วยให้การให้บริการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
การจัดซื้อจัดหา	มีการจัดหา ยา เวชภัณฑ์ เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์และห้องปฏิบัติการ โดยคำนึงถึงคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัย
การให้บริการ	มีการให้บริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และราคาที่เหมาะสม โดยมีคุณธรรมและจริยธรรมต่อลูกค้า
การตลาดและการขาย	มีการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ สื่อสารบทความและความรู้เกี่ยวกับการให้บริการแก่ลูกค้า
การบริการหลังการให้บริการ	มีการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการและการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้า

7.2. การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทได้จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจและกำหนดเป็นแนวปฏิบัติในการตอบสนองความความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของบริษัท
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสบความสำเร็จในการพัฒนาโครงการต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น การบริหารจัดการโอกาสและความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ผลการดำเนินงานที่ดีและการเติบโตทางธุรกิจอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เหมาะสม การจ่ายเงินปันผลตามที่กำหนด การเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้องและทันต่อสถานการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และทันเวลา เช่น ข้อมูลทางการเงิน รายงานประจำปี และอื่น ๆ จัดประชุมนักวิเคราะห์ เข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน(Opportunity Day) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการของบริษัท
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ดูแลปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด กำกับดูแลเรื่องสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน สนับสนุนการพัฒนาความรู้และทักษะการทำงาน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของบริษัท
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การสนับสนุนศักยภาพและพัฒนาโครงการความร่วมมือเพื่อต่อยอดเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลลูกค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน บริษัทมีความสามารถในการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขการชำระเงินทางธุรกิจ เงื่อนไขการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมในการเปิดโอกาสให้ลูกค้าที่มีคุณภาพได้ร่วมงานกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาอย่างสุจริต มีการจัดประชุมหารือกับลูกค้าประจำปีเพื่อปรับปรุงพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรมร่วมกัน มีกระบวนการคัดเลือกและการประเมินผลการปฏิบัติงานของลูกค้า อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ประเมินความเสี่ยงและประเมินลูกค้า จัดประชุม อบรม และสัมมนากับพันธมิตรทางธุรกิจและลูกค้า จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการของลูกค้าและบริษัท
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การให้บริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และราคาที่เหมาะสม การปฏิบัติตามข้อตกลงและสัญญาอย่างเป็นธรรมมีคุณธรรมและจริยธรรมต่อลูกค้า การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า ความรวดเร็วในการให้บริการและการให้ความช่วยเหลือลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อบริการให้มีมาตรฐาน และสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการและการแจ้งข้อร้องเรียนของลูกค้า
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> ไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันที่เป็นธรรม และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ดำเนินการใดๆ เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลอันเป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจอย่างโปร่งใส

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและแนวทางการมีส่วนร่วมของบริษัท
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> ป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม แก้ไขปัญหาและบรรเทาผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินงานอย่างทันก่วงที การเปิดโอกาส การมีส่วนร่วม และการรับฟังความคิดเห็นของชุมชนและสังคมโดยรอบ การสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน การพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีควบคู่ไปกับการเจริญเติบโตทางธุรกิจ การสนับสนุนและส่งเสริมวิสาหกิจชุมชน การพัฒนาสภาพแวดล้อมและการให้ความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาชุมชนและสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> นำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว ดำเนินการป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน การประชุมเพื่อรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นของชุมชนและสังคม การสนับสนุนและจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชนและสังคมในวงกว้าง

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทนำแนวคิดในการรับผิดชอบต่อสังคมมาปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สร้างประโยชน์ความสามารถในการแข่งขันต่อธุรกิจและสังคม

แนวปฏิบัติ

- สำรวจกระบวนการต่างๆ ของธุรกิจที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันว่า ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือไม่ อย่างไร และศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว รวมทั้งศึกษาพิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่การค้นพบนวัตกรรมทางธุรกิจ
- เปิดเผยนวัตกรรมที่ค้นพบในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อกระตุ้นให้ธุรกิจและผู้ประกอบการรายอื่นได้ปฏิบัติตาม
- วิเคราะห์หาแนวทางแก้ไขปัญหา ตลอดจนพัฒนานวัตกรรมตลอดเวลา โดยเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องอย่างไม่หยุดนิ่ง เพื่อสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ และเพื่อความเจริญเติบโตควบคู่การสร้างผลกำไรของธุรกิจอย่างยั่งยืน

9. การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการปฏิบัติตามแนวทางการรับผิดชอบต่อสังคม ให้เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

- จัดทำรายงานเปิดเผยการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมการดำเนินการด้านธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และด้านสังคม
- จัดทำข้อมูลอย่างถูกต้อง และจัดให้มีช่องทางเผยแพร่ข้อมูลที่หลากหลาย ให้ผู้อ่านสามารถเข้าถึงข้อมูลโดยสะดวก

10. การบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทได้ตระหนักถึงปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อันเนื่องมาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปัจจุบัน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในยุคปัจจุบันอย่างมาก และบริษัทตระหนักถึงปัญหาที่เกิดขึ้นในด้านสิ่งแวดล้อมนี้อย่างมาก

ดังนั้นบริษัทจึงจัดทำ “นโยบายการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gas Emission Management Policy)” เพื่อประโยชน์ร่วมกันของพนักงานทุกระดับในองค์กรรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัท จึงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการต่างๆ เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

แนวปฏิบัติ

- 10.1. บริษัทจะดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐานสากล และข้อกำหนดอื่นๆที่เกี่ยวข้องในส่วนของการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- 10.2. บริษัทจะมีการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐานสากลหรือเทียบเท่าที่ครอบคลุม ขอบเขตการดำเนินงานของบริษัท และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปีของบริษัท
- 10.3. บริษัทจะปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ บริษัท และผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมจากกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการขององค์กร ในส่วนของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- 10.4. บริษัทจะติดตาม ทบทวน วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายเป็นระยะ
- 10.5. บริษัทจะมุ่งมั่นในการปกป้องสิ่งแวดล้อมเพื่อลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงบรรยากาศโลก โดยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนป้องกันมลพิษจากทุกกิจกรรมขององค์กร โดยมีการตั้งเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้สอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศไทย
- 10.6. บริษัทจะส่งเสริมและรณรงค์การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า รวมถึงการลดปริมาณของเสียจากกระบวนการให้บริการ และพิจารณาควบคุมผลกระทบตลอดช่วงระยะวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการทำธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 10.7. บริษัทจะเสริมสร้างความรู้เพื่อสร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อพนักงาน สังคมรอบข้างโรงงานโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทมุ่งมั่นในการเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และผู้บริโภคร ของบริษัท ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บนพื้นฐานความเป็นจริงและความโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทแสดงให้เห็นถึงการปรับปรุงประเด็นด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลที่เปิดเผยเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับอย่างเป็นมาตรฐาน เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาในการเข้าเป็นหุ้นส่วนและลงทุนกับบริษัท

1.19 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บทนำ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ได้พิจารณาเห็นแล้วว่าการปฏิบัติงานทางด้านการบัญชีการเงินเป็นสิ่งสำคัญ โดยต้องจัดให้มีกระบวนการทำงานที่ดีเหมาะสมและมีประสิทธิภาพทั้งนี้ เพื่อให้กลุ่มบริษัท มีการจัดทำรายการทางการเงินอย่างน่าเชื่อถือ เพื่อเป็นประโยชน์แก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายด้านบัญชี

นโยบายการบัญชี หมายถึง หลักการโดยเฉพาะ หลักเกณฑ์ประเพณีปฏิบัติกฎเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติที่กลุ่มบริษัทใช้ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินซึ่งพิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสมกับการนำไปใช้ในการบันทึกบัญชีรายการทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินเพื่อแสดงผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และการเปลี่ยนแปลงฐานะการเงิน รวมทั้งกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรและสอดคล้องกับหลักการและนโยบายบัญชีตามข้อกำหนดของ

หน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยเมื่อใช้นโยบายการบัญชีใดแล้วจะต้องถือปฏิบัติตามวิธีการบัญชีนั้นอย่างสม่ำเสมอเว้นแต่มีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงในรอบปีบัญชีใดก็ให้เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงนั้นในรายงานทางการเงินเพื่อประโยชน์ในการรายงานและการนำรายงานไปใช้

นโยบายการบัญชีที่สำคัญ ประกอบด้วย

1. เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำงบการเงิน

เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำงบการเงิน คือ เกณฑ์ราคาทุนเดิม โดยใช้ร่วมกับเกณฑ์อื่น ๆ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินบางประเภทที่มีการใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าอื่นได้เปิดเผยเกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดการเบิกใช้

3. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงตามราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระเงินในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีการโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าก่อนที่สิ่งตอบแทนจะถึงกำหนดชำระ และกลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการถ้อยคำของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้น

5. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

6. เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกลุ่มบริษัทฯ ในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
 - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันครบไ้เท่านั้น

- สันทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการถ้อยคำ ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการถ้อยคำของสันทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน
- สันทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
- สันทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สันทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสันทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

- สันทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ณ วันที่รับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารทุนเป็นการถือไว้เพื่อค้าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทน ที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ เงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายสันทรัพย์ทางการเงิน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการและจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สันทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสันทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสันทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทน

เกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัท ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของการะผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นทางการจะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การถ้อยคำของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัท ใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสียหายด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการถ้อยคำตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มบริษัท ประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการครั้งแรก)

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

7. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกตามวิธีราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการถ้อยคำสะสม (ถ้ามี)

8. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน ณ วันที่เกิดรายการ อาคารและอุปกรณ์บันทึกตามราคาทุน ณ วันที่เริ่มรายการหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการถ้อยคำสะสม (ถ้ามี) และคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

ประเภท	ปี
อาคาร	40
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5
ส่วนปรับปรุงอาคาร	10 (และตามอายุสัญญาเช่า)
ครุภัณฑ์ทางการแพทย์	3 - 10
เครื่องมือทางการแพทย์	3 - 10

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือ และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทฯ ไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

ต้นทุนของการเปลี่ยนแทนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ต้นทุนของการเปลี่ยนแทนจะถูกคิดค่าเสื่อมราคาตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดบัญชีที่เกิดรายการ

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คำนวณจากผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิกับมูลค่าตามบัญชีและรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

9.หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระสิ่งตอบแทนจากลูกค้าก่อนการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าและบริการให้กับลูกค้า โดยกิจการยังมีการที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

10. สัญญาเช่า

กรณีบริษัทฯ เป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทฯ ประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการซื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าเงินแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาดังกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระยะเวลาต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทฯ จะยกเลิกสัญญาเช่า

ในการใช้วิธีราคาทุน กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทฯ จะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมี

ผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิงอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

การประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคตซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)
- เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

- การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ไม่ถือเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่การเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ไม่ถือเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ต้องรับรู้การวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่โดยการลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้เพื่อสะท้อนการยกเลิกสัญญาเช่าบางส่วนหรือทั้งหมดสำหรับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่ลดขอบเขตของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวกับการยกเลิกสัญญาเช่าบางส่วนหรือทั้งหมดในกำไรหรือขาดทุนหรือปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยจำนวนเดียวกันสำหรับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าในกรณีอื่น

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมามีลักษณะเฉพาะบันทึกเป็นสินทรัพย์โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์หักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยจะตัดจำหน่ายตลอดอายุการให้ประโยชน์ประมาณ 5 - 10 ปี ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา แสดงตามราคาทุน ณ วันเริ่มรายการ และกลุ่มบริษัทฯ ไม่คิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

12. ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยทั่วไปและที่กู้มาเป็นการเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข (สินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้พร้อมใช้หรือพร้อมขายได้ตามประสงค์) ต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ หักด้วยรายได้จากการลงทุนที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะการรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง

ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

13. การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าจะเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนของกลุ่มบริษัทฯ และจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่ยังไม่พร้อมใช้งาน เป็นประจำทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนเงินใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและ

ความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหัก ต้นทุนในการจำหน่าย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงิน ที่กลุ่มบริษัทฯ สามารถได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวด ก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุน จากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

ประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลัง จากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

14. เงินกู้ยืม

กู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้ บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้ วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมด โดยค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะมีการรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่อง และตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

15. ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์ระยะยาว

- โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้
กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นกองทุนที่เกิดจากเงินสมทบในส่วนของพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ โดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ และบริหารโดยผู้บริหารกองทุนอิสระ เงินสมทบที่บริษัทฯ จ่ายเข้ากองทุนจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น
- โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน
กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานของพนักงานเพื่อจ่ายเป็นเงินชดเชยให้แก่พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยด้วยเทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ และแสดงเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

16. ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมาณอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต การะผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนและเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

17. การรับรู้รายได้

- กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการรักษาและให้คำปรึกษาแก่ผู้มีบุตรยาก เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาแล้วโดยการส่งมอบสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นเวลาที่ลูกค้าได้การควบคุมสินค้าหรือบริการนั้น ภาระที่ต้องปฏิบัติตามอาจเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง หรือตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง รายได้ที่ได้รับวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของราคาขายแบบเอกเทศของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา การปันส่วนของราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาใช้เกณฑ์ของราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการ
- รายได้จากการให้บริการรับฝากไข่และตัวอ่อนรับรู้รายได้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่งตามอายุของสัญญาบริการรับฝาก
- รายได้จากการแลกเปลี่ยนบริการสำหรับสัญญาที่ลูกค้าตกลงจะชำระเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสด กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสิ่งตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนให้ (หรือสัญญาว่าจะโอนให้) ด้วยมูลค่ายุติธรรม หากกลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถประมาณการมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ไม่ใช่เงินสดได้อย่างสมเหตุสมผล กลุ่มบริษัทฯ จะวัดมูลค่าสิ่งตอบแทนดังกล่าวโดยอ้างอิงถึงราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้กับลูกค้า
- รายได้ดอกเบียรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบียที่แท้จริง
- รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

18. การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

19. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตรา

ภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวจะถูกทบทวน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

20. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี ตัวเลขสี่ทศนิยมหลัก

21. การจัดสรรกำไรสะสม

การจัดสรรกำไรสะสมเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ จะจัดสรรสำรองเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบต่อไป

22. การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

23. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการถ้อยคำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการถ้อยคำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน่ว่ากลุ่มบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ ที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่าย

บริหารจำเป็นต้องประมาณการว่า กลุ่มบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราเงินเฟ้อที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราการลาออกและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ เป็นต้น อย่างไรก็ตามผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

2. กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และ กฎบัตรของคณะกรรมการและคณะทำงานชุดย่อย

2.1 กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานที่ต่อผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายของบริษัท ภายใต้กรอบนโยบายกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
- (2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทมิใช่กรรมการอิสระ คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- (3) คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (4.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
 - (4.2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (4.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- (2) เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดี
- (3) มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควร
- (4) สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย

- (5) คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานที่ในฐานะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งไม่ให้มากเกินไป โดยกรรมการบริษัทฯ ควรดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 บริษัท
- (6) คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

- (1) มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย มีภาวะผู้นำ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน
- (4) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
- (5) ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
- (7) ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
- (8) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวัง ในการปฏิบัติงาน
- (9) กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ และสมเหตุผล
- (10) กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
- (11) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- (12) พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
- (13) กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (14) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
- (15) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล
- (16) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี
- (17) ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
- (18) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (19) มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้องค์กรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร
- (20) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
- (21) มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท

(22) แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามความที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำต่อไปเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนอื่นมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระหนี้ของ บริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
- เพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

(23) คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
- (2) ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มาตรา ๙ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
- (3) ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (4) เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก

ส่วนปีหลังๆต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งจะได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- (ง) ที่ประชุมมีมติให้ออก
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ในการประชุม กรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง เพื่อให้กรรมการทุกคนทราบเป็นการล่วงหน้า เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการทุกคน เพื่อให้ทราบถึง วันเวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี
- (2) กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- (3) การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วย ให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

2.2 กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และมีคุณสมบัติตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ขอบบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
- (3) ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัทและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (2) มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (3) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน
- (4) กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการอิสระดังนี้
 - (4.1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - (4.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - (4.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
 - (4.4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่อันองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
 - (4.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่

- เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (4.6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (4.7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (4.8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4.9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (4.10) กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้นอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้
- (5) เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (6) เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- (7) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- (2) สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- (4) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชี เพื่อให้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุม และงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและสิทธิในการคัดเลือก ประเมินผล เสนอคำตอบแทน และกำกับดูแลการทำงานของสำนักงานสอบบัญชี หรือการดำเนินการตรวจสอบอื่นใด บริการสอบทานหรือการให้ความเชื่อมั่นสำหรับบริษัทของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท

ผู้ตรวจสอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีแต่ละแห่งจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการอนุมัติเงื่อนไขและค่าบริการเบื้องต้นสำหรับการบริการด้านการตรวจสอบและบริการอื่นที่เสนอโดยผู้ตรวจสอบบัญชี

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและค่าบริการตรวจสอบบัญชี

- (5) ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม เกี่ยวกับปัญหาและข้อจำกัดในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อปัญหาหรือข้อจำกัดนั้นๆ และนโยบายการบริหารและการประเมินความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญและมาตรการของฝ่ายบริหารในการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังต้องดำเนินการแก้ไขความขัดแย้งใดๆ ระหว่างผู้บริหารกับผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) ส่งเสริมและสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ใดๆ หรือบริการใดๆ ระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัท ตลอดจนความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อความเที่ยงธรรมของผู้ตรวจสอบบัญชี
- (7) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท มาตรฐานการบัญชี และนโยบายบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับมาตรฐานบัญชี หลักการ หรือแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการตัดสินใจทางบัญชีที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงทางเลือก ความสมเหตุสมผล และผลของการตัดสินใจดังกล่าว
- (8) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (9) สอบทานและอนุมัติหรือให้สัตยาบันในธุรกรรมใดๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นธุรกรรมที่ถูกกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (10) สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- (11) รับทราบผลการบริการความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริการความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- (12) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (13) ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (14) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
- (15) ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
- (16) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
- (17) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (18) ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (19) ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจว่า มีกระบวนการสอบทานที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม
- (20) ในกรณีจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอก หรือ ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท
- (21) ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- (2) กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
- (3) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่น ๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
- (2) กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- (3) การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
- (5) ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (2) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (2.1) รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (2.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (2.3) การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (3) หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

การรายงานของบริษัทยังเป็นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (1) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (1.1) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถึงการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมนำส่งแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (1.2) นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ
- (2) การเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (2.1) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ถึงการเปลี่ยนแปลงสมาชิกกรรมการตรวจสอบ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (2.2) นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบ สำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วันนับแต่วันที่มติดังกล่าวของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

2.3 กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการของบริษัท รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทและกำหนดคำตอบแทนกรรมการของบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย
- (2) กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่ผู้บริหารงาน 1 คน และกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ 2 คน รวมกันเป็น 3 คน
- (3) ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
- (4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

1. ด้านการสรรหา

- (1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความ เหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/ หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม แล้วแต่กรณี
- (3) พิจารณาสรรหา ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (4) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- (1) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และ ผู้บริหารเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็น รายบุคคลโดยการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความ เหมาะสมกับการทำหน้าที่ ความ

- รับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และ ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และ ผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ
- (3) พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ
 - (4) รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (5) รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
 - (6) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่าย บริหาร และหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรและจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง จึงถือว่าครบองค์ประชุม
- (3) การลงมติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะกระทำโดยถือตามเสียงข้างมากของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมเป็นมติเอกฉันท์

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่โดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

2.4 กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร กำกับดูแล พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเลือกจากคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยจำนวน 1 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (2) เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
- (3) กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการ

ทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ
- (3) มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ
- (4) สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) นำเสนอนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (2) กำหนด ทบทวนและพัฒนานโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- (3) ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง
- (4) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมาย ทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- (5) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ
- (6) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- (7) พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืน ระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
- (8) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการบริษัททราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์ สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณา โดยเร็วที่สุด
- (9) ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งเพื่อพิจารณา หาข้อ และ ดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยอาจรายงานเรื่องที่สำคัญและมติที่ประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้รายงานผลการปฏิบัติงานที่ในปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของบริษัท ในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

2.5 กฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติที่ดีในกิจการด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมมีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (1) เพื่อเสริมสร้างการบริหารจัดการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ให้มีมาตรฐานที่ชัดเจนเป็นสากล
- (2) เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม สามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางปฏิบัติ ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- (3) เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทางจริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจ และมุ่งสู่การพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (2) ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
- (3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

คุณสมบัติของกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) เป็นผู้มีความรู้ วิชา ทัศนคติ ประสบการณ์ รวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
- (2) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- (3) ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- (2) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานในกิจกรรมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท
- (3) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องในกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท
- (4) ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกครึ่งหลังมีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
- (5) ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทเป็นประจำตามความเหมาะสม และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (7) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ของบริษัท ต่อผู้มีส่วนได้เสียและสาธารณชน

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม มีวาระการปฏิบัติงานตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
- (2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เมื่อพ้นวาระ หรือมีเหตุใดที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระคณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม คนใหม่แทนให้ครบถ้วนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน และให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง
- (3) การพ้นตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม อาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรและจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- (2) ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง จึงถือว่าครบองค์ประชุม
- (3) การลงมติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะกระทำโดยถือตามเสียงข้างมากของกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมเป็นมติเอกฉันท์ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

2.6 กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ บริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ยึดหลักการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อ การประชุมของคณะกรรมการบริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

- (1) คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยแต่งตั้งกรรมการบริษัทคนหนึ่งที่เป็นคณะกรรมการบริหารให้เป็นประธานกรรมการบริหาร
- (2) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 4 คน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่ง
- (3) คณะกรรมการบริหารต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
- (4) คณะกรรมการบริหารควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลา และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน
- (5) คณะกรรมการบริหารเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร เลขานุการคณะกรรมการบริหารจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

อำนาจการดำเนินการ

พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อเปิดบัญชี การกู้ยืม จำนำ จำนอง ค้ำประกัน หรือการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย จัดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของ บริษัทภายใต้อำนาจเงินตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องอำนาจดำเนินการของบริษัท ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าว ต้องอยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- (1) จัดทำและนำเสนอโน้ตบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- (3) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ของ บริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไข เมื่อดำเนินการไปแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ ทบทวน ปรับปรุงกฎบัตร คณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (4) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จาก สถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
- (5) กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การ โยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ กรรมการผู้จัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- (6) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือ หลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถ ยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- (7) มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการ ดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

- (1) มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมทั้งให้เลขานุการ คณะกรรมการบริหาร ส่ง หนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิ ประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร
- (2) คณะกรรมการบริหาร ต้องมีการจัดการประชุม ไม่น้อยกว่า 4 ครั้ง ต่อปี

- (3) ผู้เข้าร่วมประชุม ต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม
- (4) มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้อำนาจเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณานั้น ต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

04

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้เหมาะสมและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ประสิทธิภาพของระบบการคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งรับผิดชอบในการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอในรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นพ.อภิชาติ สันติงามกุล	กรรมการตรวจสอบ
นายภวัต ยุพากรณ์	กรรมการตรวจสอบ

ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี ผศ.ดร. สันสกฤต วิจิตรเลขการ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดย ผศ.ดร.สันสกฤต วิจิตรเลขการ และนายภวัต ยุพากรณ์ ได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง อย่างไรก็ตาม นพ.อภิชาติ สันติงามกุล ได้เข้าร่วมประชุมรวม 3 ครั้ง เนื่องจากติดภารกิจทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอก ผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้บริหารระดับสูงทั้งจากฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวิธีปฏิบัติอย่างถูกต้องทุกครั้ง สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบการเงินรายไตรมาสของปี 2566 โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี จนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีข้อมูลซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters) รวมถึงประเด็นปัญหาและอุปสรรคอื่น ๆ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลาซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

2. การสอบทานระบบการคุมภายในและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระและความเหมาะสมของบริษัทตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก และเห็นควรกับการว่าจ้างบริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่

ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พิจารณาผลการตรวจสอบภายใน ติดตามผลการตรวจสอบภายในและการปฏิบัติตามข้อเสนอนี้กับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบการคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ การตรวจสอบภายในมีความเหมาะสม รัดกุม มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบมาตรฐานการปฏิบัติงาน

3. การสอบทานนโยบายที่สำคัญของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานนโยบายที่สำคัญของบริษัท ได้แก่ นโยบายการทำรายการระหว่างกัน นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในบริษัท นโยบายบัญชี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นอิสระ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า นโยบายของบริษัทที่กล่าวมาข้างต้นมีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นอิสระ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

4. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามเกณฑ์ข้อกำหนดของกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ในการเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบนั้นได้เห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เพื่อพิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด (“CWWP”) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2567 (ทั้งนี้ CWWP จะจดทะเบียนควบบริษัทกับบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด (“SP Audit”) ในวันที่ 1 เมษายน 2567 โดยภายหลังการจดทะเบียนควบรวมบริษัทดังกล่าว หน้าที่ใช้การสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ของ CWWP จะยังคงมีอยู่และตกเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของ SP Audit โดยผลของกฎหมาย) โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ข้อเสนอการให้บริการและวิธีการตรวจสอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

-ลงนาม-

(ผศ.ดร. สันสกฤต วิจิตรเลขการ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในการเสนอแนะนโยบาย รูปแบบและหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัท รวมทั้งพิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาผลตอบแทนประจำปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|---|---|
| 1. นายแพทย์ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ | ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายแพทย์รุ่งเลิศ อังคนันท์
(กรรมการอิสระ) | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. ผศ.ดร.การดี เลียวไพโรจน์
(กรรมการอิสระ) | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

โดยมี ว่าที่ร้อยตรีวรวิศว์ น้าขาว ผู้จัดการแผนกบัญชีของบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาในเรื่องสำคัญต่าง ๆ และรายงานผลการประชุม พร้อมความเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอย่างต่อเนื่อง โดยสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- พิจารณาสรรหากรรมการ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ แทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีคุณสมบัติที่หลากหลายในด้านทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนเพศและอายุ ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจาก Board Skills Matrix รวมถึงการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- พิจารณากลับกรองคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัท โดยการพิจารณาจะคำนึงถึงความเหมาะสมของหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะดึงดูด รักษา จูงใจ รวมทั้งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายของบริษัทฯ สภาพความเป็นจริงทางเศรษฐกิจ และอัตราค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน โดยมีขบวนการ ขั้นตอน ที่ชัดเจนโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสอดคล้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- พิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถเสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ตามหลักเกณฑ์ที่เปิดเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 5 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566
- ติดตามดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

- ติดตามดูแลนโยบายการจ่ายผลตอบแทนของพนักงานให้เกิดความเป็นธรรม แข่งขันกับตลาดได้ และสามารถรักษาพนักงานที่มีคุณภาพและศักยภาพไว้ได้
- ติดตามดูแลการพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

โดยได้เปิดเผยนโยบายสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายละเอียดกระบวนการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้ในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน ะมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และเป็นอิสระ ตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ นอกจากนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

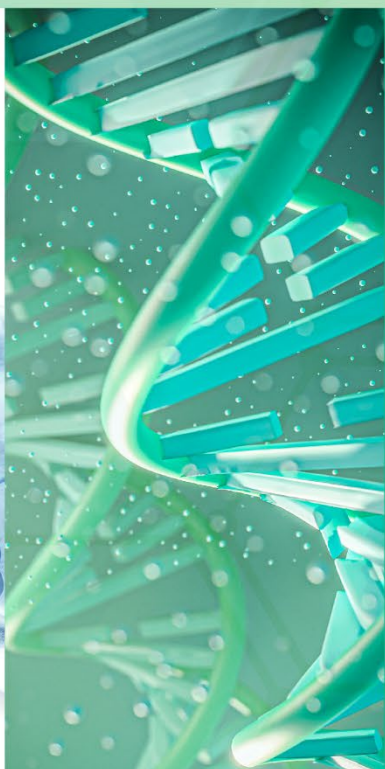
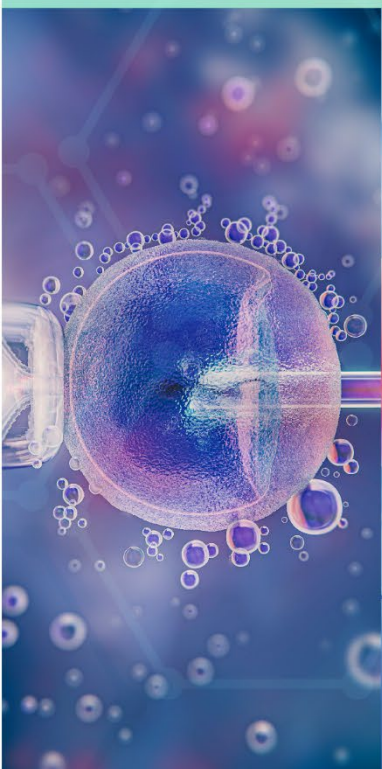
-ลงนาม-

(นายแพทย์ประมุข วงศ์ระเกียรติ)

ประธานคณะกรรมการสรรหา

และพิจารณาค่าตอบแทน

ใส่ใจในความสำเร็จ



เลขที่ 2292 ถนนพระราม 9
แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร 10250



เลขที่ 924/2 ถนนพระราม 3
แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร 10120



www.genesisfertilitycenter.co.th



info@genesisfertilitycenter.co.th