MEDEZE

MEDEZE
Longevity Matters

ผู้นำด้านนวัตกรรมทางชีวภาพในการรับฝากเก็บสเต็มเซลล์และเซลล์ภูมิคุ้มกัน

รายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report)

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

MEDEZE

15TH

ANNIVERSARY

MEDEZE

15TH ANNIVERSARY

ATMPS SANBOX CLINCAL TRIALS

MEDEZE'S PRODUCT

ครบรอบ 15 ปี
MEDEZE GROUP
รวม **HIGHLIGHT** สำคัญ
ชูวิสัยทัศน์ผลักดันไทยด้วย
HEALTH ECONOMY

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

เป็นผู้รับฝากเก็บเซลล์ ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงที่มีความมั่นคงมากที่สุดในเอเชีย
สะท้อนถึงความเป็นเลิศด้านสเต็มเซลล์ และความไว้วางใจจากผู้รับบริการ
เป็นพลังขับเคลื่อนให้เรามุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

รางวัล ปี 2568

รางวัลธุรกิจด้านสุขภาพยอดเยี่ยมแห่งปี

เป็นผู้รับฝากเก็บเซลล์ ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงที่มีความมั่นคงมากที่สุดในเอเชีย

รางวัลจาก FROST & SULLIVAN

ให้เป็นบริษัทแห่งปี 2568 ในกลุ่มอุตสาหกรรม STEM CELL BANKING & REGENERATIVE MEDICINE แห่งภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

INTERNATIONAL PRESENCE

5 COUNTRIES IN SOUTH EAST ASIA

VIETNAM

INDONESIA

SINGAPORE

CAMBODIA

MYANMAR

SOLID CUSTOMER BASE & HOSPITALS NETWORK

270+ HOSPITAL PARTNERS

40,000+ CONTRACTS

17,000+ TRUSTED CUSTOMERS

1,500,000+ MILLION CELLS CULTURE

M - **MEDICAL SOURCING**
(การจัดหาแหล่งทรัพยากรทางการแพทย์)

E - **EXCELLENCE IN PROCESSING**
(ความเป็นเลิศในกระบวนการดำเนินงาน)

D - **DEEP CRYOPRESERVATION**
(การเก็บรักษาด้วยความเย็นระดับเยือกแข็ง)

E - **EVOLVING INNOVATION**
(การต่อยอดนวัตกรรมสู่ผลิตภัณฑ์)

Z - **ZENITH OF SUSTAINABLE LOGISTICS**
(จุดสูงสุดของการขนส่งอย่างยั่งยืน)

E - **EVERLASTING WELLNESS**
(การส่งมอบคุณค่าด้านสุขภาวะที่ยั่งยืน)

MEDEZE
MEDEZE GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

วิสัยทัศน์ (VISION)

เป็นผู้รับฝากเก็บเซลล์ ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงที่มีความมั่นคง
มากที่สุดในเอเชีย

พันธกิจ (MISSION)

มุ่งวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อยืนหยัดในการสร้างสรรค์
องค์ความรู้ด้านนวัตกรรมทางเทคโนโลยี ชีวภาพแห่งมนุษย์

เป้าหมาย (TARGET)

บริษัท ฯ มุ่งเป็นผู้นำเศรษฐกิจสุขภาพแห่งอนาคตในภูมิภาคเอเชีย
ขับเคลื่อนนวัตกรรมเพื่อสุขภาวะที่ยั่งยืนและอายุยืนยาวผ่านระบบ
นิเวศสุขภาพที่บูรณาการอย่างครบวงจรภายใต้มาตรฐานระดับสากล

สารจาก ประธานกรรมการ

ดร. วัชรี ถิ่นธานี

สารจากประธานกรรมการ

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีชีวภาพและนวัตกรรมทางการแพทย์ โดยมุ่งให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงการพัฒนาศักยภาพของเซลล์ภูมิคุ้มกันเพื่อสนับสนุนการดูแลสุขภาพ การป้องกันโรคและการแพทย์แห่งอนาคตอันนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตอย่างยั่งยืน

ในปี 2568 แม้บริษัทฯ จะเผชิญกับความท้าทายจากสภาวะเศรษฐกิจและปัจจัยภายนอกต่างๆ แต่ด้วยการบริหารจัดการอย่างรอบคอบ การควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ และการปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ บริษัทฯ จึงสามารถดำเนินธุรกิจได้ดีอย่างต่อเนื่องและมั่นคง ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพในการเติบโตในระยะยาว

ในด้านการพัฒนาธุรกิจ บริษัทฯ ได้ขยายและต่อยอด บริการสำคัญ อาทิ บริการด้าน NK Cell Therapy, Hair Follicle Cell Bank และ Stem Cell Storage Packages ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ พร้อมกันนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินโครงการ ATMP Sandbox ภายใต้การกำกับของกระทรวงสาธารณสุข เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการทดลองทางคลินิกในอนาคต อันเป็นก้าวสำคัญในการผลักดันนวัตกรรมการแพทย์ขั้นสูงสู่การใช้งานจริง ในประเทศไทยและภูมิภาค

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ดิฉันขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและความเชื่อมั่นแก่บริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพองค์กร สร้างสรรค์นวัตกรรม และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนแก่ทุกภาคส่วนต่อไป

ดร.วัชรี ถิ่นธานี
ประธานกรรมการ

สารจาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สวัสดีครับทุกท่าน.....ในปีที่ผ่านมามีเรื่องราวดีๆ เกิดขึ้นมากมายที่กระผมอยากจะเล่าสู่กันฟังคงต้องเริ่มต้นด้วยเรื่องราว ATMPs Sandbox ณ วันนี้กระทรวงสาธารณสุขได้กำหนดเป้าหมายให้ประเทศเราต้องมีการผลิต วิจัย ขึ้นทะเบียนยาสำหรับผลิตภัณฑ์ยาเพื่อการบำบัดรักษาขั้นสูงภายในปี 2569 เพื่อผลักดันเครื่องยนต์เศรษฐกิจสุขภาพ (Health Economy) ให้คนไทยมีสุขภาพที่ดี มีความเป็นอยู่ที่ดี ลดการนำเข้าผลิตภัณฑ์ยาจากต่างประเทศ เพิ่มความมั่นคงทางด้านสุขภาพและการเงิน ให้ประเทศเราเป็นศูนย์กลางแห่งการวิจัย เรียนรู้ ผลิต และรักษาด้วยผลิตภัณฑ์ยาเพื่อการบำบัดรักษาขั้นสูง ด้วยนโยบายของภาครัฐที่ผลักดันอย่างเต็มที่ ทำให้บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“เมดีซ”) ของเรายิ่งมีกำลังใจและมีความมุ่งมั่นที่จะสานต่อภารกิจที่เราเชื่อมาตลอดว่าจะต้องนำสิ่งดีๆ โดยเฉพาะนวัตกรรมทางการแพทย์มาให้คนไทยและประเทศไทยของเรา ในปีที่ผ่านมาสิ่งที่รัฐบาลได้แสดงถึงความตั้งใจกับโครงการ ATMPs Sandbox ได้แก่

1) จัดตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการใช้ผลิตภัณฑ์ยาเพื่อการบำบัดรักษาขั้นสูง
2) จัดตั้งศูนย์ทั้งห้าแห่งให้เป็นโครงการนำร่องสู่การวิจัย ATMPs
3) จัดตั้งคณะกรรมการจริยธรรมการวิจัยด้านผลิตภัณฑ์ยาเพื่อการบำบัดรักษาขั้นสูง
4) แต่งตั้งให้อาคารศูนย์การแพทย์บางรัก กรมควบคุมโรค เป็นศูนย์ National ATMPs
5) สร้างพื้นที่ Clinical Research Center สำหรับงานวิจัย ATMPs ที่อาคารศูนย์การแพทย์บางรัก และโรงพยาบาลวชิระภูเก็ต

ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์ดังกล่าว จึงผลักดันให้เมดีซของเราเป็นผู้นำร่องในฐานะภาคเอกชนร่วมกับรัฐสำหรับโครงการ ATMPs sandbox ให้สำเร็จลุล่วง เราต้องสร้างประวัติศาสตร์ด้วยการเป็นบริษัทเทคโนโลยีชีวภาพแห่งแรกที่ขึ้นทะเบียนยาโดยคนไทย ของคนไทย ครั้งแรกของไทย ให้กับคนไทย ด้วยมาตรฐานสากล

ณ ขณะนี้โครงการวิจัยอยู่ในช่วงประเมินความพร้อมโดยคณะกรรมการจริยธรรมการวิจัยด้านผลิตภัณฑ์การแพทย์ขั้นสูง กระทรวงสาธารณสุข เพื่อให้การศึกษาวิจัยทั้งหมดนั้นเป็นไปตามมาตรฐานสากล ปลอดภัย เที่ยงธรรม เพื่อให้เป็นที่ประจักษ์ต่อวงการแพทย์ว่า ATMPs มีประโยชน์อย่างแท้จริง ซึ่งภายในปี 2569 ทุกท่านจะได้เห็นความคืบหน้าการเริ่มโครงการวิจัยนี้อย่างแน่นอน

พวกเราชาวเมดีซ ไม่เคยหยุดนิ่งที่จะพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ในปีที่ผ่านมาเราได้เซ็นความร่วมมือในการขยายการจัดตั้งธนาคารเซลล์ในประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งได้เริ่มการก่อสร้างและคาดว่าจะแล้วเสร็จตามแผนที่ได้กำหนดไว้ โดยในแต่ละปีเราหวังว่าจะมีพันธมิตรเพิ่มขึ้นเพื่อขยายอาณาเขตของเมดีซให้ครอบคลุมทั่วทั้งเอเชีย

เมดีซ ได้รับการรับรองจากหน่วยงาน CAC (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption) เพื่อให้ทุกๆ ท่านเชื่อมั่นต่อการบริหารงานและความความโปร่งใสของเราอย่างต่อเนื่อง เราพร้อมที่จะพัฒนาให้เมดีซ เป็นองค์กรที่ยั่งยืนด้วยการเริ่มโครงการ ESG ซึ่งได้สรุปภาพรวมภายในรายงานฉบับนี้

กระผมขอขอบคุณแรงสนับสนุน กำลังใจ และความเชื่อมั่นที่ทุกท่านมีต่อวิสัยทัศน์ของบริษัทเสมอมา เราจะไม่หยุดพัฒนาเพื่อให้เราไปได้ไกลยิ่งกว่าที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน เราคาดหวังที่จะทำให้ทุกคนมีช่วงเวลาที่ดี ที่ได้อยู่กับคนที่เรารักไปจนถึง 120 ปี ด้วยร่างกายที่แข็งแรงมีคุณภาพชีวิตที่ดี ภายหลังจากการเข้าตลาดหลักทรัพย์ สิ่งที่บริษัทได้รับคือความเชื่อมั่น ทั้งในด้านความน่าเชื่อถือของแบรนด์ ความมั่นคงด้านการเงินของธุรกิจ ทำให้วันนี้เมดีซของเรา ยิ่งใหญ่ขึ้น และไม่แพ้ใครในภูมิภาคเอเชีย

นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ดร.วัชรี ถิ่นธานี
กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการ

นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์
กรรมการอิสระ /รองประธานกรรมการ

นายแพทย์วันชัย จันทราพิทักษ์
กรรมการอิสระ

นายธนบดี สวัสดิ์ศรี
กรรมการอิสระ

นางสุภาวดี คงทวี
กรรมการอิสระ

นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์
กรรมการ

ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย
กรรมการอิสระ

พญ.รัชนี โอเจริญ
กรรมการ

นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล
กรรมการ

นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล
กรรมการ

ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ
กรรมการ

กรรมการอิสระ

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์

- กรรมการอิสระ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการลงทุน
- กรรมการตรวจสอบ

3. นายแพทย์วันชัย จันทราพิทักษ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการลงทุน

4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

5. ดร.ณีวาตรา ตาลชัย

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

6. นางสุภาวดี คงทวี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการ

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1. นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการลงทุน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. แพทย์หญิงรัชนี โอเจริญ

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์

3. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
- ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ

4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ

5. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ

สารบัญ

- สารจากประธานกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริหาร

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 1
- การบริหารจัดการความเสี่ยง 63
- การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 79
- การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 144
- ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 187

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 191
- โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ 224
- รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 269
- การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 297

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 324
- รายงานผู้สอบบัญชี 325
- งบแสดงฐานะการเงิน 332
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน 341

สารบัญ (ต่อ)

ส่วนที่ 4 เอกสารประกอบ

- **เอกสารแนบ 1** 389
  รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ ควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด สายงานบัญชีและการเงินผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ เลขานุการบริษัท

- **เอกสารแนบ 2** 419
  รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

- **เอกสารแนบ 3** 420
  รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติ ของบริษัทฯ (Compliance)

- **เอกสารแนบ 4** 421
  ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- **เอกสารแนบ 5** 422
  นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็มและจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ

- **เอกสารแนบ 6** 493
  รายงานคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “เมดีซ” หรือ “Medeze”) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยงและรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells อย่างต่อเนื่องมามากกว่า 15 ปี โดยบริการครอบคลุมการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดในระยะยาว ผ่านนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยด้วยมาตรฐานการจัดเก็บแช่แข็ง ในระดับสากล Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) จากประเทศสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีนักวิทยาศาสตร์และบุคลากรชั้นนำในวงการเทคโนโลยีชีวภาพ (Biotechnology) ที่ทำงานกับกลุ่มบริษัทฯ เป็นจำนวนมาก และกลุ่มบริษัทฯ ยังมีความแข็งแกร่งในด้านเครือข่ายแพทย์ในสถานพยาบาลชั้นนำในประเทศไปจนถึงการมีห้องปฏิบัติการปลอดเชื้อระดับคลีนรูม คลาส 100 พร้อมด้วยอุปกรณ์และเทคโนโลยีที่มีความทันสมัยในวงการธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells Banking) อาทิ ระบบการแช่แข็งในถังไนโตรเจนเหลว เครื่องคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตอัตโนมัติ (AutoXpress) และเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการใช้นวัตกรรมที่เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้นในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้อยู่ในระดับสูงสุดเพื่อความปลอดภัยของเซลล์ต้นกำเนิดที่รับฝาก

กลุ่มบริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2553 นำโดย นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ศาสตราจารย์ ดร.รังสรรค์ พาลพ่าย และนายแพทย์จำรัส สกุลไพศาล ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจนี้มามากกว่า 10 ปี โดยมุ่งเน้นการเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมสเต็มเซลล์ (Stem Cells) และเทคโนโลยีชีวภาพระดับสากล เพื่อส่งมอบมาตรฐานการจัดเก็บและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดที่มีคุณภาพสูงสุด สำหรับการวางแผนสุขภาพในอนาคต และได้ขยายการให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ในปี 2560 ถึงปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผ่านบริษัทย่อยจำนวน 6 บริษัท ครอบคลุมธุรกิจด้านการให้บริการทางการแพทย์ เทคโนโลยีชีวภาพ การวิจัยและพัฒนา การลงทุน การบริหารทรัพย์สินทางปัญญา จำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและเสริมอาหาร รวมถึงการให้บริการเซลล์ต้นกำเนิดเฉพาะทาง และให้บริการสกัด เพาะเลี้ยง แช่แข็ง และรับฝากเซลล์รากผม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1) บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ดำเนินธุรกิจการให้บริการวิเคราะห์และทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูง

2) บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและอาหารเสริม

3) บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

4) บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการสกัด เพาะเลี้ยง แช่แข็ง และรับฝากเซลล์รากผม

5) Medeze Treasury Pte. Ltd. ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company) โดยเป็นบริษัทที่ถือครองและบริหารตราสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ

6) Medeze Group Pte. Ltd. ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและก้าวสู่ความเป็นผู้นำด้านการสร้างระบบนิเวศทางธุรกิจชีวเภสัชภัณฑ์ครบวงจร (Biopharma Business Ecosystem) ตามมาตรฐานสากล โดยมีความเชี่ยวชาญระดับสูงในการให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) รวมถึงการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) นำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตและส่งเสริมสุขภาพที่ยั่งยืนด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยที่สุด ภายใต้การรับรองมาตรฐานระดับโลกเพื่อความปลอดภัยและน่าเชื่อถือสูงสุด มาตรฐานที่ได้รับการรับรองที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

- ISO 15189 : 2022 มาตรฐานด้านระบบบริหารคุณภาพและความสามารถทางวิชาการของห้องปฏิบัติการทางการแพทย์
- ISO 15190 : 2020 มาตรฐานด้านความปลอดภัยในการทำงานของห้องปฏิบัติการทางการแพทย์
- ISO 22716 : 2007 หรือ มาตรฐานคุณภาพการผลิต (Good Manufacturing Practice หรือ GMP)
- ISO 9001 : 2015 หรือ มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ
- มาตรฐาน Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) ตั้งแต่ปี 2562 จากประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ให้การรับรองมาตรฐานการดำเนินงานของธนาคารสเต็มเซลล์ ที่เข้มงวด โดยเป็นมาตรฐานระบบคุณภาพสากลตามข้อกำหนดขององค์การอาหารและยา ประเทศสหรัฐอเมริกา (U.S. FDA) ซึ่งครอบคลุมกิจกรรมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเลือดจากสายสะดือทั้งกระบวนการดำเนินการตั้งแต่การจัดเก็บในระยะยาว ไปจนถึงการกระจายขนส่งเพื่อรองรับการรักษาให้กับผู้ป่วยในทั่วโลก
- มาตรฐานห้องปฏิบัติการคุณภาพคลีนรูม คลาส 100 (Clean Room Class 100) ตั้งแต่ปี 2556 โดย National Environmental Balancing Bureau (NEBB) จากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นมาตรฐานควบคุมอนุภาค ความดัน และอุณหภูมิภายในห้องปฏิบัติการอย่างเหมาะสม

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้รับฝากเก็บเซลล์ ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงที่มีความมั่นคงมากที่สุดในเอเชีย”

พันธกิจ

“มุ่งวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อยืนหยัดในการสร้างสรรค์ความรู้ด้านนวัตกรรมทางเทคโนโลยีชีวภาพแห่งมนุษย์”

เป้าหมาย

บริษัทฯ มุ่งเป็นผู้นำเศรษฐกิจสุขภาพแห่งอนาคตในภูมิภาคเอเชียขับเคลื่อนนวัตกรรมเพื่อสุขภาวะที่ยั่งยืนและอายุยืนยาว ผ่านระบบนิเวศสุขภาพที่บูรณาการอย่างครบวงจรภายใต้มาตรฐานระดับสากล

กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

MEDEZE มุ่งมั่นยกระดับองค์กรสู่การเป็นผู้นำอุตสาหกรรมชีวเภสัชภัณฑ์ (Biopharma) และเวชศาสตร์ฟื้นฟูระดับเอเชีย ผ่านระบบนิเวศสุขภาพที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคและเครือข่ายความร่วมมือกับองค์กรชั้นนำในระดับภูมิภาค โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนและทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสร้างผลกำไรที่เหมาะสม (Optimize Profit) นำไปสู่การสร้างคุณค่าที่สมดุลระหว่างผลลัพธ์ด้านสุขภาพกับผลตอบแทนทางเศรษฐกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานภายใต้กรอบ 4G Strategy เพื่อสร้างความยั่งยืนและคุณค่าในระยะยาว ดังนี้

1. Good Growth: การเติบโตทางเศรษฐกิจด้วยนวัตกรรม

MEDEZE ให้ความสำคัญกับการลงทุนด้านชีวเภสัชภัณฑ์และการแพทย์เชิงฟื้นฟูควบคู่การสร้างธุรกิจใหม่ (New S-Curve) ที่มาจากรากฐานของธุรกิจธนาคารเซลล์ (Stem Cells Banking) สู่ธุรกิจชีวเภสัชภัณฑ์ (Biopharma) และการผลิตผลิตภัณฑ์ยาเพื่อการบำบัดรักษาขั้นสูง (Advanced Therapy Medicinal Products: ATMPs) ผ่านการลงทุนด้านการวิจัยและพัฒนา (R&D) อย่างต่อเนื่องเพื่อยกระดับผลิตภัณฑ์และบริการให้ตอบโจทย์กับความต้องการด้านสุขภาพแห่งอนาคต พร้อมทั้งพัฒนาโมเดลธุรกิจใหม่เพื่อสร้างแหล่งรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว การเติบโตดังกล่าวสะท้อนการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจควบคู่กับการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ โดยการเปลี่ยนผ่านจากการเป็นผู้นำด้านธนาคารเซลล์สู่ธุรกิจเวชศาสตร์ฟื้นฟูขั้นสูงและชีวเภสัชภัณฑ์ ผ่านการขยายธุรกิจระหว่างประเทศ (International Expansion) ผ่านโมเดลแฟรนไชส์ขยายตลาดไปยังต่างประเทศ เพื่อสร้างการเติบโตแบบก้าวกระโดด โดยมีแนวทาง ดังนี้

- **นวัตกรรมแห่งอนาคต:** พัฒนานวัตกรรมเวชศาสตร์ฟื้นฟูและชีวเภสัชภัณฑ์เพื่อขับเคลื่อนการเติบโตให้สอดคล้องกับ New S-Curve อุตสาหกรรมเป้าหมายใหม่ที่สร้างผลตอบแทนและมูลค่าเพิ่มในระดับสูง
- **การวิจัยและพัฒนา (R&D):** ลงทุนพัฒนาผลิตภัณฑ์นวัตกรรม เช่น NK Cells เพื่อเสริมสร้างภูมิคุ้มกัน และ Hair Follicle Cells เพื่อการฟื้นฟูรากผม ซึ่งเป็นกลุ่มเทคโนโลยีที่มีศักยภาพการเติบโตสูงในตลาดโลก
- **โมเดลธุรกิจใหม่:** ขยายโอกาสทางธุรกิจสู่ระดับสากลผ่านโมเดล "แฟรนไชส์" (Franchise) และการผลิต "น้ำยาเลี้ยงเซลล์" (Culture Media) สูตรเฉพาะของบริษัท เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตและจำหน่าย ซึ่งถือเป็นการสร้างรากฐานรายได้ใหม่ที่มั่นคงและยั่งยืน
- **ความเป็นเลิศด้านปฏิบัติการ:** พัฒนาเทคโนโลยี Robotics และระบบ Automation มาใช้ในห้องปฏิบัติการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และสร้างมาตรฐานการผลิตในระดับสากล

2. Good Governance: ธรรมาภิบาลและความโปร่งใส

MEDEZE ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดหลักจริยธรรมทางชีวภาพ คุณภาพทางการแพทย์และการคุ้มครองสิทธิผู้รับบริการเป็นแกนหลักในการดำเนินงาน บริษัทฯ จัดให้มีระบบกำกับดูแลข้อมูลทางธุรกิจและข้อมูลสุขภาพส่วนบุคคลที่สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากล รวมถึงมีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ การดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางการแพทย์และชีวเภสัชภัณฑ์ ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของผู้รับบริการและข้อมูลสุขภาพส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านคุณภาพและความต่อเนื่องของกระบวนการวิจัย พัฒนา และการผลิต รวมถึงความเสี่ยงด้านห่วงโซ่คุณค่า ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เทคโนโลยี และชื่อเสียงขององค์กร ซึ่งอาจส่งผลต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียในระบบนิเวศสุขภาพของบริษัทฯ ในอนาคต

- **มาตรฐานทางการแพทย์และชีวจริยธรรม:** ยึดมั่นและให้ความสำคัญสูงสุดกับจริยธรรมทางการแพทย์ (Bioethics) และมาตรฐานความปลอดภัยระดับสากลตั้งแต่กระบวนการคัดสรรจนถึงการส่งมอบบริการเพื่อสร้างความมั่นใจในคุณภาพและจริยธรรมทุกขั้นตอน
- **ความปลอดภัยของข้อมูล:** ยกระดับมาตรการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์เพื่อคุ้มครองข้อมูลสุขภาพและข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าโดยถือเป็นความรับผิดชอบสูงสุดขององค์กรในการปกป้องสิทธิความเป็นส่วนตัวของผู้รับบริการ
- **ความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริต:** บริหารงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

3. Good Green: ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

MEDEZE มุ่งเน้นการบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างมีความรับผิดชอบตลอดห่วงโซ่คุณค่าโดยบูรณาการแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนเข้ากับกระบวนการดำเนินงาน โลจิสติกส์ และการจัดการของเสียอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องเพื่อลดผลกระทบต่อระบบนิเวศและส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว

- **การจัดการก๊าซเรือนกระจก:** บริหารจัดการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ
- **การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน:** วางแผนการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดและยาวนาน ครอบคลุมการจัดการวัสดุและบรรจุภัณฑ์ การจัดการน้ำ การจัดการของเสียอย่างเป็นระบบเพื่อการป้องกันและลดผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม
- **การจัดการพลังงาน:** ออกแบบ ปรับปรุงกระบวนการทางธุรกิจให้มีการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า

4. Good Living: คุณภาพชีวิตที่ดีของคนในสังคม

MEDEZE มุ่งสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมผ่านการพัฒนานวัตกรรมและระบบนิเวศสุขภาพที่ครบวงจร เพื่อส่งเสริมสุขภาวะที่ดีของผู้คนทุกช่วงวัยโดยเฉพาะการเตรียมความพร้อมสู่สังคมสูงวัยอย่างมีคุณภาพ ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจในการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

- **การส่งมอบคุณค่าด้านสุขภาพแก่ลูกค้า:** พัฒนานวัตกรรมการชะลอวัยและการฟื้นฟูสุขภาพ (Regenerative Solution) เพื่อสนับสนุนการมีชีวิตที่ยืนยาวอย่างมีคุณภาพ
- **การมีส่วนร่วมพัฒนาสังคม**: ส่งเสริมการมีส่วนร่วมและกิจกรรมในการพัฒนาสังคมทั้งสุขภาวะทางกาย สุขภาวะทางใจ สุขภาวะทางปัญญาและสุขภาวะทางสังคมอย่างต่อเนื่อง
- **การดูแลและพัฒนาบุคลากร:** ดูแลพนักงานให้มีความสุข ปลอดภัย และได้รับการพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับเทคโนโลยีชีวภาพขั้นสูง พร้อมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดึงดูดคนเก่ง (Talent Attraction) ให้เติบโตไปพร้อมกับองค์กร

Good Growth	Good Governance	Good Green	Good Living
การเติบโตทางเศรษฐกิจด้วยนวัตกรรม	ธรรมาภิบาลและความโปร่งใส	ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม	คุณภาพชีวิตที่ดีของคนในสังคม

ข้อได้เปรียบในการแข่งขัน

1. กลุ่มบริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้นำด้านนวัตกรรมที่ทันสมัยของประเทศไทย

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells Banking) มานานกว่า 15 ปี โดยมุ่งเน้นพัฒนาการให้บริการด้วยนวัตกรรมที่เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้นในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้อยู่ในระดับสูงเพื่อความปลอดภัยของผู้ฝาก โดยกลุ่มบริษัทฯ ใช้เครื่องคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดจากเม็ดเลือดแดงอัตโนมัติ (AutoXpress) ซึ่งช่วยลดความผิดพลาดจากมนุษย์และลดการปนเปื้อนจากภายนอกได้ เครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) ที่ใช้เพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อภายในระยะเวลาอันสั้นโดยลดโอกาสปนเปื้อนและความผิดพลาดจากการคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดด้วยมนุษย์ (Human Error) และระบบการแช่แข็งในถังไนโตรเจนเหลวภายใต้การรับรองของ The European Union's Medical Device Directive ซึ่งเป็นนวัตกรรมทำให้สามารถแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดได้อย่างปลอดภัยและสามารถป้องกันความเสี่ยงในการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก เพื่อควบคุมอุณหภูมิการจัดเก็บที่ -190 องศาเซลเซียส ตลอดการแช่แข็ง 60 ปี เป็นต้น

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความเชื่อมั่นจากนานาประเทศในด้านคุณภาพซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลและการใช้นวัตกรรมที่ทันสมัย การนำเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ที่ผ่านการดูแลโดยเมดีซ ไปใช้เพื่อการรักษาในอนาคตย่อมยืนยันได้ถึงประสิทธิภาพและความปลอดภัยสูง โดยตั้งแต่ปี 2553 จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ใช้บริการทั้งภายในประเทศและต่างประเทศแล้วกว่า 17,000 คน หรือจำนวนการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดกว่า 1,500,000 เซลล์ และเพิ่มจำนวนมากขึ้นต่อเนื่องทุกปี จนสามารถก้าวสู่การเป็นผู้นำด้านอุตสาหกรรมธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด

2. กลุ่มบริษัทฯ มีมาตรฐานสากลและรางวัลการันตีคุณภาพ

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับมาตรฐานสากล เพื่อให้เมดีซเป็นที่ยอมรับในระดับสากลโดยกลุ่มบริษัทฯ ได้รับมาตรฐานสากล AABB จากประเทศสหรัฐอเมริกา ทำให้ลูกค้าที่จัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดกับกลุ่มบริษัทฯ สามารถเบิกและนำไปปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดได้ทั่วโลก รวมทั้งประเทศสหรัฐอเมริกาได้ รวมถึงได้รับมาตรฐานห้องปฏิบัติการคุณภาพระดับคลีนรูม คลาส 100 โดย NEBB จากประเทศเยอรมนี ทั้งนี้ ที่ผ่านมาคนไทยส่วนใหญ่ต้องจัดเก็บและฝากเซลล์ต้นกำเนิดที่ต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทในประเทศไทยไม่มีมาตรฐานสากลในการจัดเก็บและรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด แต่ปัจจุบันคนไทยและต่างชาติจำนวนมากเลือกที่จะจัดเก็บและฝากเซลล์ต้นกำเนิดที่เมดีซ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับรางวัลการันตีคุณภาพจากเวทีระดับสากลมากมาย อาทิ รางวัลยอดเยี่ยมต่อเนื่องถึง 4 ปีซ้อน ตั้งแต่ปี 2560 - 2563 จาก Frost & Sullivan ในฐานะธนาคารสเต็มเซลล์ที่ดีที่สุดของประเทศไทย (Thailand Stem Cell Banking Company of the Year) รางวัลระดับอนุภูมิภาค South East Asia Stem Cell Banking Technology Innovation Leadership Award ปี 2562 - 2563 และรางวัลระดับอนุภูมิภาค South East Asia Stem Cell Banking Company of The Year Award ปี 2564 ดังนั้นมาตรฐานสากลและรางวัลการันตีคุณภาพดังกล่าวข้างต้น จึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ เป็นที่ไว้วางใจสำหรับคนในปัจจุบันที่หันมาสนใจดูแลทางด้านสุขภาพมากขึ้น ซึ่งปี 2566 - 2567 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับรางวัล Southeast Asia Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan และในปี 2567 ได้รับรางวัล Industry Champions of the Year 2024 จาก ACES Awards ทั้งนี้ ปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับรางวัล Southeast Asian Stem Cell Banking & Regenerative Medicine Company of the Year จาก Frost & Sullivan

3. กลุ่มบริษัทฯ เป็นหนึ่งในบริษัทน้อยรายที่จัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากไขมันซึ่งครอบคลุมทุกช่วงวัย

กลุ่มบริษัทฯ มีประสบการณ์กว่า 15 ปี ในการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากการสกัดเนื้อเยื่อไขมันของบุคคลทั่วไป และเป็นหนึ่งในบริษัทน้อยรายที่จัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากเนื้อเยื่อไขมัน ซึ่งทำให้สามารถให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ทุกกลุ่มอายุตั้งแต่แรกเกิดจนถึงบุคคลทั่วไป เพื่อเปิดโอกาสในการเก็บเซลล์ต้นกำเนิดได้หลากหลายมากขึ้น ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ มีการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือและเนื้อเยื่อสายสะดือให้กับทารกแรกเกิด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากไขมันของมารดาที่ผ่าคลอดหรือบุคคลทั่วไปทุกช่วงอายุจากการดูดไขมัน

4. กลุ่มบริษัทฯ มีทีมงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญทางด้านเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

กลุ่มบริษัทฯ มีทีมผู้เชี่ยวชาญด้านเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) นำโดยนายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ แพทย์ชาวไทยที่จบการศึกษาในสาขาการฝากเก็บเนื้อเยื่อและการปลูกถ่ายเนื้อเยื่อ จากมหาวิทยาลัยแห่งชาติสิงคโปร์ ร่วมกับ ศาตรจารย์ ดร.รังสรรค์ พาลพ่าย ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยเทคโนโลยี ตัวอ่อนและเซลล์ต้นกำเนิด มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และนายแพทย์จำรัส สกุลไพศาล ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีช่วยการเจริญพันธุ์และศูนย์ความเป็นเลิศด้านผ่าตัดผ่านกล้อง โรงพยาบาลมหาราชนครราชสีมา รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ มีเครือข่ายแพทย์ที่แข็งแกร่งด้วยพันธมิตรกับโรงพยาบาลในประเทศทั้งหมดกว่า 270 โรงพยาบาล

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2553	• วันที่ 19 กรกฎาคม 2553 จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทฯ ในชื่อบริษัท กรุงเทพสเต็มเซลล์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 3,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยนพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ศ.ดร.รังสรรค์ พาลพ่าย และนพ.จำรัส สกุลไพศาล ซึ่งนพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ นางกิตติมา เขมะรังสรรค์ และนพ.จำรัส สกุลไพศาล ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 33.33 และ 16.67 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด
2554	• เริ่มใช้เครื่องคัดแยกอัตโนมัติ (AutoXpress) ที่สามารถคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตจากเลือดสายสะดือ โดยลดโอกาสปนเปื้อนและความผิดพลาดจากการคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดด้วยมนุษย์
2556	• เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 20,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 170,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว • ได้รับมาตรฐาน ISO 9001:2008 • เริ่มบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากการสกัดเนื้อเยื่อไขมันของบุคคลทั่วไป

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2558	• เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 30,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว
2559	• เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 50,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว • จัดตั้งบริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร • จัดตั้งบริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 7,500,000 บาท เพื่อดำเนินการวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
2560	• เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 700,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว • เริ่มบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) • ได้รับมาตรฐาน ISO 22716:2007 โดย MS Certification Services Pvt. Ltd • ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Growth Excellence Leadership Award โดย Frost & Sullivan • ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan • กลุ่มบริษัทฯ ได้เริ่มโครงการวิจัยการสร้างกระจกตาเทียมด้วยเซลล์ต้นกำเนิดเนื้อเยื่อ โดยดำเนินโครงการเริ่มต้นผ่าน Medeze Group Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์)
2561	• เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 150,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว • เริ่มใช้แอพพลิเคชั่น Medeze เพื่ออำนวยความสะดวกลูกค้าในการเข้าถึงข้อมูลการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด • เปลี่ยนชื่อบริษัทจากเดิม บริษัท กรุงเทพสเต็มเซลล์ จำกัด เป็นบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด • ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan
2562	• เริ่มใช้เครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) เพื่อเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อภายในระยะเวลาอันสั้น • ได้รับมาตรฐาน Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) จากประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ให้การรับรองมาตรฐานการดำเนินงานของธนาคารสเต็มเซลล์ที่เข้มงวด • ได้รับรางวัล Southeast Asia Stem Cell Banking Growth Excellence Leadership Award โดย Frost & Sullivan • ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan • ได้รับรางวัล CMO ASIA (Thailand Brand Leadership Award ปี 2562)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2563	• เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 185,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 350,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2563 • ได้รับรางวัล Southeast Asia Stem Cell Banking Technology Innovation Leadership Award จาก Frost & Sullivan • ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan
2564	• เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 203,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 180,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2564 • เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 225,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 220,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อเตรียมความพร้อมในการจดทะเบียนเข้าสู่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมของกลุ่มบริษัทฯ ให้กับผู้ถือหุ้นในอัตรา 20 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 40.60 ล้านบาท • จัดตั้งบริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพื่อทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) • จัดตั้ง Medeze Treasury Pte. Ltd. ที่ประเทศสิงคโปร์ ด้วยทุนจดทะเบียน 1,820,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ เพื่อเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company) • จัดตั้ง Medeze Group Pte. Ltd. ที่ประเทศสิงคโปร์ ด้วยทุนจดทะเบียน 2,400,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ เพื่อประกอบการวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
2564	• ได้รับรางวัล Thailand Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan • ได้รับรางวัล Southeast Asia Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan • กลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมมือกับจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ในโครงการวิจัยการสร้างกระจกตาเทียมด้วยเซลล์ต้นกำเนิดเนื้อเยื่อ สำหรับเริ่มกระบวนการทดลองใช้กระจกตาเทียมในสัตว์เพื่อติดตามผลการใช้งานจริง
2565	• วันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติให้กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้ - แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน โดยใช้ชื่อว่า บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 เพื่อเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565 (ต่อ)	- เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้จากเดิมมูลค่า 100 บาทต่อหุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ต่อหุ้น ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นจดทะเบียนและจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วเพิ่มขึ้นจาก จำนวน 450,000,000 หุ้น เป็น 600,000,000 หุ้น โดยทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว ยังคงเดิม ซึ่งได้มีการจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อ วันที่ 27 กรกฎาคม 2565
	- เพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจำนวน 75,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 150,000,000 หุ้น ซึ่งทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้น จากเดิมจำนวน 225,000,000 บาท เป็น 300,000,000 บาท - ปลายปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อที่ดินด้านหลังอาคารสำนักงานใหญ่เพิ่มเติม และได้เริ่มดำเนินการก่อสร้างอาคารแห่งใหม่ สูง 4 ชั้น ในเนื้อที่ 206 ตารางวา พื้นที่ใช้สอย รวม 2,150 ตารางเมตร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสำนักงานฝ่ายสัญญา ฝ่ายสนับสนุนงานขาย ฝ่ายขาย ฝ่ายการตลาด ห้องประชุม รวมถึงห้องแล็บเพิ่มเติม เพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ
2566	• วันที่ 8 กันยายน 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติพิเศษอนุมัติรายการ ที่สำคัญ ดังนี้ - ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 75,000,000 ล้านบาท หรือการลดทุนหุ้นสามัญ 150,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 300,000,000 บาท คงเหลือเป็นทุนจดทะเบียน จำนวน 225,000,000 บาท - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 175,000,000 บาท หรือการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 225,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 400,000,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน แล้วเต็มจำนวน • ได้รับรางวัล Southeast Asia Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan
2567	• วันที่ 21 มีนาคม 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2567 มีมติอนุมัติให้กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้ - เพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจำนวน 134,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 268,000,000 หุ้น ซึ่งทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 400,000,000 บาท เป็น 534,000,000 บาท โดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของกลุ่มบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 268,000,000 หุ้น เพื่อเสนอขายแก่ประชาชน ทั่วไปเป็นครั้งแรก และอนุมัติการนำหุ้น สามัญของกลุ่มบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย (SET) • กลุ่มบริษัทฯ มีอาคารที่ใช้ในการประกอบธุรกิจทั้งหมด 4 อาคาร ประกอบด้วย อาคาร สำนักงานใหญ่ 1 อาคาร อาคารสำหรับจัดเก็บเซลล์ 1 อาคาร อาคารสำหรับวิจัยและ พัฒนา 1 อาคาร และอาคาร Sale & Marketting 1 อาคาร (อยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้าง คาดว่าจะแล้วเสร็จและเปิดใช้อาคารได้ช่วงประมาณต้นปี 2568) • กลุ่มบริษัทฯ ได้ริเริ่มปรับปรุงพื้นที่อาคารวิจัยและพัฒนาโดยได้เริ่มก่อสร้างและจัดเตรียม ห้องแล็บคลีนรูมสำหรับโครงการติดตั้งระบบการจัดเก็บเซลล์ด้วยหุ่นยนต์ (Robotic Cell Culture System) โดยอยู่ระหว่างการปรับปรุงพื้นที่อาคารเดิม

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567 (ต่อ)	• ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2567 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ในอัตรา 0.31 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 248 ล้านบาท โดยพิจารณาจากกำไรสะสมตามงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 • ได้รับรางวัล Industry Champions of the Year จาก ACES Awards • ได้รับรางวัล Southeast Asia Stem Cell Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan
2568	• จัดตั้งบริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท ประกอบกิจการให้บริการรตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์รากผม • ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลงในการดำเนินธุรกิจธนาคารสเต็มเซลล์ในกรุงมะนิลา ประเทศฟิลิปปินส์ โดยเป็นการลงทุนผ่านบริษัทย่อย Medeze Treasury Pte. Ltd. ในการจัดตั้งธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด หรือ Cell Banking Biotechnology • มีมติอนุมัติการร่วมลงทุนและจัดตั้งบริษัทร่วมทุน ระหว่างบริษัทฯ ภาครัฐ และภาคเอกชน เพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตน้ำยาเพาะเลี้ยงเซลล์ (Culture Media) ขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการดังกล่าว • เปิดตัวโครงการนำร่อง ESG ภายใต้แนวคิด “ก้าวแรกสู่ความยั่งยืนที่จับต้องได้ในระบบบริการสุขภาพแห่งอนาคต” พัฒนาองค์กรควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักธรรมาภิบาล • เปิดตัวโครงการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ทางการแพทย์ขั้นสูง (Advanced Therapy Medicinal Products Sandbox : ATMPs Sandbox) ร่วมกันระหว่าง บริษัทฯ รพ.วชิระภูเก็ต และสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เพื่อยกระดับมาตรฐานเป็น Medical Wellness Hub นำไปสู่การขึ้นทะเบียนยาในอนาคต ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกเป็นบริษัทเดียวในการนำร่อง • เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทจดทะเบียน JUMP+ • ฉลองครบรอบ 15 ปี “MEDEZE 15th Anniversary: Future of Thailand HEALTH Economy” มุ่งมั่นในการพัฒนานวัตกรรมด้านเซลล์ต้นกำเนิดอย่างต่อเนื่องตลอด 15 ปี และเดินหน้าโครงการ “Sandbox” รวมพลังการแพทย์สู่ “HEALTH Economy” • มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา 0.08 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 85.44 ล้านบาท โดยพิจารณาจากกำไรสะสมตามงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 • ได้รับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) • ได้รับรางวัล “ธุรกิจด้านสุขภาพยอดเยี่ยมแห่งปี” จาก Thailand Top Entrepreneur Awards 2025 ที่มอบให้กับผู้ประกอบการไทยที่มีความโดดเด่นด้านการบริหารจัดการ นวัตกรรม และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน • ได้รับรางวัล “2025 Southeast Asian Stem Cell Banking & Regenerative Medicine Company of the Year” จาก Frost & Sullivan สถาบันวิจัยและที่ปรึกษาด้านกลยุทธ์ระดับโลก เป็นรางวัลสูงสุดด้าน Best Practices Recognition ที่มอบให้กับองค์กรที่มีความเป็นเลิศทั้งด้านนวัตกรรม การดำเนินงาน ผลประกอบการ และผลกระทบเชิงบวกต่อผู้บริโภคและระบบสุขภาพโดยรวม • ได้รับรางวัล “ธุรกิจด้านสุขภาพยอดเยี่ยมแห่งปี” จาก Thailand Top Entrepreneur Awards 2025 ที่มอบให้กับผู้ประกอบการไทยที่มีความโดดเด่นด้านการบริหารจัดการ นวัตกรรม และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

การเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

-ไม่มี-

ข้อมูลการใช้เงินระดมทุนที่ยังไม่สิ้นสุด

บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) เมื่อวันที่ 2-4 ตุลาคม 2567 จำนวน 268,000,000 หุ้น โดยได้รับเงินจากการเพิ่มทุนทั้งสิ้น 2,341,030,000 บาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว)

บริษัทฯ ได้ใช้เงินระดมทุนตามแผน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้เงิน โดยประมาณ (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึง 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)
1. เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell Bank)	100.00	100.00	0.00
2. เพื่อใช้ในการลงทุนติดตั้งระบบการทำจัดเก็บด้วยหุ่นยนต์ (Robotic Cell Culture System)	400.00	247.75	152.25
3. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	887.03	548.60	338.43
4. ซื้อที่ดินเพื่อขยายสถานประกอบกิจการ	252.00	0.00	252.00
5. ทำระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software	12.00	12.00	0.00
6. เพื่อใช้เป็นเงินเพิ่มทุนในบริษัทย่อย (MT)	690.00	690.00	0.00
รวมทั้งสิ้น	**2,341.03**	**1,598.35**	**742.68**

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

- ไม่มี -

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	MEDEZE
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดและตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
เลขทะเบียนบริษัท	0107565000492
โทรศัพท์	091 599 9999
เว็บไซต์บริษัท	https://www.medezegroup.com
อีเมล	info@medezegroup.com
ทุนจดทะเบียน	534,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	534,000,000 บาท
จำนวนหุ้น	1,068,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้น (พาร์)	0.50 บาท / หุ้น

<u>บริษัทย่อย</u>

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด
วันที่จดทะเบียน	18 กุมภาพันธ์ 2564
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน โดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	199,997	99.9985
นายวีรพล เขมะรังสรรค์	1	0.0005
นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	1	0.0005
นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ	1	0.0005

กรรมการบริษัท	1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์ 2. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล 3. นางรัชนี โอเจริญ 4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล 5. นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด
วันที่จดทะเบียน	29 ธันวาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	6,000,000 บาท
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารสำหรับการดูแลบำรุงรักษาความงามของผิวพรรณ รวมถึงอาหารเสริมเพื่อสุขภาพ โดยการว่าจ้างผู้ผลิต (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM) ในประเทศไทย

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	59,997	99.9950
นายวีรพล เขมะรังสรรค์	1	0.0017
นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	1	0.0017
นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	1	0.0017

กรรมการบริษัท

1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์
2. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล
3. นางรัชนี โอเจริญ
4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล
5. นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ

หมายเหตุ : เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1,000,000 บาท เป็น 6,000,000 บาท เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2569

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด
วันที่จดทะเบียน	12 พฤษภาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	299,982	99.9940
นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	6	0.0020
นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ	6	0.0020
นางสาวขวัญฤดี แก้วมุงคุณ	6	0.0020

กรรมการบริษัท

1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์
2. นางรัชนี โอเจริญ
3. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล
4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล
5. นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด
วันที่จดทะเบียน	2 มกราคม 2568
ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	999,998	99.9998
นายวีรพล เขมะรังสรรค์	1	0.0001
นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	1	0.0001

กรรมการบริษัท

1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์
2. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล
3. นางรัชนี โอเจริญ
4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล
5. นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ

ชื่อบริษัท	Medeze Treasury Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์)
วันที่จดทะเบียน	4 พฤษภาคม 2564
ทุนจดทะเบียน	42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	50 Science Park Road, #04-03, The Kendall, Singapore 117406
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company) โดยเป็นบริษัทที่ถือครองและบริหารตราสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งตั้งแต่ปี 2565 Medeze Treasury Pte. Ltd. เริ่มเก็บค่าสิทธิการใช้ตราสินค้า (MEDEZE Brand Fee) กับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศที่ใช้ตราสินค้า MEDEZE ในการทำการตลาด

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	42,727,078	100.00

กรรมการบริษัท

1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์
2. Lim Gek Lian, Sharon

หมายเหตุ : เพิ่มทุนจากเดิม 38.70 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็น 42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2569

ชื่อบริษัท	Medeze Group Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์)
วันที่จดทะเบียน	20 เมษายน 2559
ทุนจดทะเบียน	3.40 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	50 Science Park Road, #04-03, The Kendall, Singapore 117406
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ โดยข้อได้เปรียบในการวิจัยผ่าน Medeze Group Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) โดยหลักคือ สามารถยืมใช้อุปกรณ์ทางวิทยาศาสตร์จากมหาวิทยาลัยในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่ไม่มีในประเทศไทยได้ ทั้งนี้ นอกเหนือจากข้อได้เปรียบดังกล่าว Medeze Group Pte. Ltd. ยังได้รับการสนับสนุนสิทธิประโยชน์หลายรายการจากรัฐบาลสิงคโปร์ เช่น 1. The Wage Credit Scheme (WCS) 2. Jobs Support Scheme (JSS) 3. SkillsFuture Enterprise Credit (SFEC) 4. Productivity & Innovation Credit (PIC) Scheme ปัจจุบัน Medeze Group Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) มีโครงการวิจัยที่อยู่ระหว่างการวิจัย เช่น โครงการวิจัยเกี่ยวกับการปรับเปลี่ยนเซลล์ต้นกำเนิดเนื้อเยื่อให้เป็นเซลล์กระจกตา เป็นต้น
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
Medeze Treasury Pte. Ltd.	3,400,000	100.00

กรรมการบริษัท	1. นายวีรพล เขมะรังสรรค์ 2. Lim Gek Lian, Sharon

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)

เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) คือ เซลล์ต้นแบบ เป็นจุดเริ่มต้นของทุกเซลล์ในร่างกายโดยสามารถแบ่งตัวและเปลี่ยนแปลงไปเป็นเซลล์ในอวัยวะต่างๆ ของร่างกาย เช่น เซลล์ผิวหนัง สมอง หัวใจ และกล้ามเนื้อ ซึ่งมีหน้าที่ในการทดแทนเซลล์ที่เสื่อมสภาพในร่างกาย เพิ่มอายุยืนยาวและต่อต้านความชราซึ่งเมื่ออายุมากขึ้นเซลล์ต้นกำเนิดในร่างกายสร้างได้น้อยลงด้วยความตั้งใจของเมดีซที่จะทำให้คนไทยสามารถจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่มีคุณภาพได้เพื่อนำไปรักษาโรคต่างๆ ในอนาคต ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด 2 ชนิด ได้แก่ เซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิต (Hematopoietic Stem Cells หรือ HSCs) ที่พบในเลือดสายสะดือ (Cord Blood) และเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอล (Mesenchymal Stem Cells หรือ MSCs) ซึ่งมีอยู่ในเนื้อเยื่อสายสะดือ (Placenta and Cord Tissue) หรือในเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) ซึ่งเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตสามารถพัฒนาไปเป็นเซลล์เม็ดเลือด โดยปัจจุบันทางการแพทย์นำไปใช้เพื่อรักษาโรคเลือดและความผิดปกติของภูมิคุ้มกัน ในขณะที่เซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลสามารถพัฒนาไปเป็นเซลล์ต่างๆ ได้หลากหลาย เช่น เซลล์ประสาท เซลล์กล้ามเนื้อหัวใจ เซลล์กระดูก และเซลล์ตับอ่อน เป็นต้น และใช้เพื่อรักษาความผิดปกติที่มาจากความเสื่อมต่างๆ ในร่างกาย โดยในการเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) สามารถเก็บได้ทั้งจากเด็กแรกเกิด คือจากเลือดในสายสะดือและเนื้อเยื่อสายสะดือ และจากบุคคลทั่วไปทุกช่วงอายุ คือจากเนื้อเยื่อไขมัน

ทั้งนี้ สำหรับขั้นตอนในการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดของกลุ่มบริษัทฯ เริ่มจากการจัดเก็บตัวอย่างเลือดหรือเนื้อเยื่อ การคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดและการแช่แข็งในถังไนโตรเจนเหลว โดยกลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิดตลอดการฝากเก็บเป็นเวลานานถึง 30 ปี ซึ่งการรับประกันคุณภาพ 30 ปี หมายถึงเงื่อนไขการรับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด ในกรณีที่ผู้ฝากต้องการนำเซลล์ที่ฝากไว้ไปใช้ประโยชน์ โดยเป็นการรับประกันว่าภายหลังการนำเซลล์ออกมาจากการแช่แข็ง ก่อนการส่งมอบเซลล์ดังกล่าวจะมีอัตรารอดชีวิตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 - 90 ขึ้นอยู่กับประเภทของเซลล์ต้นกำเนิด ทั้งนี้ หากคุณภาพเซลล์ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่ระบุ กลุ่มบริษัทฯ จะต้องดำเนินการจัดหาเซลล์จากแหล่งที่มาอื่นของผู้ฝากมาทดแทน หรือจัดหาเซลล์ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกันมาทดแทน หรือมอบเงินชดเชยให้แก่ผู้ฝาก ภายหลังครบกำหนด 30 ปีดังกล่าวข้างต้น กลุ่มบริษัทฯ จะเก็บสงวนแช่แข็งและรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดของลูกค้าต่อไปจนครบ 60 ปี

แม้ว่าการเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจะได้รับการสนับสนุนจากบุคลากรทางการแพทย์ต่างๆ ว่าเป็นวิธีทางการแพทย์ที่ก้าวหน้า อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถรับผิดชอบหรือรับรองได้ว่าการนำตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิดไปใช้จะประสบความสำเร็จในการรักษาโรคหรือนำไปใช้ประโยชน์ด้านอื่นๆ ได้ ทั้งนี้ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นเพียงธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells Banking) โดยกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีบริการฉีดหรือปลูกถ่ายรักษาโรคให้กับลูกค้า ดังนั้น การนำเซลล์ต้นกำเนิดเพื่อรักษาโรคหรือนำไปใช้ประโยชน์ด้านอื่นๆ เป็นดุลยพินิจของผู้ฝาก ทั้งนี้กลุ่มผู้ฝากเซลล์ได้เริ่มเบิกเซลล์ต้นกำเนิดเพิ่มมากขึ้นในปัจจุบัน

เซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) คือ เซลล์เม็ดเลือดขาวของร่างกายที่มีคุณสมบัติกำจัดเซลล์มะเร็ง และไวรัสชนิดต่างๆ ซึ่งเป็นสิ่งแปลกปลอมที่เข้ามาในร่างกายได้อย่างรวดเร็วและตรงจุดอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) เป็นตัวชี้วัดความสามารถของร่างกายในการต่อสู้กับเซลล์แปลกปลอมที่เป็นอันตราย รวมทั้งช่วยให้แพทย์ประเมินความแข็งแกร่งของระบบภูมิคุ้มกันในการต่อสู้กับเซลล์แปลกปลอมที่เป็นอันตรายหรือเซลล์มะเร็ง ซึ่งการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) เป็นค่าที่สะท้อนถึงจำนวนของปัจจัยและโรคต่างๆ เช่นในคนที่มีความเครียดสูง นอนไม่หลับ หรือมีภาวะโภชนาการที่ไม่เหมาะสม จะมีค่าการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) ระดับต่ำ โดยเฉพาะในผู้ป่วยสูงอายุ การมีค่าการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) ระดับต่ำจะส่งผลให้มีความเสี่ยงสูงขึ้นจากโรคติดเชื้อและโรคอื่นๆ ตามมา การวัดค่าการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) นับเป็นสิ่งสำคัญเหมือนการตรวจค่าเลือดอื่นๆ ซึ่งจะทำให้การตรวจวัดค่าเลือดสมบูรณ์ยิ่งขึ้น ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ให้บริการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ซึ่งเป็นส่วนหลักของระบบภูมิคุ้มกัน เพื่อประเมินว่าร่างกายมีความสามารถในการต่อสู้กับเซลล์ผิดปกติที่เป็นอันตรายในระดับใด

ในปัจจุบัน การให้เซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ถูกใช้เป็นการรักษาทางเลือกสำหรับผู้ป่วยในกลุ่มมะเร็งในระยะเริ่มต้น รวมถึงการให้ NK Cells ยังอาจใช้สำหรับการกระตุ้นระบบภูมิคุ้มกันให้ดีขึ้น จากคุณสมบัติเบื้องต้นของตัว NK Cells เองที่มีความสามารถในการทำลายสิ่งแปลกปลอม เช่น เซลล์ที่ติดเชื้อไวรัส หรือแบคทีเรีย เป็นต้น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มิได้มีบริการให้ NK Cells หรือฉีด NK Cells กลับเข้าร่างกายลูกค้า ดังนั้น การฉีดเซลล์ภูมิคุ้มกันเพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งของระบบภูมิคุ้มกันหรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด เป็นดุลยพินิจของลูกค้า

เซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) คือ เซลล์ที่คัดแยกจากบริเวณรากผมโดยแบ่งออกเป็น 2 ชนิด คือ Dermal Papilla Cells และ Dermal Sheath Cells โดย Dermal Papilla Cells เป็นเซลล์ที่มีหน้าที่โดยตรงในการกระตุ้นให้เกิดการสร้างเส้นผมใหม่และช่วยให้เส้นผมเดิมที่มีความอ่อนแอลีบเล็กกลับมามีเส้นผมที่หนาและแข็งแรงขึ้น Dermal Papilla Cells สามารถคัดแยกได้จาก Dermal Papilla ซึ่งมีลักษณะคล้ายหัวหอมอยู่บริเวณด้านล่างสุดของรากผมถูกห่อหุ้มด้วย Dermal Sheath ซึ่งทำหน้าที่เป็นโครงร่างของรากผมและลำเลียงสารอาหารจากเส้นเลือดไปยัง Dermal Papilla โดยในกรณีที่ Dermal Papilla ได้รับความเสียหาย Dermal Sheath จะสามารถเจริญเปลี่ยนแปลงไปเป็น Dermal Papilla และทำหน้าที่แทนได้ Dermal Sheath จึงเป็นบริเวณที่นำมาทำการคัดแยกเพื่อให้ได้ Dermal Sheath Cells และนำมาใช้ในการรักษาอาการผมร่วงผมบางเช่นเดียวกับ Dermal Papilla Cells เนื่องจากเซลล์ทั้ง 2 ชนิด ช่วยส่งเสริมการทำงาน

ซึ่งกันและกัน สำหรับขั้นตอนการรับฝากเซลล์รากผม เริ่มจากการจัดเก็บเซลล์รากผมโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญจะทำการจัดเก็บรากผมจำนวน 50 ราก ส่งมายังห้องปฏิบัติการ ห้องปฏิบัติการจะทำการคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์รากผมโดยแยกระหว่าง Dermal Papilla Cells และ Dermal Sheath Cells จากนั้นจะทำการแช่แข็งและจัดเก็บเซลล์รากผมไว้ในถังไนโตรเจนเหลว โดยกลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์รากผมตลอดการฝากเก็บเป็นเวลานานถึง 30 ปี ซึ่งการรับประกันคุณภาพ 30 ปี หมายถึงเงื่อนไขการรับประกันคุณภาพของเซลล์รากผม ในกรณีที่ผู้ฝากต้องการนำเซลล์ที่ฝากไว้ไปใช้ประโยชน์ โดยเป็นการรับประกันว่าภายหลังการนำเซลล์ออกมาจากการแช่แข็ง ก่อนการส่งมอบเซลล์ดังกล่าวจะมีอัตรารอดชีวิตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 - 90 ทั้งนี้ หากคุณภาพเซลล์ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่ระบุ กลุ่มบริษัทฯ จะทำการจัดเก็บเซลล์รากผมให้ทางลูกค้าอีกครั้ง หรือจัดหาเซลล์ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกันมาทดแทน หรือมอบเงินชดเชยให้แก่ผู้ฝากภายหลังครบกำหนด 30 ปีดังกล่าวข้างต้น กลุ่มบริษัทฯ จะเก็บสงวนแช่แข็งและรับฝากรากผมของลูกค้าต่อไปจนครบ 60 ปี

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มธุรกิจ

รายได้หลักของกลุ่มบริษัทฯ มาจากการรายได้จากการให้บริการ ซึ่งรายได้รวมมีการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2566 - 2568 ดังแสดงในตารางต่อไปนี้

ตารางที่ 1: โครงสร้างรายได้แยกตามประเภทรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
1) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ	62.31	8.88	86.49	10.43	58.90	7.92
2) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ	374.96	53.42	441.53	53.25	363.40	48.87
3) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน	132.55	18.89	144.42	17.42	128.63	17.30
4) รายได้จากการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน	117.33	16.72	133.35	16.08	114.94	15.46
5) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์รากผม	7.12	1.01	10.56	1.27	13.29	1.78
6) รายได้จากการดำเนินงานอื่นๆ	0.00	0.00	7.79	0.94	60.04	8.07
รวมรายได้จากการให้บริการ	**694.26**	**98.92**	**824.14**	**99.39**	**739.20**	**99.40**
รายได้จากการขาย	7.55	1.08	5.07	0.61	4.45	0.60
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**701.81**	**100.00**	**829.21**	**100.00**	**743.65**	**100.00**

ตารางที่ 2: โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
1) รายได้จากในประเทศ	652.45	92.97	762.00	91.90	634.02	85.26
2) รายได้จากต่างประเทศ	49.35	7.03	67.21	8.10	109.63	14.74
3) อื่น ๆ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม	**701.80**	**100.00**	**829.21**	**100.00**	**743.65**	**100.00**

ตารางที่ 3: โครงสร้างรายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
1) รายได้อื่นจากการดำเนินงาน	5.56	44.67	32.76
2) รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่น ๆ รวม	5.56	44.67	32.76

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

- ไม่มี -

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

แบ่งออกเป็น 4 ประเภทหลัก สรุปได้ดังนี้

1) ธุรกิจบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

1.1) สำหรับทารกแรกเกิด

- **บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ (Cord Blood) :** กลุ่มบริษัทฯ ให้ บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตจากเลือดสายสะดือของทารกแรกเกิด

- **บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Placenta and Cord Tissue) :** กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อจากสายสะดือของทารกแรกเกิด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือ โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาบริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดตามจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการ

1.2) สำหรับบุคคลทั่วไป

- **บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) :** กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อไขมัน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมัน โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาบริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดตามจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการ

2) ธุรกิจบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) : จัดออกเป็นบริการย่อย 3 ประเภท ได้แก่

2.1) NK Test : กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Screening Test)

2.2) Masuyama Test : กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นสูงและนับจำนวนของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Screening Test)

2.3) NK Service : กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบยืนยันศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Confirmatory Test)

3) ธุรกิจจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) : กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผมจากการสกัดเนื้อเยื่อรากผม นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์รากผม โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาบริการรับฝากเซลล์รากผมตามจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการ

4) ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและเสริมอาหาร: กลุ่มบริษัทฯ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามสำหรับการดูแลบำรุงรักษาความงามและเสริมอาหารเพื่อสุขภาพ

ทั้งนี้ ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

1) บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

1.1) สำหรับทารกแรกเกิด

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากเลือดสายสะดือ (Cord Blood) และเนื้อเยื่อสายสะดือ (Placenta and Cord Tissue) สำหรับมารดาตั้งครรภ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เลือดสายสะดือ (Cord Blood)

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเลือดจากสายสะดือของทารกแรกเกิด ซึ่งเลือดจากสายสะดือเป็นแหล่งที่อุดมไปด้วยเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิต (Hematopoietic Stem Cells หรือ HSCs) โดยสามารถพัฒนาไปเป็นเม็ดเลือดแดง เม็ดเลือดขาว และเกล็ดเลือดได้ และใช้เพื่อรักษาโรคเลือดและความผิดปกติของภูมิคุ้มกัน เช่น โรคโลหิตจางธาลัสซีเมีย โรคมะเร็งเม็ดเลือดขาวหรือลูคีเมีย เป็นต้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา

<u>ขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเลือดจากสายสะดือ</u>

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเลือดจากสายสะดือของทารกแรกเกิดรายละเอียดดังนี้

1) การทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ

ลูกค้าทำสัญญาการฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือกับกลุ่มบริษัทฯ ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ

2) การเก็บตัวอย่างเลือดสายสะดือ

ในวันคลอดเมื่อมารดาคลอดบุตรและตัดสายสะดือ แพทย์และเจ้าหน้าที่ของสถานพยาบาลจะจัดเก็บตัวอย่างเลือดจากเส้นเลือดดำของสายสะดือในห้องคลอด ซึ่งเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะตรวจสอบ ความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

3) การขนส่งตัวอย่างจากห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

เจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะนำถุงบรรจุเลือดสายสะดือซึ่งบรรจุเรียบร้อยในภาชนะที่ควบคุมอุณหภูมิ นำออกจากห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ โดยควบคุมอุณภูมิตลอดการขนส่ง

4) การตรวจสอบตัวอย่าง

เจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบความเรียบร้อยของถุงที่บรรจุเลือดสายสะดือ การปิดฉลากถูกต้อง และอุณหภูมิอยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด พร้อมทั้งเอกสารถูกต้องและครบถ้วนตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

5) การคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิด

ในห้องปฏิบัติการคลีนรูม คลาส 10,000 ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐานความสะอาด กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตที่มีชีวิตออกจากเลือดที่เก็บได้จากสายสะดือ ด้วยเครื่องคัดแยกอัตโนมัติ (AutoXpress) ในอัตราความสามารถในการแยกเซลล์ต้นกำเนิดจากส่วนอื่น ๆ ของเลือดถึงร้อยละ 99 ซึ่งเป็นค่าที่สูงกว่าเครื่องคัดแยกอัตโนมัติอื่นมากกว่าร้อยละ 20 และสูงกว่าการคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดโดยการคัดแยกจากสายตาของผู้ปฏิบัติงาน

เครื่องแยกเซลล์ต้นกำเนิดอัตโนมัติ (AutoXpress)

กลุ่มบริษัทฯ ใช้เครื่องแยกเซลล์ต้นกำเนิดอัตโนมัติ (AutoXpress) ซึ่งได้การรับรองจากองค์การอาหารและยาของประเทศสหรัฐอเมริกา (U.S. FDA) โดยเครื่องแยกเซลล์ต้นกำเนิดอัตโนมัติทำงานโดยแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตออกจากส่วนประกอบอื่นๆ ของเลือดสายสะดือ โดยเครื่องจะตรวจสอบและคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิด โดยเซ็นเซอร์ของเครื่องซึ่งมีความสามารถมากกว่าการคัดแยกโดยใช้สายตามนุษย์ถึง 2 เท่า นอกจากนั้นยังเป็นการคัดแยกโดยระบบปิด จึงลดโอกาสที่จะปนเปื้อนเชื้อโรคจากอากาศภายนอก หรือจากผิวหนังของผู้ปฏิบัติงานเข้าไปอยู่ในถุงที่บรรจุเซลล์ต้นกำเนิด ถุงที่บรรจุเซลล์ต้นกำเนิดที่คัดแยกแล้วจะมีการแบ่งออกเป็น 2 ส่วน ทำให้สามารถแยกเซลล์ต้นกำเนิดบางส่วนไปตรวจสอบได้ โดยไม่กระทบต่อเซลล์ต้นกำเนิดส่วนใหญ่

6) การแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิต

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดในถังไนโตรเจนเหลวและเก็บรักษาเซลล์ต้นกำเนิดไว้ที่อาคารของกลุ่มบริษัทฯ โดยรับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา โดยใช้ระบบความเย็นต่ำกว่าจุดเยือกแข็งแบบไอระเหยของไนโตรเจนเพื่อควบคุมอุณหภูมิการจัดเก็บที่ต่ำกว่า -190 องศาเซลเซียส ซึ่งเทคนิคการแช่แข็งในไอระเหยของไนโตรเจนเหลวสามารถป้องกันความเสี่ยง ในการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบอุณหภูมิอย่างสม่ำเสมอ

7) การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification)

กลุ่มบริษัทฯ ยืนยันความถูกต้องและความสำเร็จของการแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิต (Stem Cells) ในรูปแบบใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification) ภายใน 15 วันภายหลังจากเก็บตัวอย่าง โดยจะแสดงข้อมูลภาพถ่ายระหว่างการคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิด จำนวนรวมของเซลล์ ชนิดของเซลล์ต้นกำเนิด ค่าความมีชีวิตของเซลล์ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพของเซลล์ต้นกำเนิดที่ลูกค้าฝากเก็บไว้กับกลุ่มบริษัทฯ ลูกค้ามั่นใจได้ว่าเซลล์ต้นกำเนิดจะคงความมีประสิทธิภาพสูงสุดในการนำไปรักษาโรคได้ตลอดเวลา

2. เนื้อเยื่อสายสะดือ (Placenta and Cord Tissue)

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อจากสายสะดือของทารกแรกเกิด ซึ่งเนื้อเยื่อสายสะดือเป็นแหล่งที่อุดมไปด้วยเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอล (Mesenchymal Stem Cells หรือ MSCs) โดยสามารถพัฒนาไปเป็นเซลล์ได้หลายชนิด และใช้เพื่อรักษาความผิดปกติที่มาจากความเสื่อมต่าง ๆ ในร่างกาย เช่น โรคพาร์กินสัน และโรคตับแข็ง เป็นต้น อีกทั้งยังสามารถใช้ในการเสริมความงามและลดริ้วรอย เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Cord Tissue) ด้วยเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาบริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด ซึ่งค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ขึ้นอยู่กับจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการจะเพิ่มเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในอนาคตต่อไป ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา

<u>ขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อจากสายสะดือของทารก</u>

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อจากสายสะดือของทารกแรกเกิด รายละเอียดดังนี้

1. ลูกค้าทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ
2. การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อสายสะดือ
3. การขนส่ง
4. การตรวจสอบ
5. การคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิด
6. การแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด
7. การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด

1) การทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ

ลูกค้าทำสัญญาการฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือกับกลุ่มบริษัทฯ ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ

2) การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อสายสะดือ

ในวันคลอด ภายหลังการคลอดบุตรและแยกตัวบุตรให้แพทย์ดูแลเรียบร้อยแล้ว สายสะดือที่ตัดแยกจากตัวเด็กจะถูกตัดมาส่วนหนึ่งโดยเจ้าหน้าที่ของสถานพยาบาล ซึ่งเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะช่วยจัดเก็บและตรวจสอบความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

3) การขนส่งตัวอย่างจากห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

เจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะขนส่งตัวอย่างจากห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ โดยควบคุมอุณภูมิให้เหมาะสมตลอดการขนส่ง

4) การตรวจสอบตัวอย่างเนื้อเยื่อสายสะดือ

เจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตัวอย่างจากเนื้อเยื่อสายสะดือ โดยพิจารณาจากลักษณะของตัวอย่างตามบันทึกข้อมูลการจัดเก็บ เช่น ความยาวของเนื้อเยื่อสายสะดือ และการบรรจุในภาชนะถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ หรือไม่ เป็นต้น

5) การคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดชนิดมีเซนไคมอล

ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐานระดับคลีนรูม คลาส 100 กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการคัดแยกส่วนที่เป็นวุ้นใส (Wharton's Jelly) จากเนื้อเยื่อสายสะดือ และทำการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ด้วยเครื่องอัตโนมัติ Quantum ตามจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งสามารถเพิ่มจำนวนเซลล์ได้ในระยะเวลาอันสั้นโดยคงคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิดไว้ได้

<u>เครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum)</u>

เครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) ทำงานโดยใช้ระบบปฏิกรณ์ชีวภาพ (Bioreactors) ซึ่งจะทำการเพิ่มจำนวนเซลล์ตามขั้นตอนต่าง ๆ ด้วยเครื่องเอง ตั้งแต่เริ่มจากเซลล์ตั้งต้นการใส่น้ำยาเลี้ยงเซลล์ จนกระทั่งได้เซลล์ต้นกำเนิดจำนวนที่ต้องการ สามารถเพิ่มจำนวนเซลล์จำนวนมากได้ในระยะเวลาที่น้อย ตลอดกระบวนการเป็นระบบปิด ใช้เวลาน้อยกว่าการเพาะเลี้ยงแบบดั้งเดิม ลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (Human error) ไม่พบความเสี่ยงในการปนเปื้อนจากเชื้อโรคในอากาศและผิวหนังของเจ้าหน้าที่ห้องปฏิบัติการ เครื่องสามารถเก็บข้อมูลทุกขั้นตอน โดยระบบคอมพิวเตอร์ของเครื่องเอง ระบบการเพาะเลี้ยงเซลล์นี้จึงได้การรับรองว่าเป็นไปตามองค์การอาหารและยาของประเทศสหรัฐอเมริกา (U.S. FDA)

6) การแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดชนิดมีเซนไคมอล

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดในถังไนโตรเจนเหลวและเก็บรักษาเซลล์ต้นกำเนิดไว้ที่อาคารของกลุ่มบริษัทฯ โดยรับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา โดยใช้ระบบความเย็นต่ำกว่าจุดเยือกแข็งแบบไอระเหยของไนโตรเจน เพื่อควบคุมอุณหภูมิการจัดเก็บที่ต่ำกว่า - 190 องศาเซลเซียส ซึ่งเทคนิคการแช่แข็งในไอระเหยของไนโตรเจนเหลวสามารถป้องกันความเสี่ยงในการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบอุณหภูมิอย่างสม่ำเสมอ

7) การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification)

กลุ่มบริษัทฯ ยืนยันความถูกต้องและความสำเร็จของการเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอล (Mesenchymal Stem Cells) ในรูปแบบใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification) ภายใน 45 วันภายหลังจากเก็บตัวอย่าง โดยจะแสดงข้อมูลภาพถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด จำนวนรวมของเซลล์ ชนิดของเซลล์ต้นกำเนิด ค่าความมีชีวิตของเซลล์ และจำนวนของหลอดที่บรรจุ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพของเซลล์ ต้นกำเนิดที่ลูกค้าฝากเก็บไว้กับกลุ่มบริษัทฯ

1.2) สำหรับบุคคลทั่วไปและมารดาตั้งครรภ์

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) สำหรับบุคคลทั่วไปในทุกช่วงอายุ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.2.1) เนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue)

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อไขมัน ซึ่งเนื้อเยื่อไขมันเป็นแหล่งที่อุดมไปด้วยเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอล (Mesenchymal Stem Cells หรือ MSCs) โดยสามารถพัฒนาไปเป็นเซลล์ได้หลายชนิดและใช้เพื่อรักษาความผิดปกติที่มาจากความเสื่อมต่าง ๆ ในร่างกาย เช่น โรคพาร์กินสัน และโรคตับแข็ง เป็นต้น รวมถึงการเสริมความงามและลดริ้วรอย โดยสามารถเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมันได้ทุกช่วงอายุ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) ด้วยเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาบริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด ซึ่งค่าใช้ที่เพิ่มขึ้นขึ้นอยู่กับจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการจะเพิ่มเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในอนาคต ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา

<u>ขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการสกัดเนื้อเยื่อไขมัน</u>

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดการสกัดเนื้อเยื่อไขมันรายละเอียด ดังนี้

1. ลูกค้าทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ
2. การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมัน
3. การขนส่ง
4. การตรวจสอบ
5. การคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิด
6. การแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด
7. การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด

1) การทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ

ลูกค้าทำสัญญาการฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมันกับกลุ่มบริษัทฯ ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ หรือตัวแทนจำหน่าย

2) การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมันสำหรับบุคคลทั่วไป และมารดาตั้งครรภ์

กลุ่มบริษัทฯ มีการเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมัน 2 วิธี ดังนี้

2.1) การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมันโดยวิธีการดูดไขมันจากบุคคลทั่วไป : สำหรับบุคคลทั่วไป กลุ่มบริษัทฯ จะว่าจ้างบริษัทภายนอก (Outsourcing) ในการดูดไขมันโดยใช้เครื่องมือซึ่งเป็นเครื่องที่ได้รับการรับรองมาตรฐานสากล โดยเครื่องจะมีลักษณะคล้ายท่อยาวใส่เข้าไปใต้ผิวหนังเพื่อดูดเอาไขมันส่วนเกิน ออกมาจากบริเวณต่างๆ เช่น หน้าท้อง สะโพก ต้นขา เป็นต้น ซึ่งเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะตรวจสอบความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

2.2) การเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมันจากการผ่าคลอดทางหน้าท้องของมารดาตั้งครรภ์ : ในวันคลอดมารดาตั้งครรภ์จะถูกจัดเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมันในห้องคลอดโดยเจ้าหน้าที่ของสถานพยาบาล ซึ่งเจ้าหน้าที่ของกลุ่มบริษัทฯ จะตรวจสอบความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

3) การขนส่งตัวอย่างจากห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ จะขนส่งตัวอย่างจากสถานพยาบาลหรือห้องคลอดสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ โดยควบคุมอุณภูมิที่เหมาะสมตลอดการขนส่ง

4) การตรวจสอบตัวอย่างเนื้อเยื่อไขมัน

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตัวอย่างจากเนื้อเยื่อไขมัน โดยพิจารณาจากลักษณะของตัวอย่าง ปริมาณไขมันที่จัดเก็บได้ และความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

5) การคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิด

ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐานระดับคลีนรูม คลาส 100 กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการคัดแยกเนื้อเยื่อไขมัน และทำการเพาะเลี้ยงด้วยเพิ่มจำนวนเซลล์ด้วยเครื่องอัตโนมัติ Quantum ตามจำนวนเซลล์ที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งสามารถเพิ่มจำนวนเซลล์ได้ในระยะเวลาอันสั้นโดยคงคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิดไว้ได้

6) การแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดในถังไนโตรเจนเหลวและเก็บรักษาเซลล์ต้นกำเนิดไว้ที่อาคารของกลุ่มบริษัทฯ โดยรับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา โดยใช้ระบบความเย็นต่ำกว่าจุดเยือกแข็งแบบไอระเหยของไนโตรเจน เพื่อควบคุมอุณหภูมิการจัดเก็บที่ต่ำกว่า -190 องศาเซลเซียส ซึ่งเทคนิคการแช่แข็งในไอระเหยของไนโตรเจนเหลวสามารถป้องกันความเสี่ยงในการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบอุณหภูมิอย่างสม่ำเสมอ

7) การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification)

กลุ่มบริษัทฯ ยืนยันความถูกต้องและความสำเร็จของการเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอล (Mesenchymal Stem Cells) ในรูปแบบใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด (Photo Certification) ภายใน 45 วันภายหลังจากเก็บตัวอย่าง โดยจะแสดงข้อมูลภาพถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด จำนวนรวมของเซลล์ ชนิดของเซลล์ต้นกำเนิด ค่าความมีชีวิตของเซลล์ และจำนวนของหลอดที่บรรจุ แสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพของเซลล์ต้นกำเนิดที่ลูกค้าฝากเก็บไว้กับกลุ่มบริษัทฯ

2) บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) : กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Natural Killer Cells / NK Cells) เพื่อประเมินจำนวนเซลล์ (NK Count) และการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) ซึ่งระดับการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกันมีรายละเอียด ดังนี้

ค่าการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity)	รายละเอียด
ต่ำกว่า 100	บ่งชี้ถึงการทำงานของ NK Activity ในระดับต่ำ อาจมีสาเหตุมาจากโรคซึ่งมีผลทำให้ระดับการทำงานของ NK Cell ต่ำลง
ระดับ 100 - 250	บ่งชี้ถึงการทำงานของ NK Activity ในระดับต่ำกว่าปกติ อาจมีสาเหตุมาจากเงื่อนไขที่เกี่ยวกับสุขภาพ หรือเป็นสัญญาณจากโรคในระยะเริ่มต้น
ระดับ 250 - 500	บ่งชี้ถึงการทำงานของ NK Activity ในระดับปานกลาง อาจมีสาเหตุมาจากการดูแลสุขภาพไม่ดี ร่างกายอ่อนเพลีย หรือภาวะเครียด
ระดับสูงกว่า 500	บ่งชี้ถึงการทำงานของ NK Activity ในระดับปกติ มีการตอบสนองของภูมิคุ้มกันที่มีความแข็งแรง

ลูกค้าตรวจเซลล์ภูมิคุ้มกันโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้ 1) บุคคลทั่วไปที่ต้องการมีสุขภาพที่ดีเพื่อตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน และ 2) กลุ่มผู้ที่อาจมีความเสี่ยง เช่น ผู้ที่ต้องสูดดมมลพิษจากสิ่งแวดล้อม และผู้ที่มีประวัติครอบครัวหรือญาติพี่น้องเป็นโรคมะเร็ง เป็นต้น เพื่อตรวจจำนวนเซลล์ (NK Count) และการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Activity) ว่าอยู่ระดับปกติหรือต่ำกว่าค่ามาตรฐาน โดยกลุ่มลูกค้าที่ควรได้รับการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) มีดังนี้

- ผู้ที่มีสุขภาพดีที่ต้องการตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน
- ผู้ที่มีการติดเชื้อบ่อยครั้ง ซึ่งแสดงถึงภูมิคุ้มกันบกพร่อง
- ผู้ที่ต้องสัมผัสกับฮอร์โมน หรือมลพิษจากสิ่งแวดล้อมเป็นระยะเวลายาวนาน
- ผู้ที่พักผ่อนน้อย มีชีวิตเร่งรีบ ไม่ดูแลสุขภาพ ดื่มสุรา และสูบบุหรี่
- ผู้ที่มีประวัติครอบครัวหรือญาติพี่น้องเป็นโรคมะเร็ง

ทั้งนี้ การบริการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ดำเนินงานโดยบริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

2.1) NK Test : บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Test) ซึ่งเป็นการตรวจคัดกรองเบื้องต้นของศักยภาพเม็ดเลือดขาวชนิด NK Cells ว่ามีการหลั่งสารอินเตอร์เฟอรอนแกมมา (Interferon gamma) มากน้อยเพียงใด เมื่อสัมผัสกับสารแปลกปลอม ยิ่งออกมากจะแปรผันตรงกับความแข็งแรงของ NK Cells โดยกลุ่มบริษัทฯ จะส่งผลการทดสอบให้แก่ลูกค้า ซึ่งจะแสดงผลการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกันว่าปกติหรือต่ำกว่าค่ามาตรฐาน พร้อมทั้งให้คำแนะนำในการดูแลสุขภาพ

ขั้นตอนการให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Test)

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Test) รายละเอียดดังนี้

1) ลูกค้าตกลงแจ้งความต้องการในการใช้บริการ NK Test ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ หรือตัวแทนจำหน่าย

2) สถานพยาบาลหรือคลินิกจัดเก็บตัวอย่างเลือดของลูกค้าจำนวน 1 มิลลิลิตร โดยใช้ชุดอุปกรณ์การเก็บตัวอย่างเลือดตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ และนำตัวอย่างเลือดที่เจาะได้ผสมกับน้ำยาในหลอดจำเพาะ จากนั้นนำไปบ่มในตู้ซึ่งมีการควบคุมอุณหภูมิตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

3) กลุ่มบริษัทฯ จะส่งเจ้าหน้าที่ไปรับตัวอย่างที่สถานพยาบาลหรือคลินิก เพื่อนำส่งห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

4) ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ จะทดสอบสมรรถนะของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ตามขั้นตอนการปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

5) กลุ่มบริษัทฯ จะส่งผลการทดสอบให้แก่ลูกค้าและสถานพยาบาลหรือคลินิก ภายใน 5 วันภายหลังจากการเก็บตัวอย่าง ซึ่งจะแสดงผลการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกันว่าปกติหรือต่ำกว่าค่ามาตรฐาน พร้อมทั้ง ให้คำแนะนำในการดูแลสุขภาพ

2.2) Masuyama Test : บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นสูงและนับจำนวนของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Masuyama Test) ซึ่ง Masuyama Test ถูกคิดค้นโดย Dr. Junichi Masuyama แพทย์ผู้เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านเซลล์ภูมิคุ้มกันจากประเทศญี่ปุ่น โดยเป็นการตรวจคัดกรองศักยภาพเม็ดเลือดขาวชนิด NK Cells โดยวัดมาตรฐานจากหลายองค์ประกอบ หลายการตรวจ เพื่อสรุปศักยภาพที่แม่นยำเพิ่มมากขึ้น โดยกลุ่มบริษัทฯ จะส่งผลการทดสอบให้แก่ลูกค้า และสถานพยาบาลหรือคลินิก ซึ่งจะแสดงผลจำนวนรวมของเซลล์และการทำงานของเซลล์ภูมิคุ้มกันอย่างละเอียดว่าอยู่ในระดับใด ควรมีการแก้ไขหรือรักษา อย่างเร่งด่วนหรือไม่ รวมทั้งให้คำแนะนำในการดูแลสุขภาพ

ทั้งนี้ ขั้นตอนการให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นสูงและนับจำนวนของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Masuyama Test) มีขั้นตอนที่เหมือนกับการให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Test) แตกต่างเพียงกระบวนการทดสอบซึ่งจะมีกระบวนการทดสอบหลายการตรวจและตรวจนับจำนวนเซลล์เพิ่มเติมด้วย

2.3) NK Service : บริการทดสอบยืนยันศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service) โดยผ่านการคัดแยกและเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนด้วย NK Cell Expansion Technology ซึ่งเป็นเทคนิคที่ได้จดลิขสิทธิ์แล้วจากประเทศญี่ปุ่น (Osaki Method) รวมถึงตรวจสอบความแข็งแรงของระบบภูมิคุ้มกัน เมื่อผ่านกระบวนการทั้งหมดแล้วจะสามารถบ่งบอกคุณภาพ NK Cells ว่ามีความแข็งแรงหรือไม่ โดยผลการทดสอบนี้จะช่วยให้แพทย์ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดโรคมะเร็งได้

ขั้นตอนการให้บริการทดสอบยืนยันศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service)

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการทดสอบยืนยันศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service) รายละเอียดดังนี้

1) ลูกค้าตกลงแจ้งความต้องการในการใช้บริการ NK Service ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ หรือตัวแทนจำหน่าย

2) สถานพยาบาลหรือคลินิกจัดเก็บตัวอย่างเลือดของลูกค้าจำนวน 50 มิลลิลิตร โดยใช้ชุดอุปกรณ์การเก็บตัวอย่างเลือดตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

3) กลุ่มบริษัทฯ จะส่งเจ้าหน้าที่ไปรับตัวอย่างที่สถานพยาบาลหรือคลินิกเพื่อนำส่งห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

4) ในห้องปฏิบัติการปลอดเชื้อคลีนรูม คลาส 100

(1) กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการคัดแยกเซลล์เม็ดเลือดขาว-ชนิด NK จากตัวอย่างเลือดของลูกค้าด้วยเครื่องปั่นเหวี่ยงอัตโนมัติ

(2) เพาะเลี้ยงเซลล์เม็ดเลือดขาวชนิด NK ในถุงที่บรรจุน้ำยาเฉพาะ ซึ่งเป็นระบบปิด ลดโอกาสเกิดการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก และเพิ่มจำนวนเซลล์ในตู้เลี้ยงเซลล์ (Incubator)

(3) นับจำนวนเซลล์เม็ดเลือดขาวชนิด NK ที่เพิ่มจำนวนได้ด้วยอุปกรณ์ที่ใช้นับจำนวนเซลล์ (Haemocytometer)

(4) ทดสอบคุณภาพและศักยภาพของ NK Cells ตามขั้นตอนการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า NK Cells ที่เพาะเลี้ยงได้มีประสิทธิภาพที่ดี

5) กลุ่มบริษัทฯ จะตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการ ตามขั้นตอนการปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

6) กลุ่มบริษัทฯ จะส่งใบรับรองคุณภาพและปริมาณเซลล์ภูมิคุ้มกันให้แก่ลูกค้าและสถานพยาบาลหรือคลินิก ภายใน 2 สัปดาห์ภายหลังจากการเก็บตัวอย่าง โดยรายงานจำนวนรวมและจำนวนเซลล์ภูมิคุ้มกันแต่ละชนิดที่เพิ่มจำนวนได้ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการทำงานของระบบภูมิคุ้มของลูกค้า

3) ธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells)

ในช่วงปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ เริ่มให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม จากการสกัดรากผมซึ่งเป็นนวัตกรรมใหม่ที่ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการคิดค้นผ่านงานวิจัยมาถึง 5 ปี ทั้งนี้ เซลล์รากผมจะถูกจัดเก็บโดยสถานพยาบาลผ่านวิธีการถอนรากผมโดยแพทย์ที่มีความชำนาญ โดยในอดีตการถอนรากผมเป็นขั้นตอนแรกของหัตถการปลูกผมที่มีแพร่หลายอย่างมากในตลาด ซึ่งปกติแพทย์ต้องถอนรากผมครั้งละประมาณ 3,000 รากต่อการปลูกผมหนึ่งครั้ง แต่สำหรับนวัตกรรมของกลุ่มบริษัทฯ จำเป็นจะต้องใช้รากผมประมาณ 50 ราก ซึ่งถือว่าใช้ปริมาณน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับหัตถการในอดีต อีกทั้งวิธีการจัดเก็บเซลล์รากผมไม่ยุ่งยาก โดยห้องปฏิบัติการจะมีการบันทึกการรับตัวอย่าง ตรวจสอบคุณภาพ และนำรากผมไปสกัดเซลล์รากผม โดยกระบวนการทั้งหมดตั้งแต่สกัดเซลล์ไปจนถึงการจัดเก็บด้วยกระบวนการแช่แข็งใช้เวลาประมาณ 40 วัน โดยกลุ่มบริษัทฯ จะให้บริการเก็บเซลล์รากผมที่สกัดได้เป็นจำนวนประมาณ 50 ล้านเซลล์ เป็นระยะเวลา 60 ปีตามอายุสัญญา

ขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม

กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผมรายละเอียดดังนี้

1) การทำสัญญาตกลงรับบริการกับกลุ่มบริษัทฯ

ลูกค้าทำสัญญาการฝากเซลล์รากผมกับกลุ่มบริษัทฯ ผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ หรือตัวแทนจำหน่าย

2) การเก็บตัวอย่างรากผม

กลุ่มบริษัทฯ มีการเก็บตัวอย่างรากผมลูกค้าโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญซึ่งจะทำการเก็บรากผม จำนวน 50 ราก สำหรับการฝากเก็บเซลล์รากผมจำนวน 50 ล้านเซลล์

3) การขนส่งตัวอย่างจากคลีนิกมายังห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ จะขนส่งตัวอย่างจากคลีนิกสู่ห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯโดยตัวอย่างรากผมจะอยู่ในน้ำยาที่เหมาะสมในการรักษาสภาพของรากผมและได้รับการควบคุมอุณภูมิที่เหมาะสมตลอดการขนส่ง

4) การตรวจสอบตัวอย่างรากผม

กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตัวอย่างรากผม โดยพิจารณาจากลักษณะของตัวอย่าง ปริมาณรากผมที่จัดเก็บได้ และความถูกต้องตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

5) การคัดแยกและเพาะเลี้ยงรากผม

ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐานระดับคลีนรูม คลาส 100 กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการคัดแยกรากผมและทำการเพาะเลี้ยงเพื่อเพิ่มจำนวนเซลล์รากผมให้ได้จำนวนตามข้อตกลงที่ทางลูกค้าทำไว้กับกลุ่มบริษัทฯ

6) การแช่แข็งเซลล์รากผม

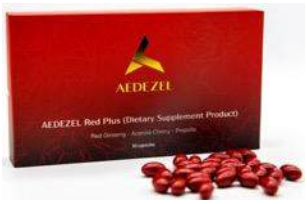
กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการแช่แข็งเซลล์รากผมในถังไนโตรเจนเหลวและเก็บรักษาเซลล์รากผมไว้ที่อาคารของกลุ่มบริษัทฯ โดยรับประกันคุณภาพของเซลล์รากผม 30 ปี และจัดเก็บรักษาจนครบ 60 ปีตามอายุสัญญา โดยใช้ระบบความเย็นต่ำกว่าจุดเยือกแข็งแบบไอระเหยของไนโตรเจน เพื่อควบคุมอุณหภูมิการจัดเก็บที่ต่ำกว่า -190 องศาเซลเซียส ซึ่งเทคนิคการแช่แข็งในไอระเหยของไนโตรเจนเหลวสามารถป้องกันความเสี่ยงในการปนเปื้อนหรือสัมผัสกับเชื้อโรคภายนอก โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบอุณหภูมิอย่างสม่ำเสมอ

7) การออกใบรับรองคุณภาพเซลล์รากผม (Photo Certification)

กลุ่มบริษัทฯ ยืนยันความถูกต้องและความสำเร็จของการเพาะเลี้ยงเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) ในรูปแบบใบรับรองคุณภาพเซลล์รากผม (Photo Certification) ภายใน 40 วันภายหลังจากเก็บตัวอย่าง โดยจะแสดงข้อมูลภาพถ่ายเซลล์รากผม จำนวนรวมของเซลล์รากผม ชนิดของเซลล์รากผม ค่าความมีชีวิตของเซลล์ และการทดสอบการปนเปื้อน ซึ่งแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพของเซลล์รากผมที่ลูกค้าฝากเก็บไว้กับกลุ่มบริษัทฯ

4) ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและอาหารเสริม: กลุ่มบริษัทฯ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มเซรั่มบำรุงเส้นผมและหนังศีรษะ ภายใต้ตราสินค้า “VENEZE ” รวมถึงอาหารเสริมเพื่อสุขภาพ Aedezel Red Plus ซึ่งดำเนินงานโดยบริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด โดยว่าจ้างผู้ผลิต (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM) ในประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลิตภัณฑ์ความงาม	
ผลิตภัณฑ์	**รายละเอียด**
1. VENEZE Peptide Factor Hair Serum	• ผลิตภัณฑ์เซรั่มบำรุงผมและหนังศีรษะ • มีส่วนประกอบของ Proteoglycan, Biotinoyl Tripeptide-1, Apigenine, Oleanolic Acid, Lupinus albus, Lupulus Strobula,Capsicum chinensis, PANEX vietnamensis, Allantoin เป็นต้น • ช่วยในการดูแลเส้นผมและหนังศีรษะ เน้นการกระตุ้น Keratinocyte Growth Factor (KGF) เพื่อเร่งการงอกและเพิ่มความแข็งแรง พร้อมกลไกยับยั้งฮอร์โมน Dihydrotestosterone (DHT) และปรับสมดุลฮอร์โมน ผสานการทำงานร่วมกับการต้านอนุมูลอิสระและการลดการอักเสบ

ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม	
ผลิตภัณฑ์	**รายละเอียด**
1. AEDEZEL Red Plus 	• ผลิตภัณฑ์อาหารเสริมเพื่อสุขภาพ • มีส่วนประกอบของ น้ำมันถั่วเหลืองธรรมชาติ สารสกัดจากโสมเกาหลี สารสกัดจากอะเซโรล่าเชอร์รี่ วิตามินซี วิตามินบี 1 บี 2 บี 3 บี 6 โพรโพลิส เป็นต้น • ช่วยในการทำหน้าที่ตามปกติของระบบภูมิคุ้มกันและกระบวนการต่อต้านอนุมูลอิสระ

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นในการพัฒนาด้านการวิจัยและพัฒนาบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริการผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) รายละเอียดดังนี้

ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

รายละเอียด	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)[1]	15.67	13.46	17.30

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

การตลาดและการแข่งขัน

1) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1.1) ธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

สำหรับธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย มารดาตั้งครรภ์และบุคคลทั่วไปทุกเพศทุกวัยที่ต้องการมีสุขภาพที่ดีโดยจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่เกิดขึ้น และการก้าวสู่สังคมสูงวัยทำให้กระแสการใส่ใจสุขภาพของสังคมเพิ่มขึ้น โดยกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นฐานลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางไปจนถึงสูง ซึ่งมีพฤติกรรมการเลือกบริโภคสินค้าหรือบริการและมีไลฟ์สไตล์ที่แตกต่างจากลูกค้ากลุ่มอื่นๆ โดยลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเหล่านี้มักจะมองเห็นความสำคัญของการใช้จ่ายไปกับการสร้างสุขภาพที่ดีให้กับตนเอง และครอบครัว รวมทั้งยังมองหาทางเลือกที่ใช้นวัตกรรมอันก้าวหน้าในการสร้างชีวิตที่ยืนยาวและมีคุณภาพให้กับตนเองและครอบครัว รวมถึงผู้ที่รักสวยรักงามที่ต้องการใช้ประโยชน์จากการใช้เซลล์เพื่อฟื้นฟูการเสื่อมสภาพจากวัยหรืออยากให้ดูอ่อนวัยและมีบุคลิกรูปลักษณ์ภายนอกที่ดูดีอยู่เสมอ

กลุ่มบริษัทฯ มีการให้บริการแก่ลูกค้าที่เป็นบุคคลที่มีชื่อเสียง (Influencers) หลากหลายกลุ่ม เช่น นักแสดง อาจารย์แพทย์ หรือบุคคลอื่น เป็นต้น เพื่อเป็นการส่งเสริมการตลาดและให้กลุ่มบริษัทฯ เป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น (Brand Awareness) โดยพิจารณาให้ส่วนลด หรือยกเว้นการเรียกเก็บค่าบริการบางประเภทกับลูกค้าดังกล่าว เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ อาจได้รับผลตอบแทนในรูปแบบการโฆษณา การทำการตลาดผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ (Social Media) การเป็น Brand MEDEZE Ambassador ให้กับกลุ่มบริษัทฯ การสร้างสัมพันธมิตรที่ดีกับแพทย์ที่ทำหน้าที่เก็บเซลล์ต้นกำเนิดให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และการแนะนำบริการของบุคคลที่มีชื่อเสียงให้กับกลุ่มบริษัทฯ เป็นต้น กลุ่มบริษัทฯ มีการกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับสิทธิ์ไม่คิดค่าใช้จ่ายเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ ได้แก่

1) บุคคลที่มีชื่อเสียง เช่น ดารา นักแสดง นักร้อง Celebrity บุคคลที่มีอิทธิพลในสื่อสังคมออนไลน์ตามแพลตฟอร์มต่างๆ
2) บุคลากรทางการแพทย์
3) เป็นที่รู้จักในสังคม เช่น นักธุรกิจ ฯลฯ ที่พิสูจน์ได้ว่าให้สิ่งตอบแทนอื่นใด ที่เป็นคุณประโยชน์แก่กลุ่มบริษัทฯ
4) ต้องไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.
5) ไม่เป็นพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ

ผู้ที่ได้รับอนุมัติให้บริการในกรณีดังกล่าว จะต้องดำเนินการที่เป็นประโยชน์หรือให้ผลตอบแทนเชิงบวกแก่กลุ่มบริษัทฯ เช่น การลงข้อมูลผ่านสื่อสังคมออนไลน์ของบุคคลดังกล่าว การลงสื่อโฆษณา หรือประชาสัมพันธ์ใดๆ ที่เป็นเชิงบวกแก่บริษัทฯ การเข้าร่วมงานวิจัยและพัฒนาต่างๆ เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการทำสัญญาหรือข้อแลกเปลี่ยนบริการ (barter trade agreement) ทุกรายการ โดยระบุถึงสิ่งที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับตามที่ได้ตกลงกับผู้ฝาก

1.2) ธุรกิจบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)

สำหรับธุรกิจบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ คือ บุคคลทั่วไปที่ต้องการมีสุขภาพที่ดีเพื่อตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน และกลุ่มผู้ที่อาจมีความเสี่ยง เช่น ผู้ที่ต้องสูดดมมลพิษจากสิ่งแวดล้อมและผู้ที่มีประวัติครอบครัวหรือญาติพี่น้องเป็นโรคมะเร็ง เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นฐานลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางไปจนถึงสูง ซึ่งมีพฤติกรรมการเลือกบริโภคสินค้าหรือบริการและมีไลฟ์สไตล์ที่แตกต่างจากลูกค้ากลุ่มอื่นๆ โดยลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเหล่านี้มักจะมองเห็นความสำคัญของการใช้จ่ายไปกับการสร้างสุขภาพที่ดีให้กับตนเอง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ จำแนกกลุ่มลูกค้าเป้าหมายตามประเภทบริการสำหรับธุรกิจบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ได้ดังนี้

ประเภทบริการ	ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
1. NK Test: กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นพื้นฐานของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Screening Test)	• ผู้ที่มีสุขภาพดีที่ต้องการตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน • ผู้ที่มีการติดเชื้อบ่อยครั้ง ซึ่งแสดงถึงภูมิคุ้มกันบกพร่อง • ผู้ที่ต้องสูดดมมลพิษจากสิ่งแวดล้อมเป็นระยะเวลายาวนาน • ผู้ที่พักผ่อนน้อย ไม่ดูแลสุขภาพ ดื่มสุรา และสูบบุหรี่
2. Masuyama Test: กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบแบบคัดกรองสมรรถนะขั้นสูงและนับจำนวนของเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Screening Test)	• ผู้ที่ตรวจ NK Test และผลการทดสอบอยู่ในระดับต่ำกว่ามาตรฐาน • ผู้ที่มีสุขภาพดีที่ต้องการตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน • ผู้ที่มีการติดเชื้อบ่อยครั้ง ซึ่งแสดงถึงภูมิคุ้มกันบกพร่อง • ผู้ที่ต้องสูดดมมลพิษจากสิ่งแวดล้อมเป็นระยะเวลายาวนาน • ผู้ที่พักผ่อนน้อย ไม่ดูแลสุขภาพ ดื่มสุรา และสูบบุหรี่
3. NK Service: กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการทดสอบยืนยันศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Confirmatory Test)	• ผู้ที่ตรวจ NK Test หรือ Masuyama Test และผลการทดสอบอยู่ในระดับต่ำกว่ามาตรฐาน • ผู้ที่เป็นโรคมะเร็ง และผู้ที่เคยเป็นโรคมะเร็ง • ผู้ที่มีประวัติครอบครัวหรือญาติพี่น้องเป็นโรคมะเร็ง • ผู้ที่เคยเป็นโรคเกี่ยวกับการติดเชื้อไวรัส เช่น โรคโควิด-19 • ผู้ที่มีสุขภาพดีที่ต้องการตรวจติดตามการทำงานของภูมิคุ้มกัน

1.3) ธุรกิจบริการจัดเก็บเซลล์รากผม

สำหรับธุรกิจการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลทั่วไปผู้ที่มีปัญหาผมร่วงผมบางดังนี้

1) บุคคลที่ทางครอบครัวมีปัญหาพันธุกรรมผมล้านและต้องการเก็บรากผมเพื่อเก็บไว้ใช้ในอนาคต
2) บุคคลทั่วไปที่ใส่ใจในภาพลักษณ์ต้องการให้เส้นผมดูดีอยู่เสมอเพื่อเพิ่มความมั่นใจ
3) ใช้ในการป้องกันปัญหาผมบางตั้งแต่ระยะเริ่มต้นเพื่อฟื้นฟูให้ผมคุณภาพดีและไม่เกิดการหลุดร่วงจนทำให้อาการผมร่วงผมบางหนักขึ้น
4) แพทย์ปลูกผมมีการใช้เซลล์รากผมร่วมกับการปลูกผม เพื่อรักษาคุณภาพของผมที่ปลูกให้เส้นผมเจริญได้ดี

ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์รากผมจึงเป็นนวัตกรรมใหม่ที่กำลังได้รับความสนใจและได้รับการสนับสนุนจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญทางด้านเส้นผมเนื่องจากช่วยแก้ไขปัญหาการมีกราฟไม่เพียงพอ สามารถรักษาอาการผมร่วงผมบางได้ตั้งแต่ระยะเริ่มต้น นอกจากนี้ ยังสามารถใช้ร่วมกับวิธีการปลูกผมเพื่อส่งเสริมให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นและเป็นการเก็บเซลล์รากผมเพื่อเก็บไว้ใช้ในอนาคต

1.4) ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและเสริมอาหาร

สำหรับธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและเสริมอาหาร กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ คือกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังการซื้อปานกลาง ที่มีความต้องการในผลิตภัณฑ์บำรุงผิว เซรั่มบำรุงรากผม และเสริมอาหาร โดยให้ความสำคัญกับการดูแลตัวเองและความคุ้มค่าในคุณภาพสินค้า

2) ช่องทางการจัดจำหน่าย

2.1) ธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) และบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)

ลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ เป็นลูกค้าจากในประเทศและต่างประเทศซึ่งช่องทางการจัดจำหน่าย แบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลัก ได้แก่ ช่องทางการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศและตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ช่องทางการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มลูกค้ารายย่อย ได้แก่ มารดาตั้งครรภ์และบุคคลธรรมดาทุกเพศทุกวัยที่ขายโดยพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งกลุ่มลูกค้ารายย่อยที่ขายโดยพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ เป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีช่องทางการจำหน่ายสำหรับลูกค้ารายย่อย ดังนี้

- **การติดต่อออกไปหาลูกค้า**: กลุ่มบริษัทฯ จะมอบหมายพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ให้ประจำอยู่ตามโรงพยาบาล สถานพยาบาล และ/หรือคลินิก รวมถึงการจัดกิจกรรมทางการตลาด เช่น กิจกรรมคุณแม่ที่โรงพยาบาล (Mother Class) ให้ความรู้เรื่องประโยชน์ของสเต็มเซลล์แก่หญิงตั้งครรภ์ งาน Thailand Baby Best Buy และการจัดบูธตามงานประชุมวิชาการ การสนับสนุนการประชุมวิชาการที่เกี่ยวกับการรักษาเส้นผม ผิวหนัง หรือ Anti-aging and Regenerative Medicine เป็นต้น เพื่อสามารถเสนอแผนบริการการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด ตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันหรือบริการการจัดเก็บเซลล์รากผมหรือบริการ Hair scan แก่ลูกค้า ที่ มีความสนใจโดยตรง โดยพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ทุกคนต้องอบรมตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ และมีความรู้ความเข้าใจในการบริการของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อสามารถให้ความรู้และให้คำปรึกษาให้แก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้องครบถ้วนและเหมาะสมสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า หลังจากที่ลูกค้าตกลงใช้บริการกับกลุ่มบริษัทฯ แล้ว พนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯที่รับผิดชอบลูกค้ามีหน้าที่เป็นตัวกลางประสานงานอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าไม่ว่าจะประสานงานทางด้านกระบวนการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดหรือเซลล์รากผมกับเจ้าหน้าที่ในโรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือคลินิก การติดตามผลการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เซลล์รากผม หรือผลการทดสอบเซลล์ภูมิคุ้มกัน การประสานงานทางด้านการเงินการประสานงานทางด้านเอกสารและสัญญา เป็นต้น นอกจากนี้พนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่ในโรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือเจ้าหน้าที่ทางคลินิก เช่น แพทย์ พยาบาลประจำห้องคลอดหรือหน่วยงานอื่นๆ และเจ้าหน้าที่ประจำคลินิก ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ มีพันธมิตรกับโรงพยาบาลในประเทศทั้งหมดกว่า 270 โรงพยาบาล อาทิ โรงพยาบาลกรุงเทพ โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ โรงพยาบาลสมิติเวช และโรงพยาบาลพญาไท เป็นต้น

- **การติดต่อเข้ามาของลูกค้า**: กลุ่มบริษัทฯ มีช่องทางประชาสัมพันธ์ และช่องทางการติดต่อเข้ามาของลูกค้าหลายช่องทาง ได้แก่ ศูนย์บริการข้อมูลลูกค้า (Call Center) ไลน์ (Line Official Account) และเฟซบุ๊ก (Facebook) ซึ่งทุกช่องทางจะมีเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์เป็นผู้ให้บริการ เช่นเดียวกับพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ เจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ต้องเป็นผู้มีความเข้าใจในบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) บริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) โดยการติดต่อเข้ามาของลูกค้ามีจุดประสงค์หลากหลาย ได้แก่ การสอบถามรายละเอียดบริการของกลุ่มบริษัทฯ การสอบถามเกี่ยวกับประโยชน์ของเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) และเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) การติดตามการให้บริการ เป็นต้น ซึ่งการติดต่อเข้ามานี้อาจเป็นทั้งลูกค้าที่เคยใช้บริการกับกลุ่มบริษัทฯ และที่ยังไม่เคยใช้บริการโดยอาจรู้จักเมดีซจากช่องทางต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นเฟซบุ๊ก (Facebook) เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ สื่อออนไลน์ต่างๆ จากการแนะนำบอกต่อจากลูกค้าที่เคยใช้บริการหรือจากเจ้าหน้าที่ในสถานพยาบาลที่ช่วยให้คำแนะนำลูกค้า

2) ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ประกอบด้วย คลินิกเวชกรรม โรงพยาบาล ตัวแทนนิติบุคคล และตัวแทนบุคคลธรรมดา ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด โดยกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตัวแทนจำหน่ายในประเทศเป็น 2 แบบ ได้แก่ ตัวแทนจำหน่าย (Agent) และตัวแทนให้บริการ (Dealer) โดยมีรายละเอียดดังนี้

	ตัวแทนจำหน่าย (Agent)	ตัวแทนให้บริการ (Dealer)
คุณสมบัติ	• ไม่มีสถานะเป็นตัวแทนให้บริการ (Dealer) • ต้องผ่านการอบรมตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ	• เป็นสถานพยาบาลและต้องมีใบประกอบสถานพยาบาล • มีแพทย์ที่ได้รับอนุญาตเป็นผู้ดำเนินการในสถานพยาบาล • ไม่มีสถานะเป็นตัวแทนจำหน่าย (Agent) • ต้องผ่านการอบรมตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ
ลูกค้าเป้าหมาย	• ลูกค้าตามโรงพยาบาล สถานพยาบาล ซึ่งมิได้มีพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ประจำอยู่ • ลูกค้าจากต่างประเทศที่ต้องการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดและจัดเก็บเซลล์รากผมที่ประเทศไทย โดยให้ตัวแทนจำหน่าย (Agent) ทำหน้าที่เป็นล่ามในการสื่อสารกับแพทย์ พยาบาลประจำห้องคลอดหรือหน่วยงานอื่นๆตามโรงพยาบาลหรือสถานพยาบาล	• ตัวแทนให้บริการ (Dealer) จะมุ่งเน้นขายบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากการดูดไขมันและจัดเก็บเซลล์รากผม สำหรับบุคคลทั่วไปเป็นหลัก ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่กลุ่มบริษัทฯ มิได้มีช่องทาง ในการติดต่อประชาสัมพันธ์โดยตรง เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีสถานพยาบาลที่ให้บริการดูดไขมัน หรือบริการเสริมความงามให้แก่ลูกค้าทั่วไป ทั้งนี้ ตัวแทนให้บริการ (Dealer) มิได้ขายบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดสำหรับทารกแรกเกิด
ราคาให้บริการ	• ตามราคาขายที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้กำหนด	• ตามราคาขายที่ตัวแทนให้บริการ (Dealer) เป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่สูงกว่าราคาตามที่ระบุในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนให้บริการ (Dealer)
ค่าตอบแทน	• ตามอัตราค่าตอบแทนที่ระบุในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย (Agent)	• ราคาขายที่กลุ่มบริษัทฯ ขายให้กับตัวแทนให้บริการ (Dealer) เป็นราคาขายส่ง ตามที่ระบุในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนให้บริการ (Dealer) • ส่วนต่างของราคาขายส่งและราคาขายให้กับลูกค้าเป็นค่าตอบแทนให้ตัวแทนให้บริการ (Dealer)
การบริหารงานขาย	• ตัวแทนจำหน่าย (Agent) และพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ร่วมกันให้คำแนะนำการให้บริการของเมดีซให้กับลูกค้า • ตัวแทนจำหน่าย (Agent) และพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ ร่วมกันปิดการขาย	• ตัวแทนให้บริการ (Dealer) แนะนำการให้บริการของเมดีซ • ตัวแทนให้บริการ (Dealer) ทำการตลาดและปิดการขาย • หลังจากลูกค้าตกลงรับบริการ กลุ่มบริษัทฯ ประสานงานรับข้อมูลลูกค้าจากตัวแทนให้บริการ (Dealer) เช่น ข้อมูลเพื่อจัดทำสัญญาให้บริการกับลูกค้า และวันที่จัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เป็นต้น ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะประสานงานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องต่อไป
การชำระเงินของลูกค้า	• ลูกค้าชำระเงินที่เมดีซ	• ลูกค้าชำระเงินผ่านตัวแทนให้บริการ (Dealer) • กลุ่มบริษัทฯ จะรวบรวมยอดขายรายเดือนและจัดทำใบวางบิลส่งให้ตัวแทนให้บริการ (Dealer) โดยระยะเวลากำหนดชำระหนี้อยู่ที่ 30 วัน

3) ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ ได้แก่ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศเวียดนาม สิงคโปร์ พม่า อินโดนีเซีย และกัมพูชา โดยตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศมีหน้าที่แนะนำเกี่ยวกับบริการของเมดีซให้แก่ลูกค้า รวมถึงความรู้เรื่องเซลล์ต้นกำเนิด เซลล์ภูมิคุ้มกัน และเซลล์รากผม รวมถึงขั้นตอนจัดเก็บหรือตรวจเซลล์ นอกจากนี้ หลังจากจัดเก็บตัวอย่าง ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศจะต้องดำเนินการส่งตัวอย่างจากต่างประเทศมาที่สนามบินในประเทศไทย ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะเป็นผู้ขนส่งตัวอย่างจากสนามบินในประเทศไทยมายังห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ และดำเนินการตามขั้นตอนของกลุ่มบริษัทฯ ต่อไป โดยตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศมีรายละเอียดดังนี้

	ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ
คุณสมบัติ	• ไม่มีสถานะเป็นตัวแทนให้บริการ (Dealer) • ต้องมีทุนจดทะเบียนไม่ต่ำกว่า 30,000 ดอลลาร์สหรัฐ • ต้องเป็นนิติบุคคล • ไม่มีประวัติอาชญากรรมในประเทศที่กำลังขอ • ต้องผ่านการอบรมตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ • กรณีตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศใหม่ต้องมีฐานะทางการเงินมั่นคง โดยอาจแสดงหลักฐานประกอบ เช่น งบการเงินของบริษัทปีล่าสุด รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นต้น หมายเหตุ: กลุ่มบริษัทฯ จะพยายามรวบรวมหลักฐานประกอบเพื่อแสดงฐานะทางการเงินของตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศใหม่อย่างสุดความสามารถ (Best Effort)
ราคาให้บริการ	• ตามราคาขายที่ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่สูงกว่าราคาตามที่ระบุในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ
ค่าตอบแทน	• ราคาขายที่กลุ่มบริษัทฯ ขายให้กับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศเป็นราคาขายส่ง ตามที่ระบุในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ • ส่วนต่างของราคาขายส่งและราคาขายให้กับลูกค้าเป็นค่าตอบแทนให้ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ
การบริหารงานขาย	• ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศแนะนำการให้บริการของเมดีซและปิดการขาย • หลังจากลูกค้าตกลงรับบริการ กลุ่มบริษัทฯ ประสานงานรับข้อมูลลูกค้าจากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ เช่น ข้อมูลเพื่อจัดทำสัญญาให้บริการกับลูกค้า และวันที่ส่งเซลล์มาที่สนามบินในประเทศไทย เป็นต้น ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป
การชำระเงินของลูกค้า	• ลูกค้าชำระเงินผ่านตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ • กลุ่มบริษัทฯ จะรวบรวมยอดขายรายเดือนและจัดทำใบวางบิลส่งให้ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ โดยระยะเวลากำหนดชำระหนี้อยู่ที่ 60 วัน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ 5 ประเทศ ได้แก่ ประเทศเวียดนาม สิงคโปร์ พม่า อินโดนีเซีย และกัมพูชา

2.2) ธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและอาหารเสริม

กลุ่มบริษัทฯ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและอาหารเสริมผ่านช่องทางจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ ได้แก่ ศูนย์บริการข้อมูลลูกค้า (Call Center) ไลน์ (Line Official Account) และเฟซบุ๊ก (Facebook) ซึ่งทุกช่องทางจะมีเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์เป็นผู้ให้บริการและผ่านทางตัวแทนจำหน่าย โดยปัจจุบันการขายผลิตภัณฑ์ความงามของกลุ่มบริษัทฯ ให้กับตัวแทนจำหน่ายโดยหลักเป็นการขายในลักษณะขายขาด

ตารางที่ 2: โครงสร้างรายได้แยกตามช่องทางการจัดจำหน่าย

ประเภทช่องทางการจัดจำหน่าย	ปี 2566		ปี 2567		ปี 2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ						
ตัวแทนจำหน่าย (Agent) [1/]	113.37	16.15	141.65	17.08	146.12	19.65
ตัวแทนให้บริการ (Dealer)	141.66	20.19	162.36	19.58	85.76	11.53
รวมตัวแทนจำหน่ายในประเทศ	255.03	36.34	304.01	36.66	231.88	31.18
2) ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ	39.73	5.66	65.01	7.84	108.04	14.53
3) ช่องทางการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ	407.05	58.00	460.19	55.50	403.73	54.29
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	**701.81**	**100.00**	**829.21**	**10.00**	**743.65**	**100.00**

หมายเหตุ : [1/] ยอดขายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Agent) เป็นยอดขายรวมตามสัญญาซึ่งยังมิได้หักค่าตอบแทน (Commission)

ตารางที่ 3: ขอบเขตบริการของแต่ละประเภทจำแนกตามช่องทางการจัดจำหน่าย

	ประเภทบริการ (หน่วย: บาท)	ช่องทางการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ	ตัวแทนให้บริการ (Dealer)	ตัวแทนจำหน่าย (Agent)	ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ
1. ธุรกิจบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)					
1.1 สำหรับทารกแรกเกิด					
1	บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ (Cord Blood)	✓	-	✓	✓
2	บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Cord Tissue)	✓	-	✓	✓
1.2 สำหรับบุคคลทั่วไป					
3	บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) - ผ่าคลอด	✓	-	✓	✓
4	บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) - ดูดไขมัน	✓	✓	✓	-
5	บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์สำหรับเนื้อเยื่อสายสะดือ (Cord Tissue) /ล้านเซลล์	✓	-	✓	✓
6	บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์สำหรับเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) /ล้านเซลล์	✓	✓	✓	✓
2. ธุรกิจบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)					
7	บริการทดสอบสมรรถนะขั้นพื้นฐาน (NK Test)	✓	✓	✓	✓
8	บริการทดสอบสมรรถนะขั้นสูง (Masuyama Test)	✓	✓	-	✓
9	บริการทดสอบศักยภาพ NK Cells (NK Service)	✓	✓	✓	✓
3. ธุรกิจบริการรับฝากเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell)					
10	บริการรับฝากเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell)	✓	✓	-	-

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

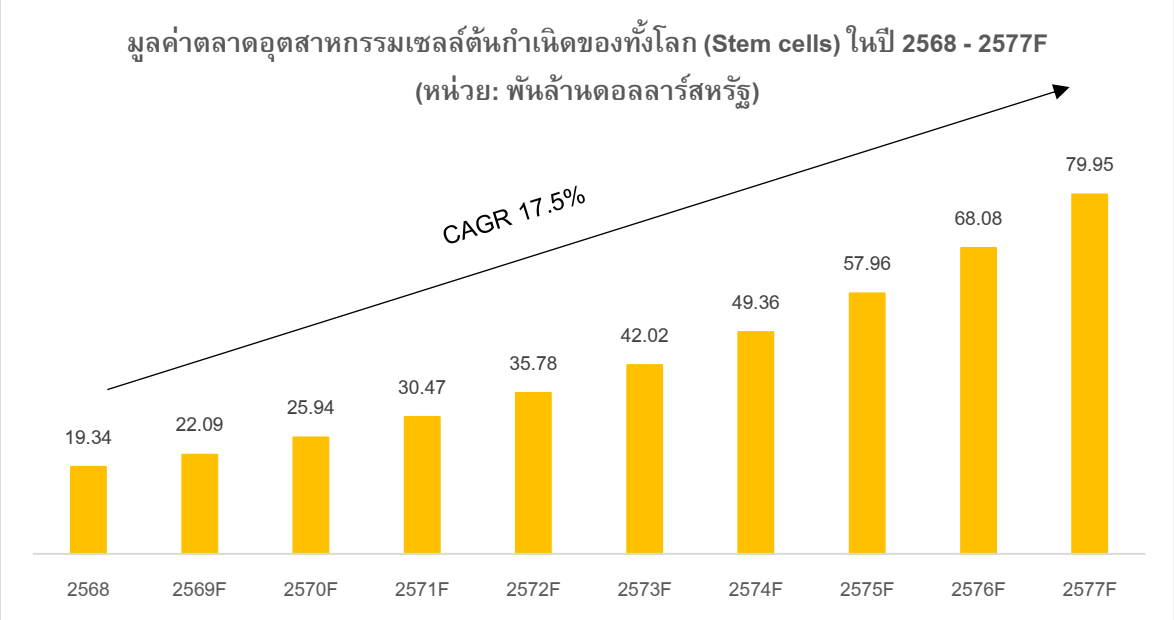
ก) ภาวะอุตสาหกรรม

1) แนวโน้มอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

ศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราช อธิบายความหมายของเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) คือ เซลล์ที่มีความสามารถในการเจริญไปเป็นเซลล์หรือเนื้อเยื่อต่างๆ ได้หลายชนิด ซึ่งเซลล์ต้นกำเนิด มีคุณสมบัติที่สำคัญ 2 ประการคือ 1) สามารถแบ่งตัวเพิ่มจำนวนได้เป็นทวีคูณ โดยสามารถที่จะคงคุณลักษณะเดิมไว้ได้ในขณะที่เพิ่มจำนวน และ 2) สามารถเจริญเป็นเซลล์ที่จำเพาะชนิดใดชนิดหนึ่งหรือหลายชนิดได้ เมื่อได้รับสิ่งกระตุ้นที่เหมาะสม ทั้งนี้ ด้วยคุณสมบัติดังกล่าวทำให้วงการแพทย์จะสามารถนำเซลล์ต้นกำเนิดชนิดต่างๆ มาใช้ในการรักษาโรคที่มีสาเหตุมาจากความเสื่อมหรือความเสียหายของอวัยวะ อาทิเช่น โรคพาร์กินสัน โรคสมองเสื่อม โรคมอเตอร์นิวโรน โรคหลอดเลือดสมองตีบ โรคเบาหวาน โรคกล้ามเนื้อหัวใจขาดเลือด และ โรคตับแข็ง เป็นต้น โดยการใช้สารกระตุ้นและเทคโนโลยีทางการแพทย์เพื่อนำเซลล์ต้นกำเนิดให้พัฒนาไปเป็นเซลล์หรือเนื้อเยื่อของอวัยวะต่างๆ ตามที่ต้องการ

ปัจจุบันนักวิทยาศาสตร์และบุคลากรทางการแพทย์มีการทำวิจัยเกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิดอย่างแพร่หลายในหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงมีการรักษาทางการแพทย์ด้วยเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) โดยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดเพื่อรักษาโรคและมีแนวโน้มพัฒนาการรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิดในกลุ่มโรคต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ทำให้อุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) มีอัตราการเติบโตและมูลค่าที่สูงจากปัจจัยหลักที่สำคัญ เช่น งานวิจัยเกี่ยวข้องกับการใช้เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เพื่อรักษาโรคและความก้าวหน้าของเทคโนโลยีทางการแพทย์ เป็นต้น

ถึงแม้ว่าในปัจจุบันการรักษาทางการแพทย์ด้วยเซลล์ต้นกำเนิดในประเทศไทยยังไม่เป็นที่แพร่หลายมากนัก แต่ในประเทศที่พัฒนาแล้ว เช่น ประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศในทวีปยุโรป มีแนวโน้มในการพัฒนาและนำมาใช้เพื่อการรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิดอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ สำหรับปี 2569 จากผลการศึกษาของ Fortune Business Insights พบว่ามูลค่าตลาดของอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิดของทั้งโลก (Stem Cells) อยู่ที่ประมาณ 19.34 พันล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2568 และจากการคาดการณ์ของ Fortune Business Insights พบว่าในปี 2569 จะอยู่ที่ 22.09 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ และจะสูงถึง 79.95 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2577 คิดเป็นอัตราการเติบโตสะสมเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 17.5 ต่อปี ซึ่งมากกว่าอัตราการเติบโตสะสมเฉลี่ยของอุตสาหกรรมสุขภาพโดยรวมจากการคาดการณ์จาก Deloitte ว่าจะมีอัตราการเติบโตสะสมเฉลี่ย (CAGR) อยู่ที่ร้อยละ 5 ต่อปี โดยปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) มีดังนี้



ที่มา: Fortune business insights - Stem Cells Market Size, Share & Industry Analysis ปี 2567

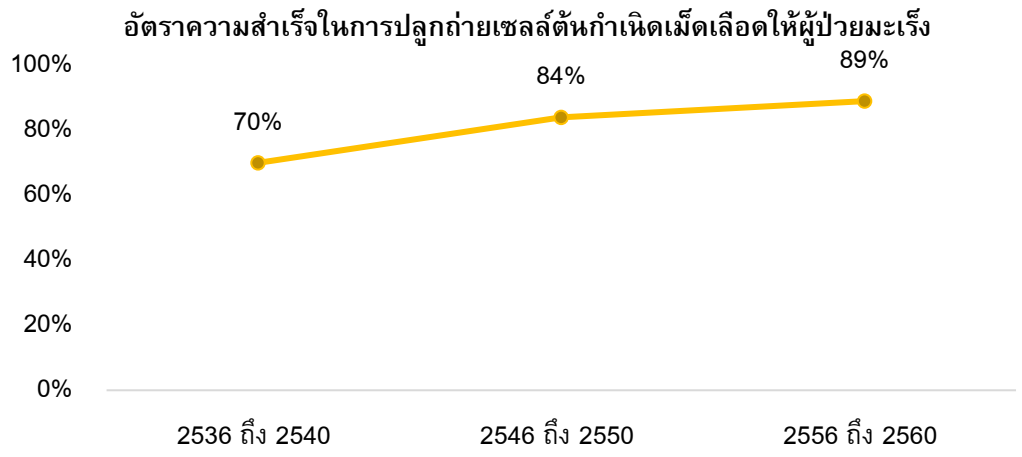
1.1) การเพิ่มขึ้นของงานวิจัยเกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

การเติบโตของอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) สามารถประเมินได้จากการติดตามปริมาณงานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้นโดยในปี 2563 มีรายงานการศึกษาเกี่ยวกับการใช้งานเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากหอสมุดแพทย์แห่งชาติอเมริกันอยู่เพียงประมาณ 800 การศึกษา อย่างไรก็ตามในช่วงปี 2565 พบว่ารายงานการศึกษาเกี่ยวกับการใช้เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 6,400 การศึกษาจากการทดลองในหลากหลายสาขาการแพทย์ เช่น กลุ่มโรคมะเร็ง โรคเบาหวาน โรคไตเสื่อม โรคตับแข็ง และโรคข้อเสื่อม เป็นต้น โดยการเพิ่มขึ้นของงานวิจัยดังกล่าวนั้นสอดคล้องไปกับอัตราการเกิดมะเร็งที่เพิ่มมากขึ้นในมนุษย์ เห็นได้จากอัตราการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ป่วยมะเร็งรายใหม่ในประเทศสหรัฐอเมริกาที่เพิ่มขึ้นจาก 1.31 ล้านคน ในปี 2542 เป็น 1.85 ล้านคน ในปี 2565 (ที่มา: Centers for Disease Control and Prevention - United States Cancer Statistics)

สำหรับในประเทศไทย ศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราชได้รับการก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2553 เพื่อรวบรวมนักวิจัยที่มีความรู้ความชำนาญในด้านการทำวิจัยเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อทำงานวิจัยทางวิทยาศาสตร์พื้นฐาน ซึ่งมีความจำเป็นอย่างยิ่งในการพัฒนาต่อยอดงานวิจัยเซลล์ต้นกำเนิดในประเทศไทยให้มีมาตรฐานและความก้าวหน้าทัดเทียมกับนานาอารยประเทศ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้และเทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิดที่มีศักยภาพในการนำไปประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาการวินิจฉัยและการรักษาฟื้นฟูสภาวะเสื่อมของเนื้อเยื่อและอวัยวะที่เป็นปัญหาสำคัญของประเทศไทยในปัจจุบันให้ดีขึ้น ปัจจุบันศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราชมีผลงานวิจัยที่ตีพิมพ์กว่า 100 ฉบับ โดยงานวิจัยดังกล่าวเป็นแหล่งให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องทันสมัยเกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิดให้กับประชาชนผู้สนใจโดยทั่วไปเพื่อให้สังคมไทยสามารถปรับตัวให้เข้ากับความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิดที่เป็นความหวังใหม่ของวงการแพทย์ได้อย่างเหมาะสม

1.2) การเพิ่มขึ้นของอัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

เนื่องด้วยเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่ทันสมัยมากขึ้น รวมถึงจำนวนงานวิจัยที่เพิ่มมากขึ้นทำให้อัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เพิ่มมากขึ้น จากรายงานของ Med Page ที่แสดงให้เห็นถึงผลการวิจัยอัตราความสำเร็จที่พัฒนาในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดเลือดจากกระแสเลือด ในผู้ป่วยโรคมะเร็งหลายชนิด โดยส่วนใหญ่เป็นโรคมะเร็งเม็ดเลือดขาว ในช่วง 30 ปี ที่ผ่านมา พบว่าในปี 2536 ถึง 2540 อัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และไม่เสียชีวิตลงภายในระยะเวลา 200 วันหลังจากปลูกถ่ายนั้น อยู่ที่ร้อยละ 70 ของผู้ป่วยโรคมะเร็งที่ได้รับการปลูกถ่าย โดยในช่วงปี 2546 - 2550 นั้น อัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และไม่เสียชีวิตลงภายในระยะเวลา 200 วันหลังจากปลูกถ่าย ได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 84 และสำหรับในช่วงปี 2556 - 2560 นั้น อัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และไม่เสียชีวิตลงภายในระยะเวลา 200 วันหลังจากปลูกถ่ายนั้น ได้เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 89 โดยคาดว่าในอนาคตอัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จะยิ่งเพิ่มมากขึ้น จากเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงงานวิจัยที่เพิ่มมากขึ้น



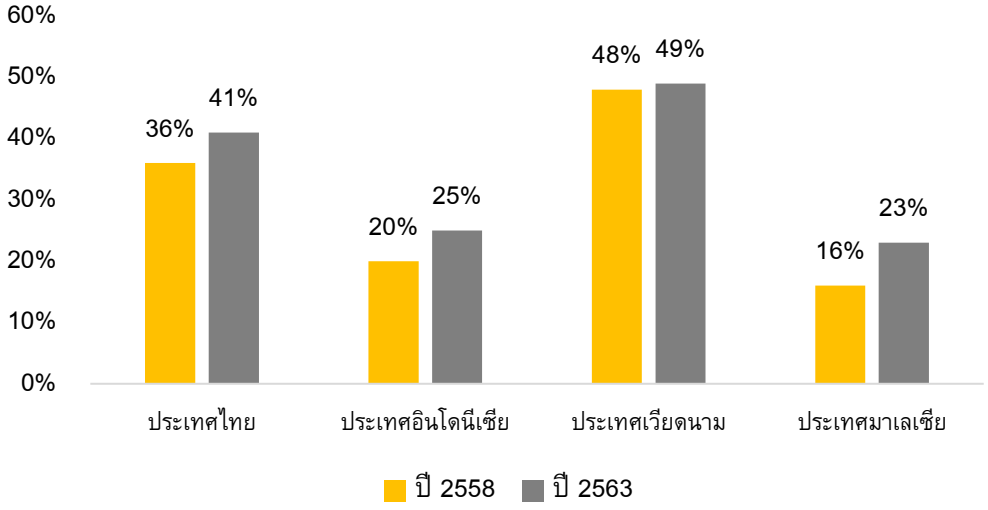
ที่มา: Med Page จาก https://www.medpagetoday.com/hematologyoncology/hematology/84438

นอกจากนี้ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ได้ยกตัวอย่างการรักษาโรคบางอย่างด้วยเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จนหายขาดได้ เช่น ประเทศฝรั่งเศสสามารถรักษาโรคโลหิตจางและโรคมะเร็งเม็ดเลือดขาวบางชนิดได้หายขาดแล้ว ในประเทศไทยมีการใช้เซลล์ต้นกำเนิดจากไขกระดูกมารักษาโรคเลือดจางธาลัสซีเมียและได้ผลเป็นที่น่าพอใจรวมถึงมีความสำเร็จของการรักษาโรคต่างๆ ด้วยเซลล์ต้นกำเนิดจึงเชื่อกันว่าในอนาคตโรคที่รักษาหายยากหรือไม่หายขาด เช่น โรคตับ โรคเบาหวาน โรคมะเร็ง และโรคหัวใจ เป็นต้น ซึ่งอาจจะรักษาให้หายขาดได้ด้วยการใช้เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

1.3) การเพิ่มขึ้นของกลุ่มผู้มีรายได้ปานกลาง

จากรายงานของวิจัยกรุงศรี อำนาจการซื้อของประชากรไทยนั้นจะสูงขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของกลุ่มผู้มีรายได้ปานกลาง ซึ่งเป็นปัจจัยสนับสนุนความต้องการการใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลักในอุตสาหกรรมธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cell Banking) คือกลุ่มผู้มีรายได้ปานกลางไปจนถึงผู้มีรายได้สูง จากอัตราค่าบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่สูงซึ่งเป็นผลมาจากการที่บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจำต้องใช้เครื่องมือและเทคโนโลยีขั้นสูงมีห้องปฏิบัติการและนักวิทยาศาสตร์เฉพาะทาง เนื่องจากในทุกๆ ขั้นตอนนับตั้งแต่การคัดแยกการเพาะเลี้ยง การจัดเก็บจนกระทั่งสามารถนำมาปลูกถ่ายในผู้ป่วยได้นั้นต้องอาศัยระยะเวลาที่ยาวนาน ต้องมีระบบควบคุมคุณภาพและมีทีมแพทย์เฉพาะทางที่มีความเชี่ยวชาญ โดยผู้ป่วยที่มีอาการหรือมีระยะป่วยที่มีความรุนแรง มักหลีกเลี่ยงการรักษาด้วยวิธีผ่าตัดทำให้การรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิดเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของกลุ่มผู้ป่วยที่มีกำลังซื้อ เนื่องจากการรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เป็นการซ่อมแซมอวัยวะต่าง ๆ ของร่างกายที่ผิดปกติจากโรคและอุบัติภัยต่างๆ โดยการปลูกถ่ายเซลล์ใหม่เข้าไปเพื่อทำให้เกิดการสร้างเนื้อเยื่อใหม่ในบริเวณที่ทำการปลูกถ่าย ในปี 2563 จากการคาดการณ์ของวิจัยกรุงศรี ชนชั้นกลางของไทยจะมีจำนวนเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 41 ของจำนวนประชากร จากร้อยละ 36 ในปี 2558 สอดคล้องกับการอัตราการเติบโตของชนชั้นกลางในกลุ่มประเทศอาเซียนที่มีการเติบโตของชนชั้นกลางที่สูง ไม่ว่าจะเป็นประเทศอินโดนีเซียที่เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 20 เป็นร้อยละ 25 หรือประเทศมาเลเซียที่เพิ่มขึ้น จากร้อยละ 16 เป็นร้อยละ 23 เป็นต้น ดังนั้นการเพิ่มขึ้นของกลุ่มผู้มีรายได้ปานกลางในประเทศไทยและกลุ่มประเทศอาเซียนสะท้อนโอกาสที่มีอยู่มากในการเติบโตของธุรกิจอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ในตลาดประเทศไทยรวมถึงตลาดในกลุ่มประเทศอาเซียน

สัดส่วนกลุ่มผู้มีรายได้ปานกลางต่อประชาชนทั้งหมดในแต่ละประเทศ



ที่มา: วิจัยกรุงศรี - แนวโน้มธุรกิจ/อุตสาหกรรม ปี 2563 - 2565: ธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน

1.4) การขยายการลงทุนของธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน

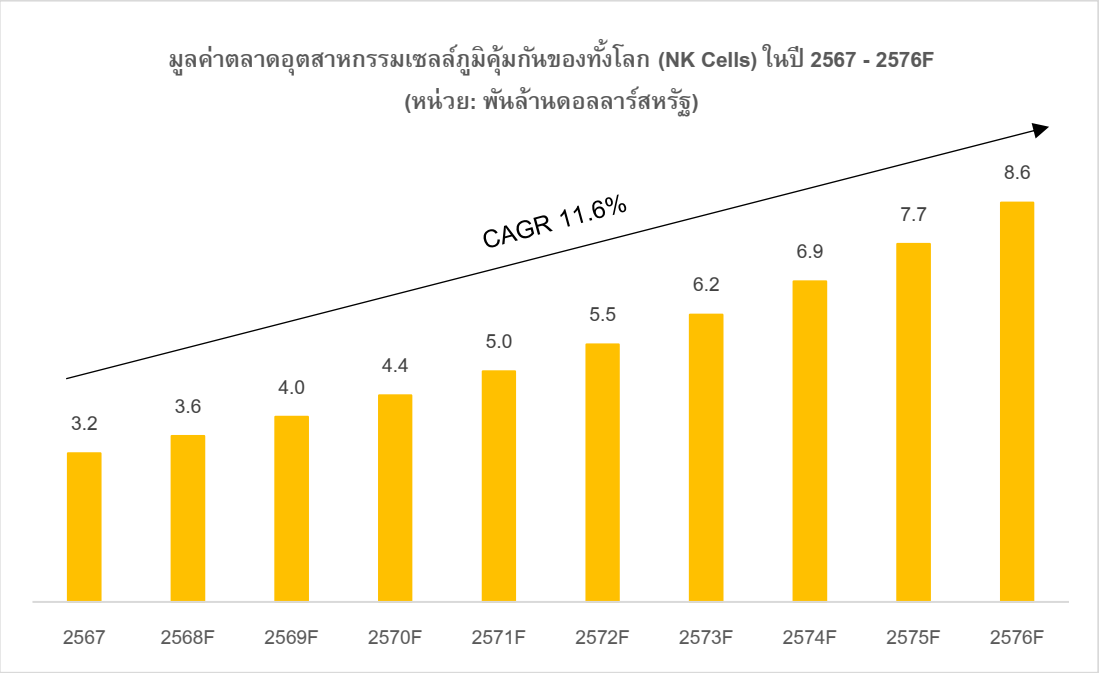
การขยายการลงทุนของธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนสะท้อนให้เห็นถึงความต้องการซื้อและอำนาจซื้อของกลุ่มผู้มีรายได้สูงและปานกลางที่ในปัจจุบันโรงพยาบาลเอกชนยังไม่สามารถรองรับได้อย่างครบถ้วน ดังนั้น ธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนจึงมีแผนขยายการลงทุนเพิ่มเติมในการเปิดสาขาใหม่หรือขยายจำนวนเตียงในการรองรับผู้ป่วย เพื่อจะช่วยเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางถึงรายได้สูงเพิ่มมากขึ้น โดยเฉพาะการลงทุนเปิดศูนย์รักษาโรคซับซ้อนเพื่อเน้นการรักษาโรคเฉพาะด้าน เช่น โรคสมองและระบบประสาท โรคกระดูกและข้อ เป็นต้น โดยการลงทุนเหล่านี้ยังช่วยเพิ่มอำนาจในการต่อรองในการซื้ออุปกรณ์การแพทย์และยารักษาโรค โดยรายงานจากวิจัยกรุงศรีพบว่าโรงพยาบาลขนาดใหญ่หลายแห่งมีการขยายพื้นที่ให้บริการและเปิดสาขาใหม่เพื่อขยายเครือข่ายให้ครอบคลุมความต้องการในการใช้บริการ ยกตัวอย่างเช่น โรงพยาบาลกรุงเทพมีแผนจะเปิดโรงพยาบาลเพิ่มอีก 1 สาขา ภายในปี 2566 เป็น 50 สาขา จาก 49 สาขาในปี 2562 และขยายอาคารใหม่ภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลกรุงเทพอินเตอร์เนชั่นแนล” และโรงพยาบาลเกษมราษฎร์ได้เปิดให้บริการสาขาใหม่ที่ อำเภออรัญประเทศ จังหวัดสระแก้ว ในปี 2563 รวมถึงแผนการขยายสาขาของโรงพยาบาลในเครือของพริ้นซิเพิล เฮลท์แคร์ เพิ่มขึ้นเป็น 20 สาขา ภายในปี 2566 จาก 10 สาขาในปี 2562 เป็นต้น โดยวิจัยกรุงศรีมีการคาดการณ์ว่าจำนวนโรงพยาบาลและเตียงผู้ป่วยมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอีกไม่ต่ำกว่า 2,000 เตียงภายในปี 2565 ทำให้ความต้องการซื้อและอำนาจซื้อบริการด้านสุขภาพมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางถึงรายได้สูงซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของธุรกิจในอุตสาหกรรมเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)

1.5) การเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุของไทย

รายงานวิจัยกรุงศรีคาดปี 2569 ประเทศไทยก้าวสู่สังคมผู้สูงอายุโดยสมบูรณ์ (Aged Society) มีประชากรอายุ 60 ปีขึ้นไป ร้อยละ 22.4 ของประชากรทั้งประเทศและในปี 2583 ประเทศไทยจะเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุระดับสุดยอด (Super-Aged Society) โดยมีประชากรอายุ 60 ปีขึ้นไปเกินกว่าร้อยละ 30 ของประชากรในประเทศไทย ทั้งนี้ เมื่ออายุมากขึ้นเซลล์ต้นกำเนิดในร่างกายสร้างได้น้อยลง ทำให้โอกาสการเกิดโรคที่เกิดจากการเสื่อมของเซลล์ตามอายุขัยที่เพิ่มขึ้น ศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราชกล่าวว่าด้วยคุณสมบัติของเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ทำให้วงการแพทย์จะสามารถนำเซลล์ต้นกำเนิดชนิดต่างๆ มาใช้ในการรักษาโรคที่มีสาเหตุมาจากความเสื่อมหรือความเสียหายของอวัยวะ อาทิเช่น โรคพาร์กินสัน โรคสมองเสื่อม โรคกล้ามเนื้อหัวใจขาดเลือด และโรคตับแข็ง เป็นต้น โดยใช้เซลล์ต้นกำเนิดเพื่อให้พัฒนาไปเป็นเซลล์หรือเนื้อเยื่อของอวัยวะต่างๆ ตามที่ต้องการซึ่งการเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุจะสนับสนุนความต้องการในด้านเวชศาสตร์ชะลอวัยและฟื้นฟูสุขภาพ (Anti-aging and Regenerative Medicine) รวมถึงการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) สำหรับบุคคลทั่วไปมากขึ้น โดยสาเหตุหลักมาจากโอกาสของการเกิดโรคจากความเสื่อมถอยของเซลล์สูงขึ้นเนื่องจากกลุ่มผู้สูงอายุมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น

2) แนวโน้มอุตสาหกรรมเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)

เซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) คือเซลล์เม็ดเลือดขาวชนิดหนึ่งซึ่งอยู่ในกระแสเลือดซึ่งเป็นระบบภูมิคุ้มกันชนิดที่มีตั้งแต่กำเนิด โดยทำหน้าที่กำจัดสิ่งแปลกปลอม เช่น ไวรัส เซลล์ผิดปกติ และเซลล์มะเร็ง ซึ่งสำคัญต่อระบบภูมิคุ้มกันในร่างกาย จากรายงานของ The International Market Analysis Research and Consulting Group (IMARC Group) ในปี 2567 อุตสาหกรรมเซลล์ภูมิคุ้มกันของทั้งโลก (NK Cells) มีมูลค่าเท่ากับ 3.20 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ โดย IMARC Group มีการคาดการณ์ว่าในปี 2576 อุตสาหกรรมเซลล์ภูมิคุ้มกันของทั้งโลก (NK Cells) จะมีมูลค่าเท่ากับ 8.60 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งคิดเป็นอัตราการเติบโตสะสม (CAGR) ร้อยละ 11.60 ต่อปี จากปัจจัยสนับสนุนหลัก ได้แก่ แนวโน้มการใส่ใจสุขภาพที่เพิ่มมากขึ้นจากการตระหนักถึงความสำคัญของเซลล์ภูมิคุ้มกันจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ระดับมลพิษทางอากาศที่เพิ่มสูงขึ้น และการเพิ่มขึ้นของผู้ป่วยโรคมะเร็ง เป็นต้น โดยมีรายละเอียดดังนี้



ที่มา: The IMARC Group - Natural Killer Cells Therapeutics Market, ปี 2566

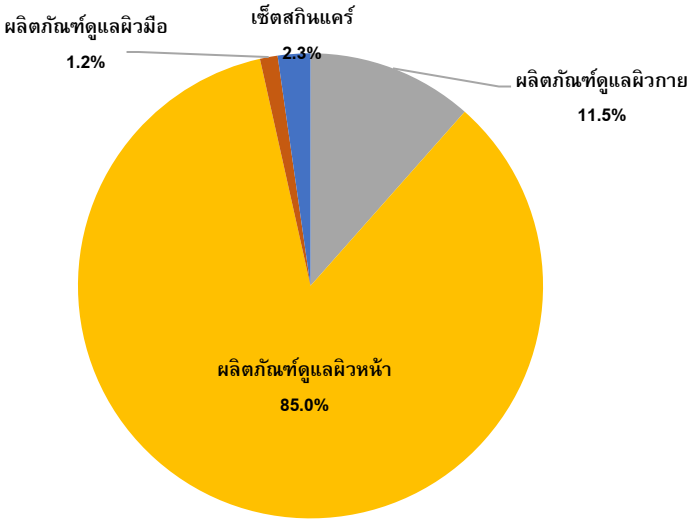
2.1) แนวโน้มการใส่ใจสุขภาพที่เพิ่มมากขึ้น

จากรายงานของศูนย์วิจัยกสิกรไทย พบว่ากระแสการใส่ใจสุขภาพของคนไทยนั้นเพิ่มขึ้นจากจำนวนคนออกกำลังกายหรือเล่นกีฬาของคนไทย คิดเป็นร้อยละ 40.40 ของกลุ่มสำรวจที่มีอายุมากกว่า 15 ปีเป็นต้นไป ในปี 2565 เป็นร้อยละ 44.4 ในการสำรวจปี 2567 โดยแม้ว่าการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 นั้นจะทำให้เศรษฐกิจและธุรกิจต่างๆ หดตัวลงแต่ก็เป็นผลให้ผู้คนตระหนักถึงความสำคัญของสุขภาพและมีการระวังป้องกันตนจากโรคระบาดมากยิ่งขึ้น ซึ่งเป็นผลดีต่ออุตสาหกรรมและธุรกิจทางการแพทย์ รวมถึงธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพซึ่งสอดคล้องกับวิถีการดำเนินชีวิตที่เป็นปกติใหม่ (New Normal) เช่น ธุรกิจอุปกรณ์การแพทย์ในครัวเรือนซึ่งเป็นผลมาจากการเว้นระยะห่างทางสังคมและธุรกิจศูนย์ฟิตเนสหรืออาหารเสริมซึ่งเป็นผลมาจากกระแสการป้องกันดูแลสุขภาพ เป็นต้น จึงอาจเป็นโอกาสทางธุรกิจเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) โดยผู้ประกอบการจะได้รับอานิสงค์ เนื่องจากความต้องการที่เพิ่มขึ้นจากการที่คนไทยตระหนักถึงความสำคัญของระบบภูมิคุ้มกันของร่างกายตนเองมากยิ่งขึ้น

3) แนวโน้มอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ความงาม

จากรายงานของ Euromonitor International พบว่า ตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย (Skin Care) ณ ปี 2565 มีมูลค่าเท่ากับ 95,230.30 ล้านบาท โดยมีผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้า (Facial Care) มีสัดส่วนมากสุดเท่ากับร้อยละ 85.0 และสัดส่วนรองลงมาของตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย ได้แก่ ประเภทผลิตภัณฑ์ดูแลผิวกาย (Body Care) เซ็ตสกินแคร์ (Skin Care Sets/Kits) และผลิตภัณฑ์ดูแลผิวมือ (Hand Care) มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 11.5 ร้อยละ 2.3 และร้อยละ 1.2 ตามลำดับ ตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย (Skin Care) ในปี 2566 คาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 107,913.5 ล้านบาท และจะเพิ่มขึ้นเท่ากับ 141,443.3 ล้านบาท ในปี 2570 หรือเพิ่มขึ้นด้วยอัตราเติบโตเฉลี่ยที่ร้อยละ 5.56 ต่อปี ตั้งแต่ปี 2566 ถึงปี 2569

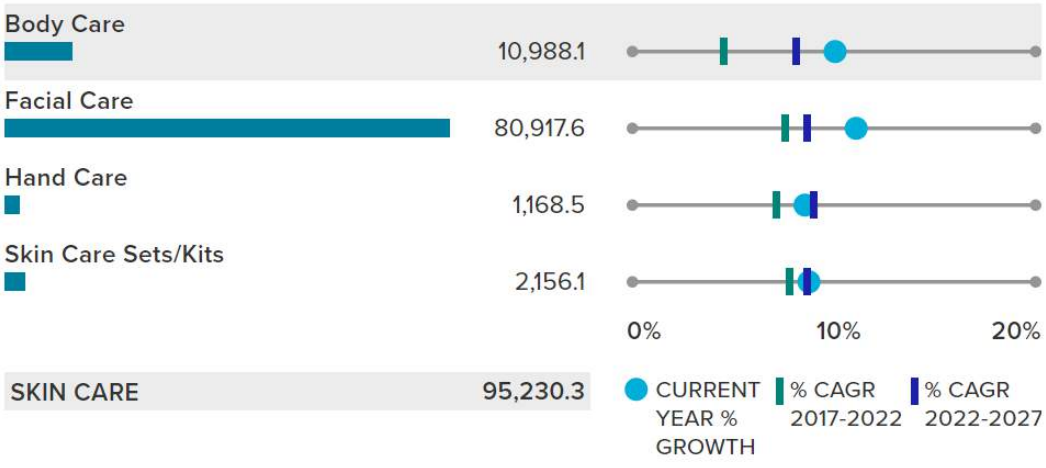
สัดส่วนมูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย ในปี 2565



ที่มา: Euromonitor International

มูลค่าและอัตราการเติบโตของตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย แบ่งตามประเภทผลิตภัณฑ์

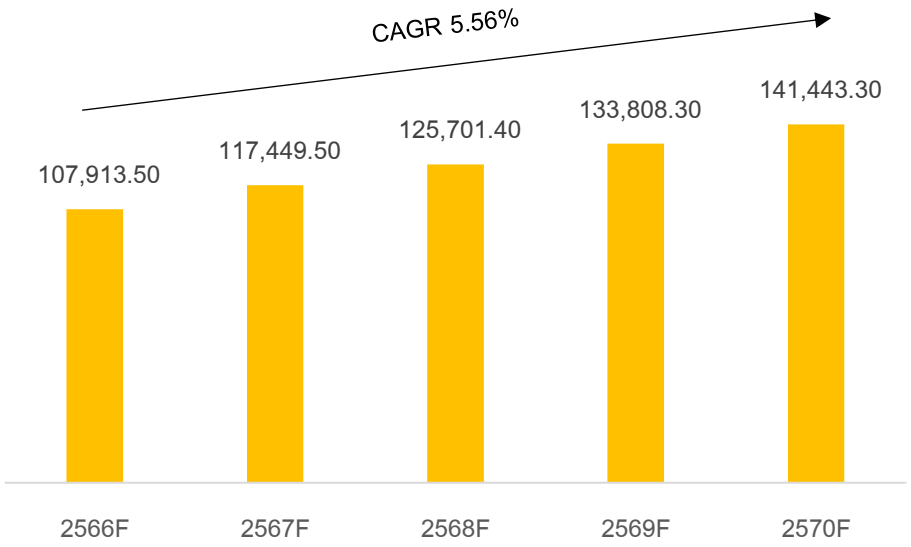
(หน่วย: ล้านบาท)



ที่มา: Euromonitor International

ประมาณการมูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทย ในปี 2566F – 2570F

(หน่วย: ล้านบาท)



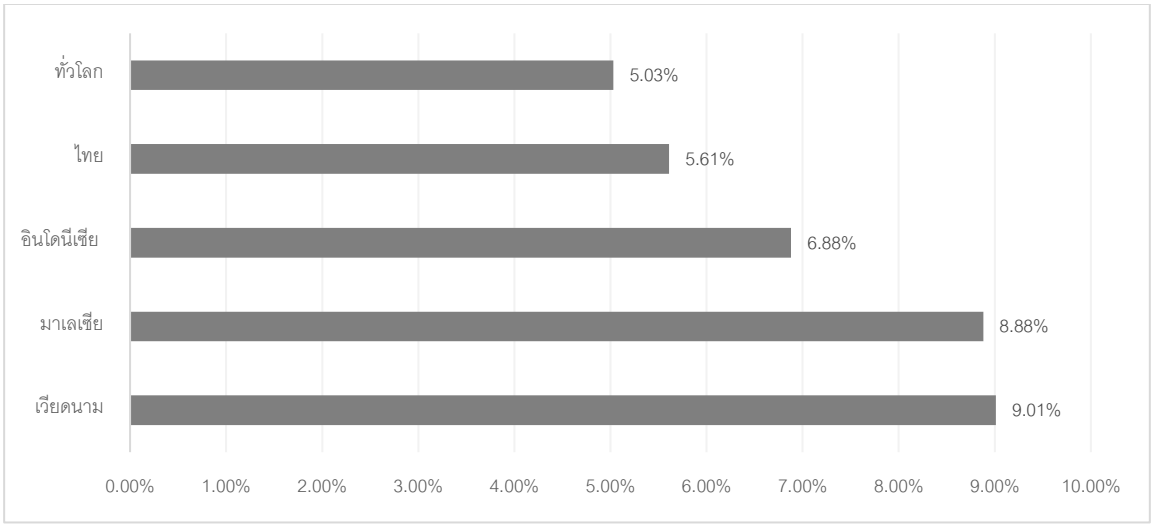
ที่มา: Euromonitor International

อุตสาหกรรมการดูแลผิวมีการเติบโตอย่างแข็งแกร่งในปี 2565 หลังจากการหยุดชะงักในระบบเศรษฐกิจในปี 2564 ซึ่งผู้บริโภคเริ่มมีการปรับตัวกับการใช้ชีวิตภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 อาทิ ผู้บริโภคเริ่มเพิ่มการใช้จ่ายในผลิตภัณฑ์ดูแลผิวบางประเภท การดูแลผิวจะยังคงเป็นส่วนสำคัญของการดูแลความงามประจำวันของผู้บริโภคชาวไทยจำนวนมากซึ่งจะช่วยสนับสนุนการเติบโตของอุตสาหกรรมนี้อย่างต่อเนื่องร่วมกับการปรับกลยุทธ์การตลาดออนไลน์ของผู้ประกอบการให้มีความเหมาะสมเนื่องจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศเริ่มมีการฟื้นตัวและผลตอบแทนจากอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวจะช่วยให้ผู้บริโภคสามารถใช้จ่ายกับผลิตภัณฑ์เหล่านี้ได้มากขึ้น

4) แนวโน้มอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร

อัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีของตลาดผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร (CAGR) (หน่วย: ร้อยละ)

ในปี 2566-2570F จำแนกรายประเทศ



ที่มา: Euromonitor International

จากการอ้างอิงข้อมูลของ Euromonitor International ได้คาดการณ์มูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์อาหารเสริมของโลกจะมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) ที่ร้อยละ 5.03 ระหว่างปี 2566 - 2570 โดยมีมูลค่าเท่ากับ 1.34 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2566 และเพิ่มขึ้นเป็น 1.71 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2570 และได้ประเมินมูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในรายประเทศในช่วงเวลาคาดการณ์ดังกล่าว พบว่าประเทศเวียดนามมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 9.01 มาเลเซียที่ร้อยละ 8.88 อินโดนีเซียที่ร้อยละ 6.88 ในขณะที่ประเทศไทยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีในตลาดผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเท่ากับร้อยละ 5.61 ตั้งแต่ปี 2566 ถึงปี 2570 นอกจากนี้ แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลกแต่อุตสาหกรรมยา เวชภัณฑ์ อุปกรณ์ทางการแพทย์และผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่ไม่ได้รับผลกระทบหรือกระทบเล็กน้อยจากการแพร่ระบาดดังกล่าว แต่กลับทำให้เกิดแนวโน้มการรักสุขภาพซึ่งเป็น New Normal ผู้บริโภคหันมาดูแลใส่ใจสุขภาพในเชิงป้องกันและเสริมสร้างภูมิคุ้มกันให้แก่ร่างกายมากขึ้นต่างจากในช่วงก่อนหน้าที่จะเกิดการแพร่ระบาดผู้บริโภคจะตระหนักถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ อาทิ วิตามิน หรือ อาหารเสริมก็ต่อเมื่อมีการเพิ่มขึ้นของอายุ อีกทั้ง Euromonitor International ได้คาดการณ์มูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวกับสุขภาพทั่วโลก (ได้แก่ ยาที่จำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์ที่ทำจากสมุนไพรหรือยาแผนโบราณ และผลิตภัณฑ์ดูแลน้ำหนักโภชนาทางการกีฬา) โดยรวมจะเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) ที่ร้อยละ 4.69 ตั้งแต่ปี 2566 - 2571 ซึ่งสูงกว่ามูลค่าในช่วงปี 2558 - 2563 ที่มีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีที่ร้อยละ 3.4 จากบทวิเคราะห์ดังกล่าว สะท้อนถึงตลาดผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่ยังสามารถมีอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องได้

สภาวะการแข่งขัน

ปัจจุบันประเทศไทยมีผู้ให้บริการในธุรกิจด้านการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ในจำนวนน้อยรายโดยยังไม่มีผู้ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) รายใดที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีคู่แข่งที่สำคัญที่ประกอบธุรกิจลักษณะใกล้เคียงกัน ได้แก่

1) บริษัท ไครโอวิวา (ประเทศไทย) จำกัด : ให้บริการจัดเก็บเสต็มเซลล์และเนื้อเยื่อ
2) บริษัท ไทย สเตมไลฟ์ จำกัด : ให้บริการห้องปฏิบัติการ ห้องทดลองเชิงวิทยาศาสตร์และการแพทย์ บริการรับฝากเลือด ส่วนประกอบของเลือดและเนื้อเยื่อในห้องปฏิบัติการ
3) บริษัท สเต็ม เซลล์ ฟอร์ ไลฟ์ จำกัด : พัฒนาและวิจัย เทคโนโลยีทางการแพทย์ สำหรับเซลล์และเซลล์ต้นกำเนิด
4) บริษัท วินเซลล์ รีเซิร์ช จำกัด : จำหน่ายวัสดุอุปกรณ์ทางการแพทย์และบริการทางการแพทย์

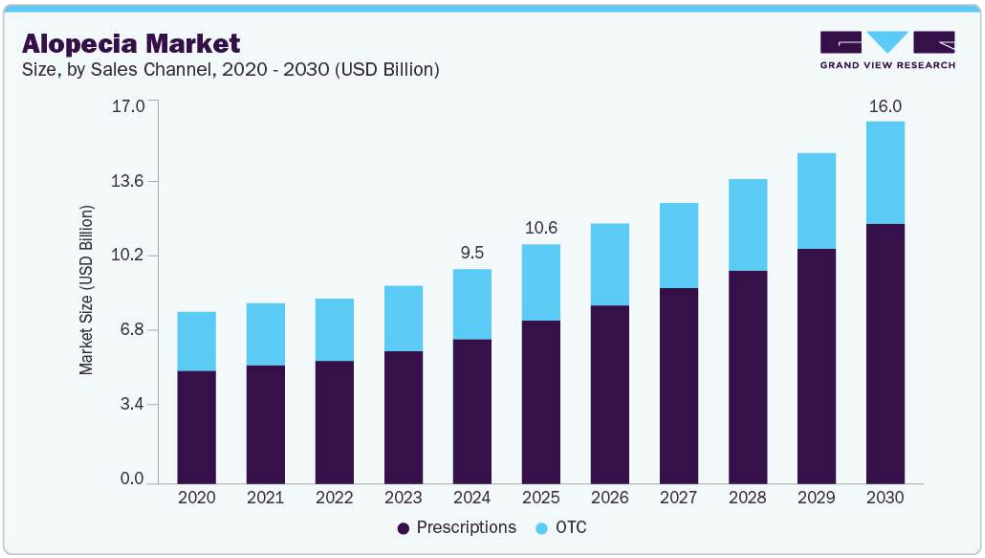
5) แนวโน้มอุตสาหกรรมเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells)

เซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) คือเซลล์ที่คัดแยกได้จากบริเวณด้านล่างสุดของรากผมซึ่งสามารถทำการคัดแยกและจัดเก็บได้ 2 ชนิด คือ Dermal Papilla Cells และ Dermal Sheath Cells มีหน้าที่กระตุ้นให้เกิดการสร้างเส้นผมใหม่และบำรุงเส้นผมที่มีอยู่เดิมให้เส้นผมหนาและแข็งแรงขึ้น ลดปัญหาการหลุดร่วงของเส้นผม แก้ไขปัญหาผมร่วงผมบาง ซึ่งแนวโน้มทางการตลาดของการรักษาอาการผมร่วงผมบางมีขนาดตลาดโลกของผลิตภัณฑ์รักษาภาวะผมร่วง (Alopecia) ได้รับการประเมินไว้ที่ 9.48 พันล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2567 และคาดการณ์ว่าจะสูงถึง 16.02 พันล้านดอลลาร์สหรัฐภายในปี 2573 โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) ที่ 8.7% ตั้งแต่ปี 2568 ถึง 2573 ปัจจัยขับเคลื่อนหลักที่สำคัญประการหนึ่งของตลาดคือการรับรู้ที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับทางเลือกในการรักษาภาวะผมร่วง เนื่องจากผู้คนใส่ใจในรูปลักษณ์ของตนเองมากขึ้นและแสวงหาแนวทางแก้ไขปัญหาผมร่วงผมบาง ตลาดผลิตภัณฑ์รักษาภาวะผมร่วงในอเมริกาเหนือเป็นผู้นำตลาดโลกโดยมีส่วนแบ่งทางการตลาดในภูมิภาคที่ใหญ่ที่สุด คิดเป็น 38.73% ในปี 2567 ภาวะผมร่วง ผมร่วงเป็นหย่อม (Alopecia Areata) มีส่วนแบ่งทางการตลาดมากที่สุด คิดเป็น 34.61% ในปี 2567 กลุ่มยาครองตลาดโลกของผลิตภัณฑ์รักษาภาวะผมร่วง โดยมีส่วนแบ่ง 98.8% ในปี 2567 กลุ่มผู้ชายที่มีภาวะผมร่วงในปี 2567 โดยมีส่วนแบ่งทางการตลาด 53.79% ช่องทางการขายสำหรับตลาดผลิตภัณฑ์รักษาภาวะผมร่วงผมบางโดยกลุ่มยาตามใบสั่งแพทย์

โดยมีส่วนแบ่ง 67.57% โดยตลาดที่คาดการณ์การเติบโตไว้ปี 2573 ที่ 16.02 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ตลาดการรักษาผมร่วงทั่วโลกกำลังเติบโตอย่างมีนัยสำคัญขับเคลื่อนโดยอัตราการเกิดผมร่วงที่เพิ่มขึ้น ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีในวิธีการรักษาโรคผมร่วง และการเพิ่มขึ้นของโรคเรื้อรังที่เชื่อมโยงกับการสูญเสียเส้นผม ตามข้อมูลของ American Hair Loss Association มากกว่า 95% ของการสูญเสียเส้นผมในผู้ชายมาจากภาวะผมร่วงแบบพันธุกรรม (androgenetic alopecia) นอกจากนี้ สมาคมศัลยกรรมฟื้นฟูเส้นผมระหว่างประเทศ (International Society of Hair Restoration Surgery) รายงานว่าประมาณ 40% ของผู้ชายมีการสูญเสียเส้นผมเมื่ออายุ 35 ปี เพิ่มเป็น 65% เมื่ออายุ 60 ปี 70% เมื่ออายุ 80 ปี และ 80% เมื่ออายุ 85 ปี การเพิ่มขึ้นของอัตราการเกิดผมร่วงผมบางเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ขับเคลื่อนการเติบโตของตลาดตามข้อมูลที่ตีพิมพ์ใน Journal of Clinical and Diagnostic Research (JCDR) ประมาณ 60% ของประชากรโลกมีปัญหาผมร่วงผมบางแบบ Pattern Hair Loss พบบ่อยที่สุดทั้งในผู้ชายและผู้หญิง นอกจากนี้ประมาณ 2% ของประชากรโลกมีความเสี่ยงที่จะเกิดโรคผมร่วงชนิด Alopecia Areata

ภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกมีการเติบโตที่รวดเร็วในตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาผมร่วงโดยมีปัจจัยขับเคลื่อนหลักมาจากความกังวลด้านความงามที่เพิ่มสูงขึ้นโดยตลาดการรักษาอาการผมร่วงผมบางได้รับความสนใจทั้งในประเทศไทย ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ และจีน การรักษาด้วยเซลล์รากผมได้รับความสนใจและมีการศึกษาวิจัยอย่างแพร่หลายในประเทศญี่ปุ่น จีน และไทย ขณะที่ประเทศญี่ปุ่นได้มีการอนุมัติให้ใช้เซลล์รากผมในการรักษาอาการผมร่วงผมบาง โดยกำหนดให้เป็น Regenerative Medicine ในปี 2024 ประเทศไทยเป็นเพียงประเทศเดียวในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกที่มีการเปิดให้บริการการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์รากผมเพื่อเก็บไว้ใช้ในการรักษาอาการผมร่วงในอนาคต นับเป็นก้าวสำคัญและเป็นแต้มต่อที่ประเทศไทยก้าวนำประเทศต่างๆ ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ตลาดการจัดเก็บแช่แข็งเซลล์รากผมของประเทศไทยจึงยังมีช่องทางในการขยายขนาดของฐานลูกค้าอีกมากร่วมถึงการขยายฐานลูกค้าในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

อัตราการเจริญเติบโตของตลาดยาและเทคโนโลยีการรักษาอาการผมร่วงผมบางและการคาดการตลาดในอนาคต



ที่มา: https://www.grandviewresearch.com/

สภาวะการแข่งขัน

บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด เป็นบริษัทแรกและบริษัทเดียวในประเทศไทย และภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ที่มีการให้บริการการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์รากผม ดังนั้น สิ่งสำคัญในการแข่งขันคือการนำเสนอแผนการจัดเก็บเซลล์รากผมให้เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายทั้งในประเทศไทยและประเทศในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

1.2.2.2 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1) การจัดหาวัตถุดิบ

การจัดหาน้ำยาและสารเคมี และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายการจัดหาน้ำยาและสารเคมี และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์จากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสูง มีความเหมาะสมในด้านราคา สามารถจัดส่งสินค้าได้ตามระยะเวลาที่กำหนด มีการให้บริการหลังการขายรวมถึงการสำรองสินค้าให้กับกลุ่มบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและไม่พบปัญหาวัตถุดิบขาดแคลนโดยเฉพาะในวัตถุดิบที่มีความจำเป็นสูงหรือกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนเพื่อสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ น้ำยาและสารเคมี เช่น น้ำยาคัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิด น้ำยาตรวจเซลล์ภูมิคุ้มกัน และไนโตรเจนเหลว ถือเป็นวัตถุดิบที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ กลุ่มบริษัทฯ มีการทำสัญญาซื้อกับผู้จัดจำหน่ายโดยระบุปริมาณการสั่งซื้อเป็นล็อตและกำหนดราคาไว้ล่วงหน้าเพื่อที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้บริหารต้นทุนในการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการซื้อวัตถุดิบในต่างประเทศส่วนใหญ่มาจากการซื้อน้ำยาและสารเคมีบางชนิด จากต่างประเทศเพื่อใช้ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ และการซื้อน้ำยาและสารเคมีจากประเทศสิงคโปร์ของ Medeze Group Pte. Ltd. เพื่อใช้ในการวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านวิทยาศาสตร์ธรรมชาติและห้องปฏิบัติการ

การจัดหาบุคลากรทางการแพทย์และนักวิทยาศาสตร์

บุคลากรทางการแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ถือเป็นหัวใจสำคัญของธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells Banking) การตรวจเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) และธนาคารจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells Banking) กลุ่มบริษัทฯ จึงได้มีนโยบายการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญโดยกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการสรรหาและจัดให้มีคณะกรรมการคัดเลือกเพื่อให้คัดเลือกผู้สมัครเป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม โดยพิจารณาจากความครบถ้วนของคุณสมบัติก่อนที่จะเข้ารับทำงานเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานระบบสากลและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมถึงพิจารณาความรู้ความสามารถของผู้สมัครเพื่อให้ทำงานในห้องปฏิบัติการผ่านเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ทันสมัยของกลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยกำหนดให้บุคลากรต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรเตรียมการปฏิบัติงาน (Pre-service Training) ก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และมีการจัดโครงการฝึกอบรมเพื่อให้บุคลากรทางแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ มีขีดความสามารถตรงตามความจำเป็นในงานและมีความพร้อมที่จะปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่การงานและความรับผิดชอบที่สูงขึ้นในอนาคต โดยกลุ่มบริษัทฯ จะจัดทำแผนดังกล่าวต่อเนื่องไปในอนาคตเพื่อความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางอาชีพ (Career Path) รวมถึงการอำนวยความสะดวกต่างๆ ให้กับบุคลากรทางแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดความสุขและทัศนคติที่ดีในการทำงานเพื่อรักษาบุคลากรทางการแพทย์และนักวิทยาศาสตร์ที่มีคุณภาพให้คงอยู่กับกลุ่มบริษัทฯ ต่อไป

2) มาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานต่างๆ ดังนี้

มาตรฐานที่ได้รับ	คำอธิบายเกี่ยวกับมาตรฐาน	สถาบันที่ให้การรับรอง	ปีที่ได้รับ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
ISO 9001:2015	มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ	TUV Rheinland	2556
ISO 22716:2007	มาตรฐานคุณภาพการผลิต (Good Manufacturing Practice หรือ GMP)	MS Certification Services Pvt. Ltd.	2560
Cell Therapy Activity: Cord Blood – processing, storage, distribution	มาตรฐานการดำเนินงานของธนาคารสเต็มเซลล์ที่เข้มงวด โดยเป็นมาตรฐานระบบคุณภาพสากลที่ครอบคลุมกิจกรรมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเลือดจากสายสะดือ ทั้งกระบวนการดำเนินการ ตั้งแต่การจัดเก็บในระยะยาว ไปจนถึงการกระจายขนส่งเพื่อรองรับการรักษาให้กับผู้ป่วยในทั่วโลก	Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB)	2562
NEBB	มาตรฐานห้องปฏิบัติการคุณภาพคลีนรูม คลาส 100	National Environmental Balancing Bureau (NEBB)	2556
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด			
ISO 15189 : 2022	มาตรฐานด้านระบบบริหารคุณภาพและความสามารถทางวิชาการของห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ สอดคล้องกับหลักวิชาการ และสนับสนุนความปลอดภัยของผู้ป่วย	สำนักมาตรฐานห้องปฏิบัติการ กระทรวงสาธารณสุข	2567
ISO 15190 : 2020	มาตรฐานด้านความปลอดภัยในการทำงานของห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นต่อบุคลากร ผู้ป่วย สิ่งแวดล้อม และทรัพย์สิน จากการปฏิบัติงานทางห้องปฏิบัติการ	สำนักมาตรฐานห้องปฏิบัติการ กระทรวงสาธารณสุข	2567

3) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ เป็นธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด บริการรับฝากเซลล์รากผม และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันจึงไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการจ้างหน่วยงานภายนอกในการกำจัดขยะติดเชื้อและน้ำเสียจากห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ โดยที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมซึ่งเป็นผลจากการที่กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องนี้และได้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด

4) กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด รับฝากเซลล์รากผม และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน โดยมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

- ระเบียบกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ ว่าด้วยการกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการรับรองมาตรฐานธนาคารเซลล์ (Cell Bank) พ.ศ. 2568
- มาตรฐานธนาคารเซลล์ (พิมพ์ครั้งที่ 2: เดือนพฤศจิกายน 2568)
- ร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัด (“ร่างพระราชบัญญัติ”)

จากบทบัญญัติตามที่กำหนดในร่างพระราชบัญญัติตามมาตรา 15 ซึ่งได้กำหนดเกี่ยวกับ “การให้บริการเกี่ยวกับเซลล์บำบัด” โดยแบ่งออกเป็น 4 ประเภทของบริการ ดังนี้

- การใช้เซลล์บำบัดเพื่อการบำบัดรักษา
- ห้องปฏิบัติการเซลล์
- ธนาคารเซลล์
- กระบวนการอื่นใดที่คณะกรรมการประกาศกำหนด

การประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทฯ คือ การให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดนั้น ถือว่าเป็นการประกอบกิจการในรูปแบบของธนาคารเซลล์ ซึ่งถือเป็นการให้บริการประเภทหนึ่งตามที่กำหนดข้างต้นและเมื่อพิจารณาประกอบกับร่างบทบัญญัติในมาตรา 19 ซึ่งกำหนดไว้ว่า “ผู้ประสงค์ประกอบกิจการเกี่ยวกับธนาคารเซลล์ต้องขึ้นทะเบียนต่อนายทะเบียนพระราชบัญญัตินี้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด” ซึ่งจะเห็นได้ว่าการดำเนินการในรูปแบบธนาคารเซลล์ที่จะต้องขึ้นทะเบียนตามร่างพระราชบัญญัติดังกล่าว ผู้ประกอบการจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่คณะกรรมการ (หมายถึงคณะกรรมการเซลล์บำบัด ตามที่กำหนดอยู่ในมาตรา 19 วรรคหนึ่งประกอบกับมาตรา 3 แห่งร่างพระราชบัญญัติ) อย่างไรก็ดี เนื่องจากปัจจุบันร่างพระราชบัญญัติยังไม่มีสถานะเป็นกฎหมาย ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงยังไม่ต้องขึ้นทะเบียนต่อนายทะเบียนตามร่างพระราชบัญญัติดังกล่าวและยังไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องที่ออกโดยคณะกรรมการเซลล์บำบัดแต่อย่างใด

อย่างไรก็ตาม ในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2564 ทางกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ สถาบันชีววิทยาศาสตร์ทางการแพทย์ (“กรมวิทย์ฯ”) ได้มีการออกประกาศมาตรฐานธนาคารเซลล์ ซึ่งเกิดจากคณะทำงานเลขานุการและจัดเตรียมข้อมูลเพื่อจัดทำมาตรฐานธนาคารเซลล์ ซึ่งเป็นการกำหนดมาตรฐานของการประกอบการทางด้านธนาคารเซลล์ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการทางด้านธนาคารเซลล์เป็นไปตามมาตรฐานดังกล่าวตามที่กรมวิทย์ฯ กำหนด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้รับมาตรฐาน Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) ตั้งแต่ปี 2562 จากประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ให้การรับรองมาตรฐาน การดำเนินงานของธนาคารสเต็มเซลล์ที่เข้มงวด โดยเป็นมาตรฐานระบบคุณภาพสากลตามข้อกำหนดขององค์การอาหารและยาของสหรัฐอเมริกา (U.S. FDA)

อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาถึงกฎหมายอื่นๆ ที่อาจเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทฯ สามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

- พระราชบัญญัติสถานพยาบาล พ.ศ. 2541 (“พ.ร.บ.สถานพยาบาล”)
- ประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่องมาตรฐานการให้บริการด้านเซลล์ทางการแพทย์ของสถานพยาบาล เฉพาะกรณีการใช้เซลล์เพื่อการบำบัดรักษา พ.ศ. 2565 (“ประกาศมาตรฐานการให้บริการด้านเซลล์ทางการแพทย์”)

ตามกฎหมายที่กล่าวข้างต้น เนื่องจากการประกอบกิจการของบริษัทฯ และบริษัทภายในกลุ่มบางบริษัทไม่ถือว่าเป็นสถานพยาบาลตามความหมายที่กำหนดในพ.ร.บ.สถานพยาบาล เนื่องจากสถานประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ มิได้จัดไว้เพื่อการประกอบโรคศิลปะตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบโรคศิลปะ การประกอบวิชาชีพเวชกรรมตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพเวชกรรม รวมถึงการผดุงครรภ์ ทันตกรรม กายภาพบำบัด เทคนิคการแพทย์ และหรือแพทย์แผนไทยตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงไม่อยู่ภายใต้บังคับบทบัญญัติในพระราชบัญญัติฉบับดังกล่าว อย่างไรก็ดี จะมีเพียงบริษัทเดียวภายในกลุ่ม คือ บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยเงื่อนไขของการได้รับการส่งเสริมการลงทุนคือบริษัทจะต้องได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 15189 บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด จึงต้องได้รับใบอนุญาตสถานพยาบาลตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพเทคนิคการแพทย์ โดยบริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ได้รับใบอนุญาตสถานพยาบาลประเภทคลินิกเทคนิคการแพทย์ โดยใบอนุญาตสถานพยาบาลประเภทดังกล่าวจะไม่ใช่สถานพยาบาลที่สามารถรับคนไข้ไว้ค้างคืนได้ รวมถึงไม่สามารถรับคนไข้ไว้รักษาได้

นอกจากนี้ กระทรวงสาธารณสุขโดยกรมสนับสนุนบริการสุขภาพได้มีการออกประกาศมาตรฐานการให้บริการด้านเซลล์ทางการแพทย์ ซึ่งมีการประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และจะมีผลใช้บังคับเมื่อพ้น 180 วันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป โดยในประกาศฉบับดังกล่าวเป็นการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการให้บริการเซลล์บำบัดประเภทเซลล์บำบัดเพื่อการบำบัดรักษาในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกรณีดังต่อไปนี้

ก. การปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตในการรักษาโรคโลหิตวิทยาตามที่แพทยสภารับรองหรือกำหนด เช่น มะเร็งเม็ดเลือดขาว มะเร็งต่อมน้ำเหลือง โรคโลหิตจางธาลัสซิเมีย เป็นต้น

ข. การใช้เซลล์บำบัดทางการแพทย์ตามมาตรฐานวิชาชีพ หรือที่รับรองตามที่แพทยสภาหรือทันตแพทยสภากำหนด

ด้วยเหตุดังกล่าวจึงเห็นว่าประกาศมาตรฐานการให้บริการด้านเซลล์ทางการแพทย์ยังไม่ได้มีผลใช้บังคับต่อประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทฯ แต่อย่างใด

5) ใบอนุญาตประกอบธุรกิจ

การอนุมัติ/ใบอนุญาต/ใบรับรอง	สรุปสาระสำคัญ	วันที่ออก	วันที่หมดอายุ
ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	• เลขที่ 270/2568 • ผู้ได้รับอนุญาต: บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) • ประเภท: การประกอบกิจการห้องปฏิบัติทางการแพทย์ (รับฝากสเต็มเซลล์) • สถานที่: เลขที่ 28/9 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม • ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535	10 พ.ค. 2568	9 พ.ค. 2569

การอนุมัติ/ใบอนุญาต/ใบรับรอง	สรุปสาระสำคัญ	วันที่ออก	วันที่หมดอายุ
	• เลขที่ 269/2568 • ผู้ได้รับอนุญาต: บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด • ประเภท: การประกอบกิจการห้องปฏิบัติทางการแพทย์ (เอ็นเคเซลล์) • สถานที่: เลขที่ 28/9 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม • ผู้ได้รับใบอนุญาตต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535	10 พ.ค. 2568	9 พ.ค. 2569
ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานพยาบาล	• เลขที่ 7310700665 • ผู้ได้รับอนุญาต: บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด • สถานพยาบาลประเภท: ที่ไม่รับผู้ป่วยไว้ค้างคืน • ลักษณะ: คลินิกเทคนิคการแพทย์ • ชื่อสถานพยาบาล: เมดีซคลีนิคเทคนิคการแพทย์	15 ก.พ. 2566	31 ธ.ค. 2574
ใบทะเบียนพาณิชย์	• ผู้ได้รับอนุญาต: บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด • ชนิดแห่งพาณิชยกิจ: ขายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร เครื่องสำอาง เวชสำอาง • สถานที่: เลขที่ 28/9 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม • จดทะเบียนพาณิชย์ ตาม พ.ร.บ. ทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ. 2499	13 มี.ค. 2566	-
ใบอนุญาตประกอบธุรกิจตลาดแบบตรง	• เลขที่ 6604040029 • ผู้ได้รับอนุญาต: บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด • สถานที่: เลขที่ 28/9 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม • จดทะเบียนการประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงตาม พระราชบัญญัติขายตรงและตลาดแบบตรง พ.ศ. 2545	27 เม.ย. 2566	-

1.2.2.3 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีทรัพย์สินหลักที่ใช้การประกอบธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

ลำดับ	ทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1	ที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์	371.90	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
2	สินทรัพย์สิทธิการใช้	18.88	สิทธิการเช่า	ไม่มี
3	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14.52	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	**405.30**		

1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายละเอียดที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์ ดังนี้

ลำดับ	ทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1	ที่ดิน	29.94	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
2	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	3.16	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
3	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	220.36	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4	อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	86.78	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
5	อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	2.63	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
6	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	24.95	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
7	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	1.05	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
8	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	3.03	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	**371.90**		

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนเพิ่มในสินทรัพย์ ได้แก่ ลงทุนในการก่อสร้างอาคารเพิ่ม 2 แห่ง 1) อาคาร Sale & Marketing แห่งใหม่ สูง 4 ชั้น ในเนื้อที่ 206 ตารางวา พื้นที่ใช้สอยรวม 2,150 ตารางเมตร ที่เริ่มเปิดใช้เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2568 ที่ผ่านมา 2) อาคารคลังสินค้าแห่งใหม่, เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์, ถัง Liquid Nitrogen Tank สำหรับจัดเก็บเซลล์ลูกค้า, ห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ Clean Room, ระบบพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Cell) ที่ครอบคลุมทุกอาคารของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงหลังคาลานจอดรถ, และระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software เป็นต้น

ซึ่งการลงทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการ สำหรับการรองรับจำนวนลูกค้าหรือผู้ใช้บริการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงเพื่อเป็นการยกระดับคุณภาพ มาตรฐานธนาคารเซลล์ให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ในการลดต้นทุนพลังงานในระยะยาวผ่านระบบโซล่าร์เซลล์ สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน และเสริมความมั่นคงทางธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน (Sustainable Growth) โดยการลงทุนในสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มในระยะยาว และสนับสนุนผลตอบแทนที่มั่นคงแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

ก) ที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีที่ดินจำนวน 29.94 ล้านบาท โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

ลำดับ	เลขที่โฉนด	ที่ตั้งทรัพย์สิน	พื้นที่ (ไร่-งาน-วา)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1	12546	28/9 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	2 ไร่ 37 ตรว.	17.09	ใช้เป็นสถานที่ตั้งสำนักงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
2	44636	69 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	52 ตรว.	2.31	ใช้เป็นสถานที่ปฏิบัติงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
3	32978	69 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	40 ตรว.	3.50	ใช้เป็นสถานที่ปฏิบัติงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
4	45527		8 ตรว.				
5	32979	ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	45 ตรว.	2.99	ใช้เป็นสถานที่ปฏิบัติงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
6	44634	69/1 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	61 ตรว.	4.05	ใช้เป็นสถานที่ปฏิบัติงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
	รวม			**29.94**			

ข) ส่วนปรับปรุงที่ดิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ส่วนปรับปรุงที่ดินจำนวน 3.16 ล้านบาท โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

ลำดับ	เลขที่โฉนด	ที่ตั้งทรัพย์สิน	พื้นที่ (ไร่-งาน-วา)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1	12546	28/9 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	2 ไร่ 37 ตรว.	3.16	ใช้เป็นสถานที่ตั้งสำนักงาน	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
	รวม			**3.16**			

ค) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารจำนวน 220.36 ล้านบาท โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

ลำดับ	ที่ตั้งทรัพย์สิน	พื้นที่ (ตารางเมตร)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2568 (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1	28/9 ม.8 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220	2 ไร่ 37 ตรว.	218.28	ใช้เป็นสำนักงานและห้องปฏิบัติการทางการแพทย์	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
2	95/327 ลุมพินี เพลส พระราม 9 - รัชดา อาคาร A ถ.พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง จ.กรุงเทพฯ 10310	37.07 ตร.ม.	2.08	ใช้เป็นที่พักชั่วคราวของบุคลากรทางการแพทย์ภาคสนาม	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
	รวม		**220.36**			

1) สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 18.88 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	รายละเอียด	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)
ที่ดิน		
พื้นที่เช่าพื้นที่เปล่า	กลุ่มบริษัทฯ เช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นลานจอดรถสำหรับพนักงาน และเป็นอาคารคลังสินค้า	6.23
ส่วนปรับปรุงอาคาร		
พื้นที่เช่าภายนอกและในอาคาร	กลุ่มบริษัทฯ เช่าพื้นที่เพื่อใช้สำหรับติดป้ายโฆษณาประชาสัมพันธ์ /เช่าอาคารสำนักงาน	6.12
ยานพาหนะ		
ยานพาหนะ	รถยนต์สำหรับขนส่งตัวอย่าง และรถยนต์ประจำตำแหน่งผู้บริหาร	6.53
	รวม	**18.88**

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 14.52 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	รายละเอียด	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)
สิทธิ์การใช้เลขหมายโทรศัพท์	หมายเลขโทรศัพท์ที่ใช้สำหรับประกอบธุรกิจ	0.60
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์ที่ใช้สำหรับประกอบธุรกิจ	13.92
	รวม	**14.52**

3) เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีการจดทะเบียนการค้าจำนวน 15 รายการ ซึ่งกระบวนการจดทะเบียนเสร็จสิ้นแล้วทั้งหมด 15 รายการ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ Medeze Treasury Pte. Ltd. เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ทั้งหมด เนื่องจากสิทธิประโยชน์ทางภาษี ในเรื่องของอนุสัญญาภาษีซ้อน อีกทั้ง เรื่องของการขยายบริการของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต โดยมีประเทศที่ดำเนินธุรกิจให้บริการแล้วทั้งหมด 6 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย สิงคโปร์ กัมพูชา อินโดนีเซีย พม่า และเวียดนาม และประเทศที่กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ ทั้งหมด 9 ประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มีความประสงค์ในการขยายฐานลูกค้าในกลุ่มประเทศอาเซียนและประเทศใกล้เคียง โดยทะเบียนการค้าทั้งหมดมีรายละเอียดดังนี้

ประเทศ	รูปแบบเครื่องหมาย	ประเภทรายการ	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ	สถานะการให้บริการ
1. ประเทศไทย	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	7 กุมภาพันธ์ 2563	24 เมษายน 2572	ดำเนินธุรกิจแล้ว
2. สิงคโปร์	MEDEZE MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	17 พฤษภาคม 2560	17 พฤษภาคม 2570	ดำเนินธุรกิจแล้ว
3. พม่า	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	22 มิถุนายน 2560	-	ดำเนินธุรกิจแล้ว
4. กัมพูชา	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	6 พฤษภาคม 2562	31 พฤษภาคม 2570	ดำเนินธุรกิจแล้ว
5. เวียดนาม	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	29 พฤศจิกายน 2562	23 พฤษภาคม 2570	ดำเนินธุรกิจแล้ว
6. อินโดนีเซีย	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	28 พฤษภาคม 2563	27 พฤษภาคม 2570	ดำเนินธุรกิจแล้ว
7. อินเดีย	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	14 มิถุนายน 2560	13 มิถุนายน 2570	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ

ประเทศ	รูปแบบเครื่องหมาย	ประเภทรายการ	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ	สถานะการให้บริการ
8. ไต้หวัน	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	31 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2570	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
9. ญี่ปุ่น	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	2 กุมภาพันธ์ 2561	2 กุมภาพันธ์ 2571	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
10. จีน	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	28 พฤษภาคม 2561	27 พฤษภาคม 2571	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
11. มาเลเซีย	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	12 กรกฎาคม 2561	9 มิถุนายน 2570	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
12.ออสเตรเลีย	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	6 พฤษภาคม 2562	20 สิงหาคม 2571	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
13. ฟิลิปปินส์	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	27 มิถุนายน 2562	27 มิถุนายน 2572	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
14. นิวซีแลนด์	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	22 สิงหาคม 2562	22 กุมภาพันธ์ 2572	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ
15. สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์	MEDEZE	เครื่องหมายการค้า	22 ตุลาคม 2562	8 กรกฎาคม 2572	กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีการดำเนินธุรกิจ

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี –

1.2.2.6 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตารางสรุปสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

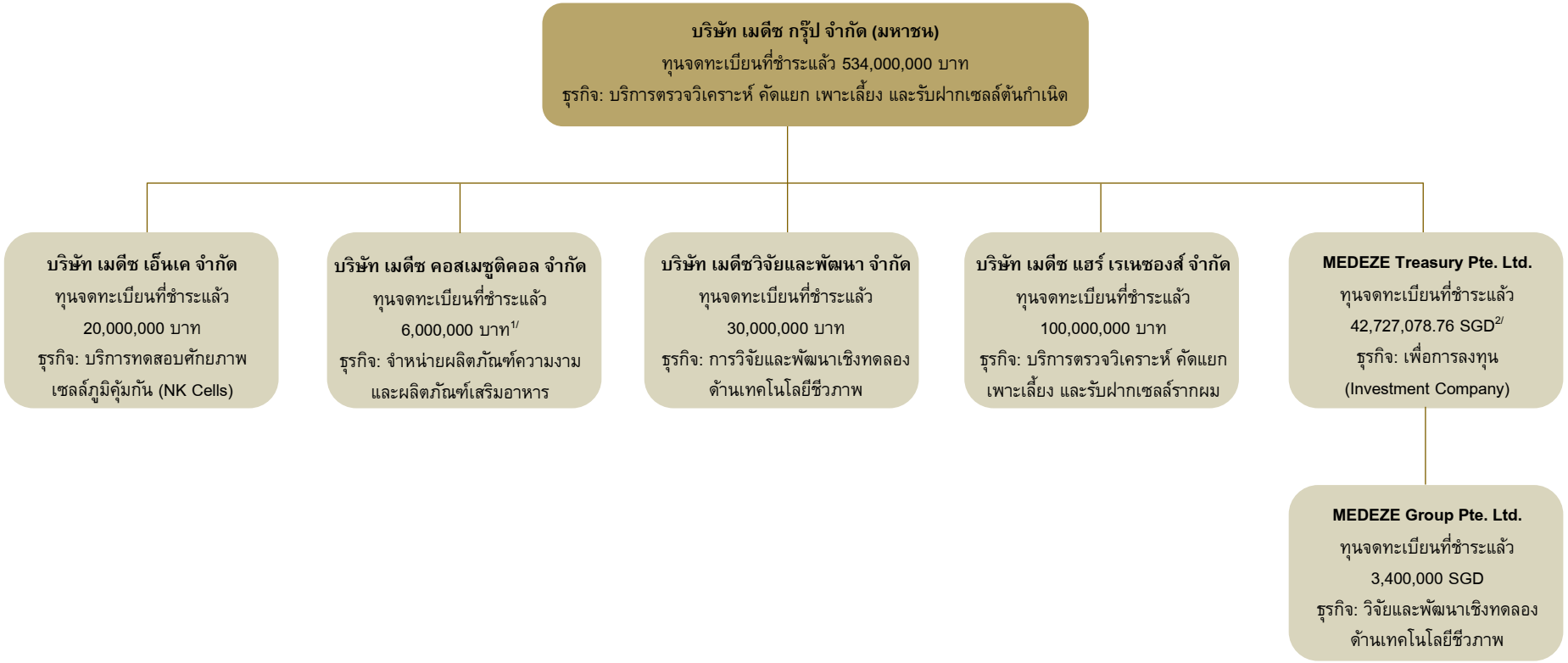
บัตรส่งเสริมเลขที่	วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	วันที่เริ่มรายได้	ระยะเวลาของสิทธิประโยชน์จากวันที่เริ่มมีรายได้	เงื่อนไขและสิทธิประโยชน์เฉพาะโครงการที่สำคัญ	หมายเหตุ
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
บัตรเลขที่ 67-0251-2-04-1-0 สำหรับกิจการผลิตสารเวชภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีชีวภาพประเภท 1.5.3.2 (การปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อการใช้พลังงานทดแทน)	10 พฤศจิกายน 2566	1 มกราคม 2567	3 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน • มูลค่าภาษีเงินได้ที่ได้รับการยกเว้น จำนวน 5,630,000 บาท	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บัตรเลขที่ 67-0251-2-04-1-0 (ปรับปรุงเพิ่มเติม) สำหรับกิจการผลิตสารเวชภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีชีวภาพประเภท 1.5.3.2 (การลงทุนในการสนับสนุนองค์กรท้องถิ่นด้านการศึกษาและด้านสาธารณสุข)	16 กรกฎาคม 2567	16 กรกฎาคม 2567	3 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 200 ของเงินลงทุนในการสนับสนุนองค์กรท้องถิ่นด้านการศึกษาและด้านสาธารณสุขโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน • มูลค่าภาษีเงินได้ที่ได้รับการยกเว้น จำนวน 22,761,019 บาท	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บัตรเลขที่ 68-2118-2-00-2-0 สำหรับกิจการผลิตสารเวชภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีชีวภาพประเภท 1.5.3.2 (ผลิตภัณฑ์สเต็มเซลล์เม็ดโลหิต)	3 กันยายน 2568	3 กันยายน 2568	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บัตรเลขที่ 68-2425-2-00-2-0 สำหรับกิจการผลิตสารเวชภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีชีวภาพประเภท 1.5.3.2 (ผลิตภัณฑ์สเต็มเซลล์เนื้อเยื่อ)	7 ตุลาคม 2568	7 ตุลาคม 2568	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ

บัตรส่งเสริมเลขที่	วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	วันที่เริ่มรายได้	ระยะเวลาของสิทธิประโยชน์จากวันที่เริ่มมีรายได้	เงื่อนไขและสิทธิประโยชน์เฉพาะโครงการที่สำคัญ	หมายเหตุ
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด					
บัตรเลขที่ 64-0262-1-00-2-0 สำหรับกิจการ บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ประเภท 7.14 (สมรรถนะและนับจำนวนของ NK CELLS)	7 มกราคม 2564	1 กรกฎาคม 2564	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม โดยไม่จำกัดจำนวนวงเงิน • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บัตรเลขที่ 64-0508-1-00-2-0 สำหรับกิจการ บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ประเภท 7.14 (ศักยภาพ NK CELLS)	16 เมายน 2564	2 กรกฎาคม 2564	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม โดยไม่จำกัดจำนวนวงเงิน • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บัตรเลขที่ 67-0410-2-00-2-0 สำหรับกิจการผลิตสารเวชภัณฑ์ที่ใช้เทคโนโลยีชีวภาพประเภท 1.5.3.2 (ผลิตภัณฑ์เซลล์เม็ดเลือดขาวชนิดเอ็นเคเซลล์)	27 ธันวาคม 2566	-	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม โดยไม่จำกัดจำนวนวงเงิน • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ
บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด					
บัตรเลขที่ 68-2472-2-00-2-0 สำหรับกิจการวิจัยและพัฒนาประเภท 10.2 (กิจการวิจัยและพัฒนา)	7 ตุลาคม 2568	7 ตุลาคม 2568	8 ปี	• ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิได้รับยกเว้นจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม • เงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	ได้รับบัตรส่งเสริมในนามบริษัทฯ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มตระกูลเขมะรังสรรค์เป็นผู้ถือหุ้นโดยตรงในบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีบริษัทย่อยทั้งหมด 6 บริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้



หมายเหตุ : 1/บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1,000,000 บาท เป็น 6,000,000 บาท เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2569

: 2/MEDEZE Treasury Pte. Ltd. เพิ่มทุนจากเดิม 38.70 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็น 42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2569

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
1. บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.9985	99.9985
2. บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.9950	99.9950
3. บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.9940	99.9940
4. บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	99.9998	99.9998
5. Medeze Treasury Pte. Ltd.	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	100.0000	100.0000
6. Medeze Group Pte. Ltd.	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	100.0000	100.0000

บริษัทร่วม

- ไม่มี -

กิจการร่วมค้า

- ไม่มี -

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

- ไม่มี -

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

- ไม่มี –

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี –

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1.3.4.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 0.5 มีรายละเอียดดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด[1/]	360,700,257	33.7734
2	นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์	272,307,800	25.4970
3	นายแพทย์จำรัส สกุลไพศาล	147,823,000	13.8411
4	ศ.ดร.รังสรรค์ พาลพ่าย	25,640,600	2.4008
5	นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	10,726,800	1.0044
6	นายไพบูลย์ เสรีวิวัฒนา	10,000,000	0.9363
7	บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	9,750,000	0.9129
8	นายกษิดิศ วิจิตรโสภณ	8,535,255	0.7992
9	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	8,300,000	0.7772
10	นายณพล บุญสงเคราะห์	7,900,000	0.7397
11	นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ	6,629,500	0.6207
12	นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	6,014,643	0.5632

หมายเหตุ : [1/] บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด เป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศไทย ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีผู้ถือหุ้นประกอบด้วย 1) Medeze International Ltd ซึ่งเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนที่จัดตั้งภายใต้กฎหมายของประเทศ British Virgin Islands โดยมีผู้ถือหุ้นคือนพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ และ 2) นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล ซึ่งเป็นภรรยาของ นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ทั้งนี้ บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ Medeze International Ltd และนางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล มีความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกัน และมีเจตนาร่วมกันใช้สิทธิออกเสียงไปในทางเดียวกันเพื่อควบคุมสิทธิออกเสียงและควบคุมบริษัทฯ ร่วมกัน (Acting in Concert) แม้ว่าในปัจจุบัน Medeze International Ltd จะยังไม่มีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

1.3.4.2 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

- ไม่มี -

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน	:	543,000,000 ล้านบาท
เรียกชำระแล้ว	:	543,000,000 ล้านบาท
หุ้นสามัญ	:	1,068,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นสามัญ	:	0.50 บาทต่อหุ้น
หุ้นบุริมสิทธิ	:	- ไม่มี -
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ	:	- ไม่มี -

2) บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

- ไม่มี -

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) มีการถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 114,701 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.010 โดยไม่มีผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นอันเนื่องมาจากการที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี –

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการสำรองเงินสดส่วนเกินจากการประกอบธุรกิจเพิ่มเติม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมมากเพียงพอที่จะไม่ทำให้บริษัทฯ เข้าข่ายการประกอบธุรกิจในลักษณะการบริหารจัดการเงินลงทุน (investment company) ตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับ ผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ และแผนการขยายกิจการในอนาคตของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล

ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และไม่กระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในคราวถัดไป ทั้งนี้ ตามมาตรา 115 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดว่าการจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไรจะกระทำมิได้ ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทฯ ยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

รายการ	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	**0.44**	**0.39**	**0.18**
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	**0.60**	**0.39**	**0.16**
1. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 30 มิถุนายน 2566	0.60	-	-
2. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 12 กันยายน 2567	-	0.31	-
3. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 11 ธันวาคม 2567	-	0.08	-
4. เงินปันผลประจำปี วันที่ 22 พฤษภาคม 2568	-	-	0.08
5. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 9 ธันวาคม 2568	-	-	0.08
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	**1:1**	**1:1**	**1:1**
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	**0.60**	**0.39**	**0.16**
1. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 30 มิถุนายน 2566	0.60		
2. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 12 กันยายน 2567		0.31	
3. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 11 ธันวาคม 2567		0.08	
4. เงินปันผลประจำปี วันที่ 22 พฤษภาคม 2568	-	-	0.08
5. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 9 ธันวาคม 2568	-	-	0.08
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	**0.60**	**0.39**	**0.16**
1. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 30 มิถุนายน 2566	0.60	-	-
2. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 12 กันยายน 2567	-	0.31	-
3. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 11 ธันวาคม 2567		0.08	
4. เงินปันผลประจำปี วันที่ 22 พฤษภาคม 2568			0.08
5. เงินปันผลระหว่างกาล วันที่ 9 ธันวาคม 2568			0.08
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	**113**	**98**	**87**

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของกลุ่มบริษัทฯ

รายการ	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทประจำปี (ล้านบาท)	239.57	338.74	196.38
เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	270.00	333.44	170.83
อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)	112.70	98.44	86.99

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM : Enterprise Risk Management) ตามแนวทางกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มีมาตรฐานในระดับสากลมาใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงทางด้านระบบสารสนเทศ ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทุกคนจะต้องนำไป ประยุกต์ใช้อย่างเหมาะสม และตระหนักถึงความรับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จและมีประสิทธิภาพสูงสุด

กลุ่มบริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งจะช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 จึงได้อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ยึดถือเป็นแนวทางและกรอบในการดำเนินงานทุกหน่วยงานของกลุ่มบริษัทฯ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การลงทุนในหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรพิจารณาข้อมูลทั้งหมดในเอกสารฉบับนี้อย่างถี่ถ้วน และควรใช้วิจารณญาณอย่างรอบคอบในการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในหัวข้อนี้รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ ก่อนการตัดสินใจลงทุนในหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทฯ

ความเสี่ยงที่ระบุด้านล่างเป็นความเสี่ยงบางประการที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนมูลค่าหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ อาจไม่ทราบถึงความเสี่ยงอื่นๆ นอกจากที่ระบุไว้หรืออาจมีความเสี่ยงอื่นๆ ที่ในขณะนี้กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ แต่อาจกลายเป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจส่งผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงานและโอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้ ผู้ลงทุนควรพิจารณาข้อมูลที่ระบุไว้ในหัวข้อนี้ประกอบกับข้อความที่เป็นการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต (forward-looking statements) ที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ ซึ่งมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอน เช่น การใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดการณ์ว่า” “คาดหมายว่า” “มีแผนจะ” “ตั้งใจ” “ประมาณ” “เสี่ยงต่อ” “มุ่งต่อ” “ควรจะ” หรือถ้อยคำในลักษณะใกล้เคียง เป็นต้น ตลอดจนคำเตือนที่เกี่ยวกับข้อความที่เป็นการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตในส่วนอื่นๆ ของเอกสารฉบับนี้ด้วย นอกจากนี้ ข้อมูลที่เป็นประมาณการทางการเงิน โครงการในอนาคต การคาดการณ์เกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ธุรกิจ แผนการขยายธุรกิจ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นโยบายของรัฐและอื่นๆ ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคต เป็นความเห็นของกลุ่มบริษัทฯ ในปัจจุบัน ซึ่งมิได้เป็นการรับรองผลประกอบการหรือเหตุการณ์ในอนาคต ดังนั้น ผลใดๆ ที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่าง จากการคาดการณ์ดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ อันเป็นผลมาจากปัจจัยบางประการซึ่งรวมถึงการเกิดความเสี่ยงตามที่ปรากฏรายละเอียดดังต่อไปนี้ และในส่วนอื่นๆ ของเอกสารฉบับนี้

สำหรับข้อมูลที่อ้างอิงถึง หรือที่เกี่ยวข้องกับรัฐบาล หรือเศรษฐกิจในภาพรวมของตลาดในประเทศไทย และประเทศต่างๆ ในตลาดโลกนั้น กลุ่มบริษัทฯ ได้มาจากข้อมูลที่มีการเปิดเผย หรือคัดลอกมาจากเอกสารของทางราชการหรือแหล่งข้อมูลอื่นที่เชื่อว่าเชื่อถือได้ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้มีการตรวจพิสูจน์ หรือรับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าว หรือวิธีการที่ได้มาซึ่งข้อมูลดังกล่าวแต่อย่างใด

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

1) ความเสี่ยงจากการให้เงื่อนไขการชดเชยค่ารักษาพยาบาลให้แก่ลูกค้า สำหรับการปลูกถ่ายจากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ และความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ ต้องจัดหาประกันภัยกลุ่มสำหรับลูกค้าผู้ฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือ สำหรับการชดเชยค่ารักษาพยาบาลดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

ลักษณะความเสี่ยง

ตามสัญญาบริการฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือฉบับเดิม กลุ่มบริษัทฯ ให้เงื่อนไข โดยผู้ฝากมีสิทธิได้รับการชดเชยค่ารักษาพยาบาลด้วยวิธีการปลูกถ่ายไขกระดูกเพื่อการรักษาโรค จากการนำเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บโดยบริษัทฯ ไปใช้ในการปลูกถ่ายเพื่อการรักษา ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงตามรายละเอียดในใบเสร็จรับเงินของสถานพยาบาลหรือโรงพยาบาลที่รักษา ภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 25 ปี และภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 60 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา โดยเงื่อนไขดังกล่าว มีที่มาจากวัตถุประสงค์ทางการตลาดเพื่อให้สามารถเทียบเคียงกับเงื่อนไขการรับฝาก เซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือของคู่แข่งในอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขดังกล่าวอาจถูกพิจารณาเข้าข่ายเงื่อนไขสำหรับสัญญาประกันวินาศภัยได้ บริษัทฯ จึงเข้าหารือกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริม การประกอบธุรกิจประกันภัย (“คปภ.”) ต่อมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงเงื่อนไขการชดเชยค่ารักษาพยาบาลดังกล่าวในสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดในสัญญาปัจจุบัน (เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นมา) โดยมอบหมายให้บริษัทประกันที่บริษัทฯ ได้เข้าทำประกันภัยกลุ่ม เป็นผู้รับผิดชอบในการชดเชยค่ารักษาพยาบาลดังกล่าวแทนบริษัทฯ ทั้งนี้ การปรับปรุงเงื่อนไขดังกล่าวในสัญญาประกันภัยฉบับปัจจุบัน ส่งผลให้เงื่อนไขการชดเชยค่ารักษาพยาบาลดังกล่าวมิได้เข้าข่ายสัญญาประกันวินาศภัยตามการพิจารณาของ คปภ.

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือเดิม และได้จัดส่งหนังสือแจ้งการปรับปรุงเงื่อนไขดังกล่าวให้แก่ผู้ฝากเซลล์เดิมทั้งหมดแล้ว เช่น การปรับปรุงโรคที่คุ้มครองจากเดิมที่อาจมิได้มีการระบุโรคอย่างชัดเจน เป็นโรคสี่โรคตามสัญญาประกันภัยกลุ่ม รวมถึงการเปลี่ยนแปลงผู้คุ้มครองเป็นบริษัทประกันภัย เป็นต้น โดยผู้ฝากเดิมได้ลงนามรับทราบผ่านระบบ Docusign อย่างครบถ้วน ซึ่งส่งผลให้เงื่อนไขการชดเชยค่ารักษาพยาบาลดังกล่าวในสัญญาเดิม มิได้เข้าข่ายสัญญาประกันวินาศภัยตามการพิจารณาของ คปภ. เช่นเดียวกัน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากตามปกติการทำประกันภัยกลุ่มจะมีระยะเวลาประกันภัยที่ครอบคลุมในระยะสั้น ซึ่งในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาประกันภัยกลุ่มกับบริษัทประกันภัยที่ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการประกันภัย โดยมีอายุสัญญาประกันภัย 1 ปี โดยจะสามารถต่อประกันได้อย่างต่อเนื่องอย่างน้อยอีก 4 ปี ซึ่งอาจมีระยะเวลาที่น้อยกว่าอายุสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือที่มีอายุสัญญารวมประมาณ 60 ปี ประกอบกับการที่ลูกค้าผู้ฝากรายใหม่ ๆ ได้เข้าใช้บริการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีแผนที่จะต้องดำเนินการซื้อประกันภัยกลุ่มดังกล่าวเป็นประจำทุกปี ตามข้อพิจารณาของ คปภ.

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยกลุ่มทุกปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีจำนวนสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือสะสมประมาณ 10,400 สัญญา แบ่งเป็นสัญญาที่มีเงื่อนไขค่ารักษาพยาบาลวงเงิน 1.2 ล้านบาท และ 2.0 ล้านบาท ประมาณ 1,200 สัญญา และ 8,600 สัญญา (ไม่รวมสัญญาที่ยังไม่ถึงกระบวนการจัดเก็บตัวอย่าง) ตามลำดับ โดยมีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยรวมประมาณ 3 ล้านบาท ต่อปี ทั้งนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงภาระค่าใช้จ่ายค่าเบี้ยประกันในปีต่อ ๆ ไป บริษัทฯ จึงมีมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2566 และครั้งที่ 3/2567 อนุมัติให้บริษัทฯ นำเงินจำนวนประมาณ 80 ล้านบาท เข้าลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล อายุ 30 ปี และจะนำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับในแต่ละปีรวมถึงการทยอยขายพันธบัตรรัฐบาลเพื่อนำผลตอบแทนได้ทั้งหมด มาใช้เป็นค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยสำหรับสัญญารับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจนครบ 60 ปี ตามอายุสัญญา โดยจะไม่ขายพันธบัตรรัฐบาลที่ลงทุน หรือใช้ดอกเบี้ยจาก

พันธบัตรรัฐบาลดังกล่าวเพื่อวัตถุประสงค์อื่น และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้จัดเตรียมเงินลงทุนให้มีความเพียงพอต่อภาระค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญด้านคณิตศาสตร์ประกันภัย มาทำหน้าที่ประเมินมูลค่าปัจจุบัน ของค่าเบี้ยประกันของสัญญารับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ (Cord Blood) โดยได้ตั้งสมมติฐานเผื่อการเพิ่มขึ้นของค่าเบี้ยประกันในอนาคต โดยประมาณการให้มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ในทุกๆ 5 ปี และมีการนำเอาอัตราการเสียชีวิตของประชากรไทย (Mortality Rate) มาใช้ในการคำนวณ รวมถึงพิจารณาจากสถิติในอดีตของอุบัติการณ์ที่ไม่เคยเกิดขึ้นในประเทศไทย ทางผู้เชี่ยวชาญได้คำนวณมูลค่าปัจจุบันของภาระค่าเบี้ยประกันตลอดระยะเวลา 60 ปี เท่ากับ 74.7 ล้านบาท ใกล้เคียงจากเงินลงทุนตั้งต้นที่บริษัทฯ ประมาณการไว้ที่ 80 ล้านบาท บริษัทฯ จึงเชื่อว่าเงินดังกล่าวมีความเพียงพอต่อภาระค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

ดังนั้น บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยกลุ่ม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีจำนวนสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือสะสมประมาณ 11,100 สัญญา แบ่งเป็นสัญญาที่มีเงื่อนไขค่ารักษาพยาบาลวงเงิน 1.2 ล้านบาท และ 2.0 ล้านบาท ประมาณ 1,200 สัญญา และ 9,900 สัญญา (ไม่รวมสัญญาที่ยังไม่ถึงกระบวนการจัดเก็บตัวอย่าง) ตามลำดับ โดยมีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยรวมประมาณ 3.88 ล้านบาท

นอกจากนี้ ในกรณีที่ในอนาคตบริษัทฯ ไม่สามารถจัดซื้อประกันภัยกลุ่มได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ อาจต้องเป็นผู้รับผิดชอบในการชดเชยค่ารักษาพยาบาลตามที่กล่าวข้างต้น และอาจถูกตีความว่าบริษัทฯ เป็นผู้รับทำประกันภัยเอง และอาจเข้าข่ายบริษัทประกันที่ต้องขอใบอนุญาตดำเนินกิจการประกันภัยต่อไป

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถเจรจาเพื่อต่ออายุกรมธรรม์ประกันภัยกลุ่มได้อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะเป็นการต่ออายุกรมธรรม์ประกันภัยเดิมกับบริษัทประกันภัยในปัจจุบัน หรือการเจรจาซื้อประกันภัยกลุ่มจากบริษัทประกันภัยอื่น โดยใช้หลักการของผลิตภัณฑ์ประกันภัยแบบกลุ่มตามที่บริษัทประกันภัยในปัจจุบันได้รับอนุมัติจาก คปภ. มาเป็นเกณฑ์ในการเจรจากับบริษัทประกันภัยอื่น (ถ้าจำเป็น) ซึ่งภายหลังจากการทำ ประกันภัยกลุ่มตามสัญญาปัจจุบันได้หมดลง บริษัทประกันภัยในปัจจุบันตลอดจนบริษัทประกันภัยต่างๆ จะมีข้อมูลการคุ้มครองและข้อมูลการใช้สิทธิขอเบิกเงินชดเชย (claim) จากประกันภัยแบบกลุ่มสำหรับค่ารักษาพยาบาลจากการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดตามเงื่อนไขของบริษัทฯ เพิ่มมากขึ้น ประกอบกับปัจจัยอื่นๆ ที่สำคัญ เช่น

1.1) โอกาสที่จะเกิดโรคดังกล่าวค่อนข้างต่ำมากในประเทศไทย อ้างอิงจากปัจจัยหลายประการ เช่น โรคที่สามารถใช้เซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเข้ามาร่วมรักษาได้นั้น (การปลูกถ่าย) ยังไม่เคยเกิดขึ้นในประเทศไทย เนื่องจากแพทยสภายังไม่มีกำหนดไว้เป็นมาตรฐาน เป็นเหตุให้ประกันภัยกลุ่มได้นำอุบัติการณ์โรค 4 โรค เช่น โรคมะเร็งต่อมน้ำเหลือง (Lymphoma)[1], โรคมะเร็งเม็ดเลือดขาวเรื้อรังมัยอีโลมา (Multiple Myeloma)[2], โรคมะเร็งเนื้อเยื่อประสาท (Neuroblastoma)[3] และโรคไขกระดูกฝ่อ (Aplastic Anemia)[4] เป็นโรค ที่ได้รับความคุ้มครอง ตามหลักการทางการแพทย์ของประเทศสหรัฐอเมริกา เพราะเทคโนโลยีทางการแพทย์ของไทยเดินตามหลักการทางการแพทย์ของประเทศสหรัฐอเมริกา

[1] อัตราอุบัติการณ์โรค Lymphoma อ้างอิงจาก อ.นพ.ธีรฉัตร พรรณเชษฐ์ หน่วยโลหิตวิทยา ภาควิชาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่. (25 พฤศจิกายน 2023). คลำเจอก้อนที่คอ เสี่ยง! มะเร็งต่อมน้ำเหลือง เข้าถึงได้จาก มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ : https://www.cmu.ac.th/th/article/e4e250e9-3132-4339-994f-f255baf86976

[2] อัตราอุบัติการณ์โรค Multiple Myeloma อ้างอิงจาก อ.นพ.สิทธาคม ผู้สันติ สาขาวิชาโลหิตวิทยา ภาควิชาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์โรงพยาบาลรามาธิบดี มหาวิทยาลัยมหิดล. (12 ธันวาคม 2017). โรคเอ็มเอ็ม คืออะไร และอันตรายแค่ไหนกัน เข้าถึงได้จาก มหาวิทยาลัยมหิดล คณะแพทย์ศาสตร์โรงพยาบาลรามาธิบดี: https://www.rama.mahidol.ac.th/ramachannel/article/%E0%B9%82%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B9%80%E0%B8%AD%E0%B9%87%E0%B8%A1%E0%B9%80%E0%B8%AD%E0%B9%87%E0%B8%A1-%E0%B8%84%E0%B8%B7%E0%B8%AD%E0%B8%AD%E0%B8%B0%E0%B9%84%E0%B8%A3-%E0%B9%81%E0%B8%A5%E0%B8%B0%E0%B8%AD/

[3] อัตราอุบัติการณ์โรค Neuroblastoma อ้างอิงจาก สุรพล เวียงนนท์1/, สถาพร ณ ราชสีมา1/, อรุณี เจตศรีสุภาพ1/, พัชรี คำวิลัยศักดิ์1/, และสุพจน์ คำสะอาด2/ ภาควิชากุมารเวชศาสตร์ คณะแพทย์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น1/ หน่วยมะเร็ง คณะแพทย์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น2/ (2003). อัตราการรอดชีพของผู้ป่วยมะเร็ง neuroblastoma ของเด็กในโรงพยาบาลศรีนครินทร์. ศรีนครินทร์เวชสาร 2546, 154 : https://www.thaiscience.info/journals/Article/SRMJ/10463480.pdf

[4] อัตราอุบัติการณ์โรค Aplastic Anemia อ้างอิงจาก รศ.นพ.บุญชู พงศ์ธนากุล สาขาวิชาโลหิตวิทยาและองโคโลยีภาควิชากุมารเวชศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล. (28 ธันวาคม 2023). โรคไขกระดูกฝ่อในเด็ก. สมาคมโลหิตวิทยาแห่งประเทศไทย : https://www.tsh.or.th/knowledge/Details/66

1.2) ผู้ป่วยอาจจะเลือกวิธีการรักษาแบบอื่นได้ ซึ่งโดยปกติแพทย์จะเลือกการรักษาแบบ First Line Treatment (คือการวินิจฉัยโรคของแพทย์ผู้ทำการรักษา โดยจะให้การรักษาด้วยยาปฏิชีวนะและสังเกตอาการของโรค) ก่อนแบบ Third Line Treatment (คือการรักษาด้วยโลหิตของผู้ป่วย โดยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดทางไขกระดูก) ทั้งนี้ เมื่ออ้างอิงข้อมูลจากวารสารทางการแพทย์ อุบัติการณ์การรักษาด้วยการปลูกถ่ายเซลล์ดังกล่าวมีน้อยมาก ดังนั้น เมื่อโอกาสในการรักษาโรคน้อยย่อมทำให้การพิจารณารับประกันภัยของบริษัทประกันภัยย่อมง่ายขึ้น

1.3) ปัจจุบันการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือ สามารถจัดเก็บได้ในปริมาณน้อย (ปริมาณตามเลือดภายในสายสะดือเท่านั้น) ซึ่งอาจใช้สำหรับรักษาผู้ป่วยที่มีน้ำหนักไม่เกิน 30 กิโลกรัมเท่านั้น

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความมั่นใจว่าจะสามารถจัดหาประกันภัยแบบกลุ่มเพื่อให้ความคุ้มครองผู้ฝาก/ทายาทเจ้าของเซลล์อย่างต่อเนื่องในอนาคตตามที่ได้กล่าวข้างต้น

2) ความเสี่ยงจากการรับประกันการสูญเสียคุณภาพสำหรับการใช้เซลล์ที่ฝากไว้ไปใช้ประโยชน์ตามสัญญาการฝากเซลล์ต้นกำเนิด

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ รับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิดตลอดการฝากเก็บเป็นเวลานานถึง 30 ปี ซึ่งการรับประกันคุณภาพ 30 ปี หมายถึงเงื่อนไขการรับประกันคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิด ในกรณีที่ผู้ฝากต้องการ นำเซลล์ที่ฝากไว้ไปใช้ประโยชน์ โดยเป็นการรับประกันว่าภายหลังการนำเซลล์ออกมาจากการแช่แข็งก่อนที่จะส่งมอบเซลล์ดังกล่าวจะมีอัตรารอดชีวิตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 - 90 ของจำนวนเซลล์ตั้งต้น ขึ้นอยู่กับประเภทของเซลล์ต้นกำเนิด ทั้งนี้ หากคุณภาพเซลล์ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่ระบุ กลุ่มบริษัทฯ จะมอบเงินชดเชย 10 เท่าของค่าธรรมเนียมบริการสุทธิ ตลอดการรับประกันคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิด 30 ปี ทั้งนี้ ผู้ฝากเซลล์ต้นกำเนิดกับกลุ่มบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการเก็บแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดนั้นไม่ได้เป็นเครื่องยืนยันว่าเซลล์ต้นกำเนิดจะสามารถนำไปใช้กับสมาชิกคนหนึ่งคนใดในครอบครัวได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการการันตีคืนเงิน 10 เท่าของค่าธรรมเนียมบริการสุทธิให้กับลูกค้าในอนาคต ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้คำนวณผลกระทบสูงสุดที่อาจจะเกิดขึ้นหากกลุ่มบริษัทฯ ต้องชดเชยกรณีตัวอย่างเสียหายตามเงื่อนไข 10 เท่าของค่าบริการสุทธิ โดยคำนวณจากการนำมูลค่าสัญญาจากจำนวนสัญญาสะสมรวม คูณด้วย 10 เท่า จากมูลค่าสัญญา เท่ากับประมาณ 20,000 ล้านบาท โดยผลกระทบดังกล่าวคำนวณโดยตั้งสมมุติฐานว่าธนาคารเซลล์ทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ ได้สิ้นสภาพ โดยกลุ่มบริษัทฯ จะต้องชดเชยสำหรับทุกสัญญา โดยมิได้นำอัตราความน่าจะเป็น (Probability) มาเป็นตัวแปรในการคำนวณผลกระทบ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีประวัติของการจ่ายเงินชดเชยกรณีตัวอย่างเสียหายให้กับลูกค้า

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เงื่อนไขการรับประกันคุณภาพเซลล์ดังกล่าว เป็นเงื่อนไขที่ทางบริษัทฯ ใช้ในทางการตลาด เพื่อให้ลูกค้าผู้ฝากเซลล์มีความเชื่อมั่นในบริการของบริษัทฯ และเพื่อแสดงถึงมาตรฐานในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดในระดับสากลของบริษัทฯ เช่น มาตรฐานสากล AABB จากประเทศสหรัฐอเมริกา มาตรฐานห้องปฏิบัติการคุณภาพระดับคลีนรูม คลาส 100 โดย NEBB จากประเทศเยอรมนี รวมถึงการใช้นวัตกรรมที่ทันสมัย อาทิ การใช้เครื่องคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดจากเม็ดเลือดแดงอัตโนมัติ (AutoXpress) และเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum)

อย่างไรก็ตาม สำหรับการรับประกันการสูญเสียคุณภาพ ทางกลุ่มบริษัทฯ ประเมินโอกาสที่จะต้องชดใช้ตามเงื่อนไขค่อนข้างต่ำ เนื่องจากสาเหตุหลายประการ ดังนี้

2.1) กลุ่มบริษัทฯ เก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิดของผู้ฝากไว้แยกอาคารเพื่อให้แน่ใจว่ากรณีเหตุสุดวิสัยที่เกิดกับอาคารเก็บเซลล์อาคารใดอาคารหนึ่ง กลุ่มบริษัทฯ จะยังคงมีเซลล์ที่จะสามารถเพิ่มจำนวนมาคืนให้กับลูกค้าได้

2.2) กลุ่มบริษัทฯ เก็บถังที่มีการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดไว้ในห้องนิรภัยที่มีความหนา 20 เซนติเมตร เพื่อป้องกันไฟลุกลามจากภายนอกเข้าด้านใน และภายในห้องนิรภัยมีออกซิเจนต่ำ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นไนโตรเจนเหลวที่เป็นแก๊สเฉื่อยที่ยากต่อการติดไฟ

2.3) กลุ่มบริษัทฯ มีไนโตรเจนเหลว จำนวน 2 ถัง ถังละ 10,000 ลิตร เพื่อเพียงพอสำหรับการใช้งานได้มากกว่า 1 เดือน

2.4) กลุ่มบริษัทฯ มีการทำวิจัยเอง และได้มีการตีพิมพ์ในวารสารทางการแพทย์ถึงศักยภาพของกลุ่มบริษัทฯ ที่สามารถเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดได้ 100 เท่า ถึงแม้ว่าเซลล์จะคงเหลือแค่ร้อยละ 1 ทั้งนี้ กรณีที่เซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือและเนื้อเยื่อไขมันเสียหาย กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดเก็บใหม่ได้ผ่านทางการจัดเก็บไขมัน ถึงแม้ว่าเซลล์ต้นกำเนิดของผู้ใหญ่จะดีไม่เท่าทารก แต่ไม่มีนัยสำคัญทางการรักษา เนื่องจากความสำคัญคือการใช้เซลล์ต้นกำเนิดของตนเองในการรักษา กลุ่มบริษัทฯ สามารถเพิ่มจำนวนเซลล์ให้มากขึ้นเพื่อทดแทนคุณภาพเซลล์ที่ลดลงได้

2.5) มีการตรวจสอบคุณภาพของเซลล์ (Stability test) ในห้องเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Storage room) ตามมาตรฐานสากลของ AABB โดยที่ผ่านมาผลการตรวจสอบคุณภาพของเซลล์ (Stability test) ของกลุ่มบริษัทฯ ยังไม่พบปัญหาจากการจัดเก็บ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดในสัญญาการฝากเซลล์ต้นกำเนิดว่า ในกรณีที่เซลล์ต้นกำเนิดไม่เป็นไปตามเกณฑ์คุณภาพเซลล์ต้นกำเนิดก่อนนำไปใช้สำหรับปลูกถ่าย กลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดหาเซลล์จากแหล่งที่มาอื่นของผู้ฝากมาทดแทน หรือจัดหาเซลล์ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกันมาทดแทน ตลอดอายุสัญญา 30 ปี แทนที่กลุ่มบริษัทฯ จะต้องมอบเงินชดเชย 10 เท่าของค่าธรรมเนียมบริการสุทธิให้กับลูกค้าอย่างใดอย่างหนึ่ง ซึ่งคุณภาพเซลล์จากแหล่งที่มาอื่นของผู้ฝากมาทดแทนหรือจัดหาเซลล์ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกันมาทดแทน อาจไม่เท่าเทียมกับคุณภาพเซลล์เริ่มแรกที่ผู้ฝากจัดเก็บ อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขดังกล่าวได้ถูกระบุชัดเจนในสัญญา ซึ่งผู้ฝากได้รับทราบและยอมรับเงื่อนไขดังกล่าวก่อนลงนามในสัญญา นอกจากนี้ การเกิดกรณีดังกล่าวไม่เคยเกิดขึ้น เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดมานานกว่า 15 ปี ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและได้รับมาตรฐานระดับสากล

อย่างไรก็ดี นอกเหนือจากความเสี่ยงจากการต้องชำระค่ารับประกันดังกล่าว กลุ่มบริษัทฯ ได้เคยพิจารณาถึงข้อจำกัด การตีความ หรือกฎเกณฑ์ที่อาจเกี่ยวข้องกับการรับประกันคุณภาพเซลล์ดังกล่าว เช่น เงื่อนไขดังกล่าวอาจถูกพิจารณาเข้าข่ายเงื่อนไขสำหรับสัญญาประกันวินาศภัยได้ บริษัทฯ จึงเข้าหารือกับ คปภ. โดยทาง คปภ. มีความเห็นว่าเงื่อนไขการรับประกันคุณภาพเซลล์ของบริษัทฯ ถือเป็นการรับประกันตามสัญญาฝากทรัพย์ซึ่งสามารถทำได้ มิใช่การรับประกันด้านการรับประกันภัยใดๆ ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงมิได้มีความเสี่ยงจากการต้องขอใบอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

ลักษณะความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cell Banking) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้และความชำนาญเป็นพิเศษ เช่น กลุ่มบริษัทฯ ต้องการผู้เชี่ยวชาญในระดับผู้บริหารที่มีความรู้ด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับเซลล์ต้นกำเนิด อาทิ นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ต้องการผู้เชี่ยวชาญในระดับ ผู้บริหารที่มีประสบการณ์และความสามารถในการควบคุมการปฏิบัติงานของห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนความรู้ด้านกระบวนการสกัดเซลล์ต้นกำเนิดในห้องปฏิบัติการ อาทิ น.สพ.ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ และ พญ. รัชนี โอเจริญ ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์ เป็นต้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานเฉพาะด้าน เพื่อให้มีทักษะและความเข้าใจในการตรวจวิเคราะห์ การคัดแยก เพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ผ่านเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ทันสมัยของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งต้องเป็นไปตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ ที่ได้รับการรับรองในระดับสากล อาทิ มาตรฐาน Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) จากสหรัฐอเมริกา จึงเห็นได้ว่าบุคลากรมีความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ทั้งนี้ หากกลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ หรือไม่สามารถหาผู้บริหารและบุคลากรมาทดแทนได้ภายในเวลาอันเหมาะสม อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจงานและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในทุกระดับเป็นอย่างดี กลุ่มบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยมีการจัดโครงการฝึกอบรมเพื่อให้พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ มีขีดความสามารถตรงตามความจำเป็นในงานและมีความพร้อมที่จะปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่การงานและความรับผิดชอบที่สูงขึ้นในอนาคต และจัดทำแผนดังกล่าวต่อเนื่องไปในอนาคตอย่างต่อเนื่องเพื่อความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางอาชีพ (Career Path) กำหนดนโยบายการสรรหาพนักงาน เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีวิสัยทัศน์ ค่านิยม ความรู้ความสามารถตรงต่อความต้องการขององค์กรอย่างแท้จริง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำลังที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และกำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมา สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan) เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ รวมทั้งมีการประเมินประสิทธิภาพและศักยภาพของผู้บริหาร ส่งเสริมเพื่อพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสม รวมทั้งติดตามผลการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัทฯ จะสามารถดำเนินต่อไปได้

4) ความเสี่ยงจากการสั่งซื้อวัตถุดิบที่สำคัญจากผู้จำหน่ายน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

ประเทศไทยมีผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่จำเป็นในการใช้ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ จำนวนน้อยราย ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการสั่งซื้อวัตถุดิบที่สำคัญจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบเฉพาะทางด้านเซลล์ต้นกำเนิดและเซลล์ภูมิคุ้มกัน เนื่องจากสินค้าบางประเภท อาทิ น้ำยาและถุงสำหรับตรวจศักยภาพภูมิคุ้มกัน (NK Cells) มีตัวแทนจำหน่ายในประเทศแต่เพียงผู้เดียว ทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบคุณภาพหรือบริการกับคู่ค้ารายอื่นส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สูญเสียโอกาสในการต่อรองราคาสินค้าและ/หรือวัตถุดิบ และอาจขาดแคลนวัตถุดิบที่สำคัญ ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ในกรณีที่ผู้จัดจำหน่ายรายเดียวไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบให้ได้ อาจได้รับผลกระทบจากการที่ไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) อาจลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้า มีกระบวนการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายตามมาตรการของกลุ่มบริษัทฯ และการประเมินผู้จัดจำหน่ายประจำปี รวมถึงแจ้งผลการประเมินผู้จัดจำหน่ายทราบผลการประเมินเพื่อปรับปรุงคุณภาพและประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ยังสรรหาผู้จัดจำหน่ายรายอื่น เพื่อป้องกันความเสี่ยงสำหรับกรณีผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้ในห้องปฏิบัติการไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบให้ได้ นอกจากนี้ ในอดีตกลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีประวัติขาดแคลนวัตถุดิบที่สำคัญที่ใช้ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายการบริหาร

จัดการสินค้าคงคลัง ซึ่งครอบคลุมการกักตุนและจัดการวัตถุดิบที่จำเป็นในการใช้ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อป้องกันการเกิดปัญหาขาดวัตถุดิบที่ใช้ในห้องปฏิบัติการเพื่อให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินต่อได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการทำสัญญาซื้อขาย (Sale Agreement) ระหว่างกลุ่มบริษัทฯ และผู้จำหน่ายวัตถุดิบบางราย เช่น ผู้จัดจำหน่ายน้ำยาและถุงสำหรับตรวจศักยภาพภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ตั้งแต่ปี 2560 เพื่อลดความผันผวนของราคาวัตถุดิบและให้เป็นไปตามงบประมาณที่กลุ่มบริษัทฯ กำหนดโดยกลุ่มบริษัทฯ มีข้อตกลงในการสั่งซื้อในปริมาณขั้นต่ำเพื่อรักษาสิทธิในการเป็นผู้สั่งซื้อรายเดียวในประเทศไทย (Exclusivity) ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มีประวัติการสั่งซื้อเกินกว่าข้อกำหนดมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ข้อตกลงการซื้อขายดังกล่าวได้มีการตกลงเพื่อต่ออายุข้อตกลงเรื่อยมาจนถึงอย่างน้อยปี 2576 กลุ่มบริษัทฯ จึงมีความมั่นใจว่าจะสามารถบริหารจัดการการสั่งซื้อน้ำยาและอุปกรณ์ NK Cells ได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ หากผู้จำหน่ายไม่ให้การสนับสนุนชุดอุปกรณ์ตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) กลุ่มบริษัทฯ อาจสามารถเจรจาเพื่อขอซื้อชุดอุปกรณ์ตรวจ NK Cells กับผู้ผลิตประเทศญี่ปุ่นโดยตรง หรือคู่ค้าผู้ผลิตชุดตรวจรายอื่นที่ผลิตชุดตรวจที่มีผลการใช้คล้ายคลึงกับชุดตรวจที่กลุ่มบริษัทฯ ใช้อยู่ในปัจจุบัน

5) ความเสี่ยงจากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศอาจไม่สามารถส่งตัวอย่างข้ามประเทศ

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศอาจไม่สามารถส่งตัวอย่างข้ามประเทศหรือขนส่งตัวอย่างล่าช้า เนื่องจากตัวอย่างอาจมีปริมาณมากหรือข้อจำกัดต่างๆ จากการออกกฎหมายหรือข้อบังคับเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดจากโควิด-19

ผลกระทบจากความเสี่ยง

มาตรการล็อกดาวน์ในต่างประเทศ ตลอดจนข้อจำกัดด้านอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้คุณภาพของตัวอย่างไม่เป็นไปตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ อาจไม่สามารถให้บริการต่อผู้ฝากได้อย่างราบรื่น และอาจส่งผลกระทบต่อรายได้จากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือการขนส่งตัวอย่างทางอากาศสำหรับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ และคัดเลือกบริษัทขนส่งที่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการขนส่งตัวอย่างข้ามประเทศ (IATA) ได้ เช่น DHL และ FedEx เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ จะประสานงานกับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ เพื่อติดตามข้อมูลและประเมินสถานการณ์ของลูกค้าจากต่างประเทศ และนำเครื่องบันทึกข้อมูลอุณหภูมิ (Data Logger) บรรจุรวมกับตัวอย่างที่ขนส่งจากต่างประเทศ เพื่อติดตามอุณหภูมิของตัวอย่างระหว่างขนส่งจากต้นทางมายังห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงติดตามเลขพัสดุ (Tracking Number) ของกลุ่มบริษัทที่ทำการขนส่ง เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการส่งมายังกลุ่มบริษัทฯ และมั่นใจได้ว่าตัวอย่างที่กลุ่มบริษัทฯ ได้รับจะเป็นตัวอย่างที่เป็นไปตามมาตรฐานที่กลุ่มบริษัทฯ กำหนด

6) ความเสี่ยงจากระบบใด ๆ ของธนาคารเซลล์อาจขัดข้องหรือไม่ทำงาน

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดและตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ซึ่งใช้ความแม่นยำและความถูกต้องในห้องปฏิบัติการตามมาตรฐานสากลและระบบการแช่แข็งเซลล์ในถังไนโตรเจนเหลว ดังนั้น หากระบบใดๆ ของธนาคารเซลล์อาจขัดข้องหรือไม่ทำงาน ยกตัวอย่างเช่น หากเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) อาจเกิดขัดข้องไม่ทำงาน เนื่องจากอุปกรณ์ภายในเครื่องกำเนิดไฟฟ้าชำรุดเสียหาย อาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีพลังงานไฟฟ้าสำรองจ่ายไฟให้ห้องปฏิบัติการคลีนรูม คลาส 100 และอุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงตู้เย็นเก็บน้ำยาเพาะเลี้ยงเซลล์ส่งผลให้อุณภูมิในการจัดเก็บไม่เป็นไปตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

อุปกรณ์ภายในเครื่องกำเนิดไฟฟ้าชำรุดเสียหาย อาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีพลังงานไฟฟ้าสำรองจ่ายไฟให้ห้องปฏิบัติการคลีนรูม คลาส 100 และอุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงตู้เย็นเก็บน้ำยาเพาะเลี้ยงเซลล์ส่งผลให้อุณภูมิในการจัดเก็บไม่เป็นไปตามมาตรฐานของกลุ่มบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบำรุงรักษาเชิงป้องกันตามมาตรฐานการบำรุงรักษาของเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) และอบรมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้มีความรู้ด้านการดูแลเครื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีแผนรองรับเมื่อเกิดเหตุขัดข้องหรือเครื่องกำเนิดไฟฟ้าเสีย เป็นเวลานาน โดยการเช่าเครื่องกำเนิดไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคให้เข้ามาต่อระบบไฟฟ้าให้ใช้งานระหว่างดำเนินการแก้ไขจนกว่าจะแล้วเสร็จ

นอกจากนี้ หากระบบอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับระบบการแช่แข็งเซลล์ในถังไนโตรเจนเหลวอาจเกิดขัดข้องอาจส่งผลให้เซลล์ต้นกำเนิดที่รับฝากไม่ได้คุณภาพตามเกณฑ์ที่ระบุ อย่างไรก็ตาม ระบบการจัดเก็บเซลล์ ด้วยไนโตรเจนเหลว ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับระบบไฟฟ้า หากเกิดเหตุไฟฟ้าขัดข้อง จึงไม่ส่งผลต่อระบบการจ่ายไนโตรเจนเหลวลงถังเก็บเซลล์ อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีถังไนโตรเจนเหลว จำนวน 2 ถัง ความจุ 10,000 ลิตรต่อถัง เพื่อสำรองและจ่ายไนโตรเจนเหลวแบบอัตโนมัติ เพื่อให้มีจำนวนไนโตรเจนเหลวที่เพียงพอและพร้อมสนับสนุนการทำงานของระบบแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด อย่างไรก็ดีการเติมไนโตรเจนเหลวลงถังยังสามารถดำเนินการได้โดยเจ้าหน้าที่ (Manual) นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบอุณหภูมิอย่างสม่ำเสมอโดยมีการจดบันทึกอุณหภูมิและระดับไนโตรเจนเหลว ที่หน้าถังโดยเจ้าหน้าที่ห้องปฏิบัติการ วันละ 2 ครั้งทุกวัน และมีระบบการส่ง SMS แจ้งเตือนให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เข้ามาตรวจสอบและแก้ไขปัญหาทันที หากอุณหภูมิ ระดับไนโตรเจนเหลว หรือระยะเวลาในการเติมไนโตรเจนเหลวของถังเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิดไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ มีแผนบำรุงรักษาถังไนโตรเจนเหลวและอบรมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้มีความรู้ด้านการดูแลถังไนโตรเจนเหลว รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้างบริษัทภายนอกในการซ่อมบำรุง (Maintenance) และสอบเทียบ (Calibration) ถังไนโตรเจนเหลว ปีละ 1 ครั้ง และมีการว่าจ้างบริษัทในการสอบเทียบ (Calibration) ถังเก็บเซลล์ต้นกำเนิดและระบบการแช่แข็งทุกปี ซึ่งที่ผ่านมาผลการสอบทานอยู่ที่ระดับปกติ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดมานานกว่า 15 ปี โดยในอดีตระบบธนาคารเซลล์ของกลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีประวัติขัดข้องหรือไม่ทำงาน

7) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามประกาศ ระเบียบข้อบังคับและกฎหมาย และการบังคับใช้ของร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัด

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน โดยมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

- ระเบียบกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ ว่าด้วยการกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการรับรองมาตรฐานธนาคารเซลล์ (Cell Bank) พ.ศ. 2568
- มาตรฐานธนาคารเซลล์ (พิมพ์ครั้งที่ 2: ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2568)
- ร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัด (“ร่างพระราชบัญญัติ”)

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเตรียมความพร้อมสำหรับร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัดที่ปัจจุบันอาจยังไม่มีการบังคับใช้อย่างเป็นทางการ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ทั้งนี้ หากในอนาคตร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัดได้มีการบังคับใช้อย่างเป็นทางการ เงื่อนไขในบางข้อที่ระบุในร่างพระราชบัญญัติดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ได้

สำหรับร่างพระราชบัญญัติได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ว่า การทำสัญญาแต่งตั้งตัวแทนเพื่อช่วยดำเนินการด้านการตลาดและส่งเสริมการขายนั้นเป็นการกระทำที่ต้องห้าม เนื่องจากร่างพระราชบัญญัติยังคงสถานะเป็นเพียงร่างกฎหมายเท่านั้น ยังมิใช่กฎหมาย ซึ่งยังไม่ได้มีการประกาศใช้บังคับแก่ประชาชนเป็นการทั่วไป ดังนั้น หลักเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงข้อห้ามตามที่มีการกำหนดอยู่ในร่างพระราชบัญญัติจึงยังไม่มีผลบังคับต่อการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยในปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ มีการให้ตัวแทนจำหน่ายช่วยดำเนินการทางด้านส่งเสริมการขายและการตลาดเกี่ยวกับให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด ด้วยเหตุนี้การดำเนินการดังกล่าว โดยผ่านตัวแทนจำหน่ายที่กลุ่มบริษัทฯ ได้แต่งตั้งขึ้นจึงยังไม่ถือว่าเป็นการดำเนินการที่ขัดต่อกฎหมายแต่อย่างใด อย่างไรก็ตาม สำหรับการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายเพื่อให้ช่วยดำเนินการด้านส่งเสริมการขายและการตลาด หากต่อมาร่างพระราชบัญญัติมีผลใช้บังคับเป็นกฎหมาย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ที่ชัดเจนว่าการดำเนินการส่งเสริมการขายและการตลาดเป็นการกระทำที่ต้องห้ามโดยได้มีการประกาศหลักเกณฑ์อย่างเป็นทางการแล้ว กลุ่มบริษัทฯ จะยกเลิกการทำสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายเพื่อช่วยดำเนินการด้านส่งเสริมการขายและการตลาดสำหรับการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อให้การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ไม่ขัดต่อเงื่อนไขของร่างพระราชบัญญัติดังกล่าว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการต้องยกเลิกตัวแทนจำหน่ายดังกล่าว โดยมีกลยุทธ์ในการมุ่งเน้นการขายต่อลูกค้ารายย่อยผ่านการขายโดยพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับบุคลากรทางการแพทย์ประจำพื้นที่ที่รับผิดชอบ เช่น แพทย์ พยาบาลประจำห้องคลอด หรือหน่วยงานอื่นๆ เพื่อให้ช่วยแนะนำลูกค้าให้กับกลุ่มบริษัทฯ ฝึกอบรมพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ เกี่ยวกับการนำเสนอการขายและความรู้ทางการแพทย์ของผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัทฯ และจัดประชุมทีมขายเพื่อติดตามผลการขาย ปัญหาที่พบ และแนะนำแนวทางในการแก้ไขปัญหาร่วมกัน รวมถึงจัดกิจกรรมในงานแสดงสินค้าที่เกี่ยวข้องกับแม่และเด็ก เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ จะติดตามการเปลี่ยนแปลงและการมีผลบังคับใช้ของร่างพระราชบัญญัติว่าด้วยเซลล์บำบัด เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ต่อไป

8) ความเสี่ยงจากการพัฒนาของเทคโนโลยีทางการแพทย์อื่นนอกเหนือจากเทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิด และ/หรือเทคโนโลยีการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิด ไม่ได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง หรือใช้ระยะเวลาในการพัฒนาเป็นระยะเวลานาน รวมถึงกรณีที่การรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิดถูกพิสูจน์ว่าอาจไม่สามารถใช้ในการรักษาโรคได้จริง

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) ซึ่งธุรกิจดังกล่าวจัดอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยีทางการแพทย์ (Medical Technology) เฉพาะทางด้านหนึ่งซึ่งเกี่ยวข้องกับการรักษาหรือการซ่อมแซมอวัยวะในร่างกายเป็นหลักอย่างไรก็ตาม เทคโนโลยีการแพทย์ในปัจจุบันมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว ซึ่งในอนาคตอาจมีเทคโนโลยีทางการแพทย์อื่นใดที่สามารถเข้ามาทดแทนเทคโนโลยีด้านเซลล์ต้นกำเนิดได้ เช่น มีต้นทุนการรักษาหรือการซ่อมแซมอวัยวะในร่างกายที่ต่ำกว่าการใช้เทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิด หรือมีโอกาสความสำเร็จในการรักษาอวัยวะสูงกว่าการใช้เทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิด เป็นต้น และ/หรือ เทคโนโลยีการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิด ไม่ได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง หรือใช้เวลาในการพัฒนาเป็นระยะเวลานาน จึงจะสามารถนำเซลล์ต้นกำเนิดไปใช้ในการรักษาอย่างแพร่หลาย รวมถึงกรณีที่การรักษาด้วยเซลล์ต้นกำเนิดถูกพิสูจน์ว่าอาจไม่สามารถใช้ในการรักษาโรคได้จริง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีทดแทนดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของลูกค้าที่มาใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เป็นเหตุให้จำนวนลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ ที่จะมาใช้บริการลดลง ส่งผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน ทั้งในส่วนของรายได้จากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับเซลล์ต้นกำเนิด ซึ่งเป็นรายได้ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ และกำไรสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตหากกลุ่มบริษัทฯ ไม่ประสบความสำเร็จในการตอบสนองต่อเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่เปลี่ยนแปลงไป

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ยังมีความเชื่อมั่นว่านวัตกรรมทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับเซลล์ต้นกำเนิดจะก้าวหน้าต่อไปในอนาคตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะเห็นได้จากปริมาณงานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2563 มีรายงานการศึกษาเกี่ยวกับการใช้งานเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จากหอสมุดแพทย์แห่งชาติของสหรัฐอเมริกา อยู่เพียงประมาณ 800 การศึกษา อย่างไรก็ตาม ในช่วงปี 2565 พบว่ารายงานการศึกษาเกี่ยวกับการใช้เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) เพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 6,400 การศึกษา คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) อยู่ที่ร้อยละ 182.8 จากการทดลองในหลากหลายสาขาการแพทย์ เช่น กลุ่มโรคมะเร็ง โรคเบาหวาน โรคไตเสื่อม โรคตับแข็ง และโรคข้อเสื่อม เป็นต้น ประกอบกับในประเทศไทย เมื่อปี 2563 ศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราชได้รับการก่อตั้งขึ้น เพื่อรวบรวมนักวิจัยที่มีความรู้ความชำนาญในด้านเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อค้นคว้าวิจัยข้อมูลเกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิด ซึ่งในปัจจุบันศูนย์ความเป็นเลิศทางงานวิจัยสเต็มเซลล์ของศิริราชมีผลงานวิจัยที่ตีพิมพ์กว่า 100 ฉบับ นับเป็นความหวังใหม่ของวงการแพทย์ของประเทศไทย ซึ่งแสดงให้เห็นว่าแพทย์จากทั่วทั้งโลกได้มีการค้นคว้างานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานเซลล์ต้นกำเนิดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีตัวอย่างงานวิจัย เช่น 1) งานวิจัยจากมหาวิทยาลัยอินโดนีเซีย ได้มีการนำเซลล์ต้นกำเนิดจากไขมันของตนเองเข้าทำการรักษาคนไข้ในโรคเบาหวาน โดยภายหลังการฉีดเซลล์ต้นกำเนิดเป็นระยะเวลา 3 เดือน สถิติค่าน้ำตาลมีการลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยไม่มีภาวะแทรกซ้อน และ 2) งานวิจัยจากมหาวิทยาลัยแห่งชาติโซล ได้มีการนำเซลล์ต้นกำเนิดจากไขมันของตนเองฉีดกลับไปในข้อเข่าที่มีอาการเสื่อมอย่างรุนแรง โดยภายหลังจากการฉีดเซลล์ต้นกำเนิดเป็นระยะเวลา 6 เดือน พบว่ามีการเจริญเติบโตของกระดูกอ่อน โดยไม่มีภาวะการแทรกซ้อน และอาการปวดของผู้ป่วยดีขึ้น เป็นต้น อีกทั้งในต่างประเทศ เช่น สหรัฐอเมริกา อังกฤษ และสิงคโปร์ ก็ได้มีการเปิดสถานรักษาเพื่อการรักษาโรคต่าง ๆ ด้วยเซลล์ต้นกำเนิด เช่น โรคไขข้ออักเสบ โรคข้อเข่าเสื่อม หรือการบาดเจ็บทางออร์โธปิดิกส์และการกีฬา เป็นต้น หรือมีการเปิดสถานรักษาเพื่อความงาม การต่อต้านวัย (Anti-aging) และการรักษาสุขภาพผิว (Skin Health) โดยใช้เซลล์ต้นกำเนิด แสดงให้เห็นว่านวัตกรรมทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการปลูกถ่ายด้วยเซลล์ต้นกำเนิดในต่างประเทศ เริ่มมีการนำมาใช้กับผู้ป่วยมากขึ้น อีกทั้งอัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดเลือดจากกระแสเลือดในผู้ป่วยโรคมะเร็งหลายชนิด ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นโรคมะเร็งเม็ดเลือดขาว ก็เพิ่มขึ้นในช่วง 30 ปี ที่ผ่านมาจากรายงานของ Med Page นอกจากนี้ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ได้ยกตัวอย่างการรักษาโรคบางอย่างด้วยเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) จนหายขาดได้ เช่น ในประเทศฝรั่งเศสสามารถรักษาโรคโลหิตจางและโรคมะเร็งเม็ดเลือดขาวบางชนิดได้หายขาดแล้ว ในประเทศไทยมีการใช้เซลล์ต้นกำเนิดจากไขกระดูกมารักษาโรคเลือดจางธาลัสซีเมียและได้ผลเป็นที่น่าพอใจ รวมถึงมีความสำเร็จของการรักษาโรคต่าง ๆ ด้วยเซลล์ต้นกำเนิด จึงเชื่อกันว่าในอนาคตโรคที่รักษาหายยากหรือไม่หายขาดหรือโรคที่เกี่ยวกับความเสื่อมสภาพ เช่น โรคตับ โรคไต โรคเบาหวาน โรคความดัน โรคอัลไซเมอร์ โรคมะเร็ง และโรคหัวใจ เป็นต้น อาจจะรักษาให้หายขาดได้ด้วยการใช้เซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) โดยปัจจุบันโลกกำลังเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ ซึ่งจะส่งผลให้โรคที่เกี่ยวกับความเสื่อมสภาพมีมากขึ้น ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าเทคโนโลยีทางการแพทย์เกี่ยวกับการปลูกถ่ายด้วยเซลล์ต้นกำเนิดจะเป็นที่นิยมและแพร่หลาย มากยิ่งขึ้นจากทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับผลประโยชน์เชิงบวกจากการเติบโตของอุตสาหกรรมดังกล่าว ซึ่งจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ อาจมีลูกค้าเข้ามาใช้บริการมากขึ้น ผลการดำเนินงาน ทั้งในส่วนของรายได้และกำไรจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับเซลล์ต้นกำเนิดในอนาคตของกลุ่มบริษัทฯ เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต

นอกจากนี้ ผู้บริหารและคณะทำงานของกลุ่มบริษัทฯ ก็ได้มีมาตรการในการติดตามข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ วารสารทางการแพทย์ บทวิจัย รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงของนวัตกรรมทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาโรคต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งที่ใช้เซลล์ต้นกำเนิดในการรักษา และไม่ใช้เซลล์ต้นกำเนิดในการรักษา และ ยังส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมงานประชุมวิชาการและงานสัมมนาที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานราชการ หรือหน่วยงานทางการแพทย์ที่ น่าเชื่อถืออย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการลงทุนในงานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้เซลล์ต้นกำเนิดอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของนวัตกรรมทางการแพทย์ได้อย่างทันท่วงที อีกทั้งยังกำหนดแผนดำเนินงานให้ผู้บริหารระดับสูงในการพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการสรรหาเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่มีประสิทธิภาพและมาตรฐานระดับสากล ความปลอดภัยสูง และมีศักยภาพในด้านประโยชน์เชิงเศรษฐกิจมานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และแพทย์ผู้เชี่ยวชาญรวมถึงนักวิทยาศาสตร์ เพื่อนำมาใช้ในกลุ่มบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ส่งเสริมศักยภาพการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ ยังมีความมุ่งมั่นที่จะรักษาศักยภาพดังกล่าว เพื่อให้สามารถดำเนินงานและพัฒนาให้สอดรับกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

9) ความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

ลักษณะความเสี่ยง

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ในช่วงปี 2563 ส่งผลกระทบต่อธุรกิจและเศรษฐกิจอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงมีการออกกฎหมายหรือข้อบังคับเพื่อป้องกันการแพร่ระบาด เช่น การสั่งปิดร้านค้า ห้างสรรพสินค้า การห้ามออกนอกเคหะสถานภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเป็นการป้องกันการแพร่กระจายของ เชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงต่อสุขภาพของพนักงาน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ในอดีตส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นั้นไม่สามารถใช้กลยุทธ์หรือวิธีการปฏิบัติในรูปแบบเดิมได้ เช่น การสื่อสารทำการตลาดกับลูกค้าตามโรงพยาบาลหรือนิทรรศการต่างๆ ตลอดจนการสื่อสารกับบุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ ภายในซึ่งอาจไม่สะดวกและไม่มีประสิทธิภาพเท่าสถานการณ์ปกติ ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ ต้องเตรียมความพร้อมในทุกด้าน ทั้งการบริหาร ความเสี่ยงภายในองค์กร เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดและตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันได้และไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ มีแนวทางในการลดผลกระทบและความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 โดยการขยายช่องการตลาดหรือการเข้าถึงลูกค้าโดยผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social media) ได้แก่ เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line Official Account) Youtube รวมถึงให้คำปรึกษาด้านเซลล์ต้นกำเนิดและเซลล์ภูมิคุ้มกันผ่านโปรแกรม Zoom และเพิ่มช่องทางการให้ความรู้แก่ลูกค้าหรือประชาชนทั่วไปด้านเซลล์ต้นกำเนิดและเซลล์ภูมิคุ้มกันและห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ผ่านผู้มีอิทธิพลบนสื่อสังคมออนไลน์ (Influencer หรือ Youtuber) รวมถึงมีการใช้เทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินการประชุมและการทำงานผ่านโปรแกรม Zoom นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดหาอุปกรณ์ เพื่อดูแลความสะอาดและความปลอดภัย เช่น เครื่องตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเริ่มปฏิบัติงาน สเปรย์และเจลแอลกอฮอล์ และรณรงค์ให้พนักงานสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดระยะเวลาการทำงานเพื่อลดความเสี่ยงในการรับเชื้อ

2.2.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

1) ความเสี่ยงด้านการรับชำระค่าบริการ

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดก่อนเรียกเก็บค่าบริการจากลูกค้าและตัวแทนจำหน่าย ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บค่าบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดภายหลังการให้บริการได้ครบถ้วน เนื่องจากลูกค้าและตัวแทนจำหน่ายอาจไม่มีความพร้อมด้านการเงินหรือมีปัญหาด้านการเงิน หรือข้อจำกัดบางประการที่อาจทำให้ลูกค้าบางรายที่อยู่ต่างประเทศไม่สามารถมาชำระเงินที่ประเทศไทยได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บค่าบริการดังกล่าว อาจส่งผลให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทฯ อาจไม่ตามเป้าหมายที่กำหนดและอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงานและสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ ได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ มีการตรวจสอบประวัติและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้ารายย่อยและขายบริการให้กับลูกค้ารายย่อยโดยมุ่งเน้นเป้าหมายที่มีฐานะทางการเงินดี รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำแผนการติดตามลูกหนี้ร่วมกับฝ่ายการเงินอย่างใกล้ชิด และเพิ่มช่องทางการชำระเงินแบบออนไลน์เพื่อความสะดวกของลูกค้าและลดการเดินทางซึ่งเป็นไปตามมาตรการเว้นระยะห่างทางสังคม

2) ผลกระทบจากดอกเบี้ยจ่ายในงบการเงินตามการบันทึกบัญชีของสัญญาเงื่อนไข Priority Package และการชำระคืนหนี้สินของสัญญาเงื่อนไข Priority Package

ลักษณะความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด โดยมีการให้เงื่อนไขการขายเพิ่มเติม (เงื่อนไข Priority Package) เพื่อเป็นตัวเลือกให้แก่ลูกค้า โดยเงื่อนไขดังกล่าว เป็นการให้เงื่อนไขที่กลุ่มบริษัทฯ ตกลงจะคืนเงินค่าบริการทั้งจำนวนในปีที่ 30 นับจากวันที่ตกลงตามสัญญาให้แก่ลูกค้าผู้ฝาก กลุ่มบริษัทฯ จะรับชำระค่าบริการเต็มจำนวนตามมูลค่าสัญญาในช่วงแรกที่มีการฝากเซลล์ในธนาคาร ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะมีภาระหนี้สินที่จะต้องคืนเงินตามมูลค่าสัญญาดังกล่าวในอนาคตต่อไป

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระหนี้สินตามสัญญาเงื่อนไข Priority Package ที่จะต้องชำระคืนแก่ผู้ฝากในอนาคตเริ่มตั้งแต่ช่วงปี 2583 ถึงปี 2596 เฉลี่ยประมาณปีละ 45.90 ล้านบาท คิดรวมประมาณ 596.60 ล้านบาท โดยมีมูลค่ายุติธรรมที่บันทึกอยู่ในงบการเงินตามรายการ หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาประมาณ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 159.71 ล้านบาท และบริษัทฯ จะต้องบันทึกดอกเบี้ยจ่ายในงบกำไรขาดทุนด้วยอัตราประมาณร้อยละ 6 ทุกปีตลอด 30 ปี จนถึงปี 2596 ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิของบริษัทฯ ในงบการเงิน ตลอดช่วงระยะเวลาที่สัญญาเงื่อนไข Priority Package มีผลใช้บังคับ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการยกเลิกการทำสัญญาที่มี เงื่อนไข Priority Package แล้วตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป และเพื่อบริหารจัดการภาระหนี้สำหรับสัญญาเดิมก่อนวันที่ 1 มกราคม 2566 อย่างมีประสิทธิภาพ กลุ่มบริษัทฯ มีมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2566 และครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2567

ให้กลุ่มบริษัทฯ เข้าลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล จำนวนเงินตั้งต้นประมาณ 420 ล้านบาท เมื่อเดือนกันยายน 2566 และมีแผนที่จะนำดอกเบี้ยรับที่ได้จากพันธบัตรรัฐบาลดังกล่าวในแต่ละปี ไปลงทุนเพิ่มเติม (Re-invest) ในพันธบัตรรัฐบาลต่อเนื่องตลอดอายุสัญญาเงื่อนไข Priority Package และจะไม่ขายพันธบัตรรัฐบาลที่ลงทุน หรือใช้ดอกเบี้ยจากพันธบัตรรัฐบาลดังกล่าวเพื่อวัตถุประสงค์อื่น โดยกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าเงินลงทุนและผลกำไรจากการลงทุนจะเพียงพอต่อการชำระคืนภาระหนี้สินตามเงื่อนไข Priority Package ทั้งหมด นอกจากนี้จากการประเมินของบริษัทฯ รายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนดังกล่าว จะมีมูลค่าสูงกว่าดอกเบี้ยจ่ายในงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ส่วนใหญ่ในแต่ละปี โดยอาจมีบางปีที่ดอกเบี้ยจ่ายในงบการเงินอาจสูงกว่าผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลดังกล่าวเล็กน้อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปี 2581 จนถึง ปี 2596 อย่างไรก็ตาม ตลอดระยะเวลาการลงทุน 30 ปี บริษัทฯ ยังคงได้รับผลประโยชน์รวมของดอกเบี้ยรับมากกว่าดอกเบี้ยจ่าย

ประมาณการเบื้องต้น ของดอกเบี้ยรับจากการลงทุน ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สิน และช่วงเวลาในการขายเงินลงทุนสะสมเพื่อชำระคืนหนี้สินตามสัญญา Priority Package[2]

ลำดับ	ปี	เงินลงทุนเริ่มต้น	ประมาณการผลต่างดอกเบี้ยรับ-จ่าย (ล้านบาท)			ประมาณการการชำระคืน (ล้านบาท)
			ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุน	ดอกเบี้ยจ่าย	ผลต่าง	เงินลงทุนที่ขายเพื่อชำระคืนหนี้สิน
1	2567-2570	420	54	37	17	-
2	2571-2575	420	75	60	16	-
3	2576-2580	420	85	79	6	-
4	2581-2585	420	91	100	(9)	93
5	2586-2590	420	95	106	(12)	19
6	2591-2595	420	69	72	(3)	484
ยอดรวม		**420**	**469**	**454**	**15**	**597**
ประมาณการมูลค่าการขายเงินลงทุนเริ่มต้น 420 ล้านบาท					***(1)***	***471*** [1/]
ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนรวม					***(2)***	***469***
ประมาณการมูลค่าการขายเงินลงทุนเริ่มต้น บวกด้วย ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนรวม					***(3)***	***940***
เงินลงทุนคงเหลือภายหลังจากชำระคืนหนี้สินครบถ้วน					***(3)-597***	***343***

หมายเหตุ: [1/]กลุ่มบริษัทฯ ซื้อพันธบัตรรัฐบาลในปี 2566 จำนวน 471,000 หน่วย มูลค่ารวม 420 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าต่อพันธบัตรละ 891.42 บาท/หน่วย ซึ่งจะสามารถขายคืนพันธบัตรเมื่อครบกำหนดอายุได้ในราคาหน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่าประมาณ 471 ล้านบาท

[2/] ข้อมูลดังกล่าวเป็นการประมาณการจากทางกลุ่มบริษัทฯ เท่านั้น เพื่อคาดการณ์ถึงความเพียงพอในการจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญา Priority Package ซึ่งมิได้พิจารณาถึงปัจจัยภายนอกต่าง ๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ค่าเงิน อัตราดอกเบี้ย หรือปัจจัยอื่น ๆ เป็นต้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการลงทุนและได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการลงทุนตามกฎบัตรคณะกรรมการลงทุนฉบับปรับปรุง ซึ่งได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2567 เพื่อเข้ามาดูแลเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลดังกล่าว โดยมีหน้าที่ที่สำคัญดังนี้

1) กำกับดูแลและติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล วัตถุประสงค์เพื่อการชำระคืนสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package โดยจะดูแลให้การลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามแผนที่เคยกำหนด ไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด

2) กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทฯ นำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับในแต่ละปี ไปลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลต่อ (Re-Investment)

3) กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทฯ ขายเงินลงทุนตามแผนการเพื่อใช้สำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ตามกำหนดสัญญาระหว่างปี 2581 จนถึงปี 2595 จนกลุ่มบริษัทฯ ได้รับชำระคืนหนี้สินตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ครบถ้วน

ทั้งนี้ คณะกรรมการลงทุนที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จะปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการลงทุน (IC) อย่างเคร่งครัด โดยจะจัดเก็บทรัพย์สินดังกล่าว สำหรับชำระหนี้สินจากสัญญา Priority Package เท่านั้น ไม่ใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทฯ จะสามารถชำระหนี้ได้ตามสัญญาโดยไม่ก่อหนี้สินจากสถาบันการเงินเพิ่มเติมในอนาคต และไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่น โดยถ้าหากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนในอนาคต จะต้องมีการแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการลงทุน ซึ่งต้องอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทและจะแจ้งให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบต่อไป

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ สภาพคล่อง และปริมาณการซื้อขาย

ลักษณะความเสี่ยง

ราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ สภาพคล่อง และปริมาณการซื้อขาย ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้อาจขึ้นลงอย่างผันผวนขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการที่บริษัทฯ อาจไม่สามารถควบคุมได้ เช่น

- สภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างๆ หรือในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือการลงทุนในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง
- ความผันผวนของผลการดำเนินงานรายไตรมาสของบริษัทฯ ระหว่างผลประกอบการจริงกับผลประกอบการที่มีการคาดการณ์ไว้ในรายไตรมาสของบริษัทฯ
- บทวิจัยของนักวิเคราะห์หลักทรัพย์หรือการเปลี่ยนแปลงคำแนะนำของนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- การเปลี่ยนแปลงในการประเมินมูลค่าตลาดและราคาหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งดำเนินธุรกิจคล้ายคลึงกับบริษัทฯ
- การแต่งตั้งหรือการลาออกของตำแหน่งบุคลากรที่สำคัญของบริษัทฯ
- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ข้อพิพาททางกฎหมายและการสอบสวนของหน่วยงานของรัฐ และ
- สภาวะหรือเหตุการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมือง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ปัจจัยต่างๆ ในข้างต้นรวมทั้งปัจจัยอื่นๆ อาจส่งผลให้ราคาตลาด ความต้องการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีความผันผวนอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจจำกัดหรือขัดขวางมิให้ผู้ลงทุนสามารถขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ในราคาที่เหมาะสม และอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อสภาพคล่องของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

2) ความเสี่ยงกรณีที่ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือครองหุ้นของบริษัทฯ จำนวนมาก และหากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังกล่าวสามารถขายหุ้นได้ในอนาคตอาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ

ลักษณะความเสี่ยง

ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 55 ของทุนชำระแล้วภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก ซึ่งรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว หรือหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นเดิมรายอื่นๆ ในกรณีที่จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว มีจำนวนรวมน้อยกว่าร้อยละ 55 ของทุนชำระแล้ว จะถูกห้ามมิให้ขายเป็นระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตาม หลังจากครบ 6 เดือนนับจากวันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นดังกล่าวอาจขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย โดยหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายส่วนที่เหลือจำนวนร้อยละ 75 จะสามารถทำการขายได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เมื่อกำหนดระยะเวลาห้ามขายหุ้นสิ้นสุดลง ผู้ลงทุนอาจได้รับผลกระทบในทางลบจากการที่ราคาตลาดของหุ้นอาจลดลงเนื่องจากมีการขายหุ้นซึ่งก่อนหน้านี้อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการห้ามขายหุ้น การขายหุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญหรือการคาดการณ์ว่าจะมีการขายหุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญ (ถ้ามี) ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ อาจส่งผลกระทบในทางลบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่สามารถคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการขายหุ้นหรือปริมาณจำนวนหุ้นที่คาดว่าจะมีการขายต่อราคาซื้อขายของหุ้นของบริษัทฯ ณ ขณะใดขณะหนึ่งในอนาคตได้

3) ความเสี่ยงจากกลุ่มเขมะรังสรรค์ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว และมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ลักษณะความเสี่ยง

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ กลุ่มเขมะรังสรรค์ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงและถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด รวมทั้งสิ้นประมาณร้อยละ 60.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และกลุ่มเขมะรังสรรค์ยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและผู้บริหารของบริษัทฯ จึงทำให้กลุ่มเขมะรังสรรค์ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหารมีอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัทฯ รวมถึงสามารถควบคุมการออกเสียงลงคะแนนของที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ เช่น การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทการเพิ่มทุน และการลดทุน เป็นต้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งบุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการอนุมัติรายการนั้นๆ รวมทั้งบริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความอิสระ เข้าร่วมพิจารณารายการ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นว่าโครงสร้างการจัดการบริษัทฯ มีการถ่วงดุลอำนาจและมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ

4) ความเสี่ยงจากการที่ผู้ลงทุนที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทยอาจมีข้อจำกัดในการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอนาคต

ลักษณะความเสี่ยง

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีการออกหลักทรัพย์ใหม่โดยการเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นๆ แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) หรือกรณีที่คล้ายคลึงกัน บริษัทฯ มีสิทธิใช้ดุลยพินิจกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเพื่อการได้มาซึ่งสิทธิดังกล่าว โดยบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่เสนอสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อยู่นอกประเทศไทย นอกจากนี้ภายใต้กฎหมายที่ใช้บังคับ บริษัทฯ อาจถูกห้ามมิให้เสนอขายตราสารดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นสามัญในบางประเทศ เว้นแต่ได้ดำเนินการการปฏิบัติตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง ตัวอย่างเช่น บริษัทฯ ไม่อาจเสนอสิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นสามัญที่มีสถานะเป็นบุคคลอเมริกัน (U.S. person) ตามความหมายตามกฎ Regulation S ภายใต้ Securities Act ของประเทศสหรัฐอเมริกา ค.ศ. 1933 เว้นแต่ (ก) มีแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ที่มีผลใช้บังคับภายใต้ Securities Act ของประเทศสหรัฐอเมริกาดังกล่าว หรือ (ข) เป็นการเสนอขายสิทธิดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นตามข้อยกเว้นภายใต้ Securities Act ของประเทศสหรัฐอเมริกา การปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของกฎเกณฑ์อื่นในบางประเทศ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความเสี่ยงดังกล่าว อาจทำให้ผู้ลงทุนไม่สามารถใช้สิทธิในการซื้อตราสารตามสัดส่วนได้ ซึ่งอาจลดสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการยื่นขอจดทะเบียนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในประเทศใดๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนต่างประเทศสามารถใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วน (Rights Offering) เมื่อบริษัทฯ จะดำเนินการเสนอขายหุ้นสามัญในอนาคต

5) ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายเงินปันผลในอนาคตของบริษัทฯ

ลักษณะความเสี่ยง

ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลสำหรับหุ้นของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับผลประกอบการทางการเงินในอนาคตของบริษัทฯ ซึ่งผลประกอบการทางการเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับความสำเร็จในการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ ตลอดจนปัจจัยด้านการเงิน ปัจจัยด้านการแข่งขัน ปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สภาพเศรษฐกิจโดยทั่วไป และปัจจัยเฉพาะอื่นๆ ที่เกี่ยวกับอุตสาหกรรมของบริษัทฯ โดยปัจจัยเหล่านี้ อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ การจ่ายเงินปันผลในอดีตไม่เป็นการรับประกันการจ่ายเงินปันผลในอนาคต นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจมีข้อเสนอแนะที่จะให้ลดหรืองดการจ่ายเงินปันผลสำหรับ รอบระยะเวลาใดระยะเวลาหนึ่งก็ได้ตามความเหมาะสม หรือบริษัทฯ อาจไม่สามารถทำกำไรในอนาคต หรือคณะกรรมการบริษัทอาจไม่อนุมัติการจ่ายเงินปันผลแม้ว่าบริษัทฯ จะสามารถทำกำไรได้ก็ตาม

ทั้งนี้ ตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หากบริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม บริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลได้แม้ว่าในรอบปีบัญชีดังกล่าว บริษัทฯ จะมีกำไรสุทธิก็ตาม ในปีที่บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ บริษัทฯ ยังมีหน้าที่ตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีนั้นส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมาจนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่สามารถทำกำไรได้เพียงพอ หรือหากว่าบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าเหมาะสม บริษัทฯ อาจไม่จ่ายเงินปันผลในอนาคต

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ผู้ลงทุนอาจมิได้รับเงินปันผลในอนาคตตามปัจจัยดังกล่าว

2.2.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.1.1 นโยบายด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ โดยยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ เคารพสิทธิมนุษยชนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่มมุ่งผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อผู้บริโภค คำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ รวมถึงแนวทางปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นการสร้างความยั่งยืนให้องค์กรในระยะยาวและสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่ทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนเพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบูรณาการการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ที่ครอบคลุมใน 4 ด้าน ประกอบด้วย มิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติธรรมาภิบาล และมิติเศรษฐกิจ เข้ากับกลยุทธ์ และการดำเนินธุรกิจขององค์กรสู่การเป็น“ ผู้นำด้านเศรษฐกิจสุขภาพ (Health Economy) ในระดับภูมิภาคเอเชีย” ของระบบนิเวศสุขภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (SDGs) โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังนี้

มิติสิ่งแวดล้อม: มุ่งมั่นลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้เหลือน้อยที่สุดในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานโดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน การปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืน การใช้ทรัพยากร และการจัดการของเสียให้เกิดประโยชน์สูงสุด การจัดการมลพิษอากาศ การรักษาความหลากหลายทางชีวภาพและระบบนิเวศ รวมถึงการสนับสนุนการพัฒนากระบวนการทางธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

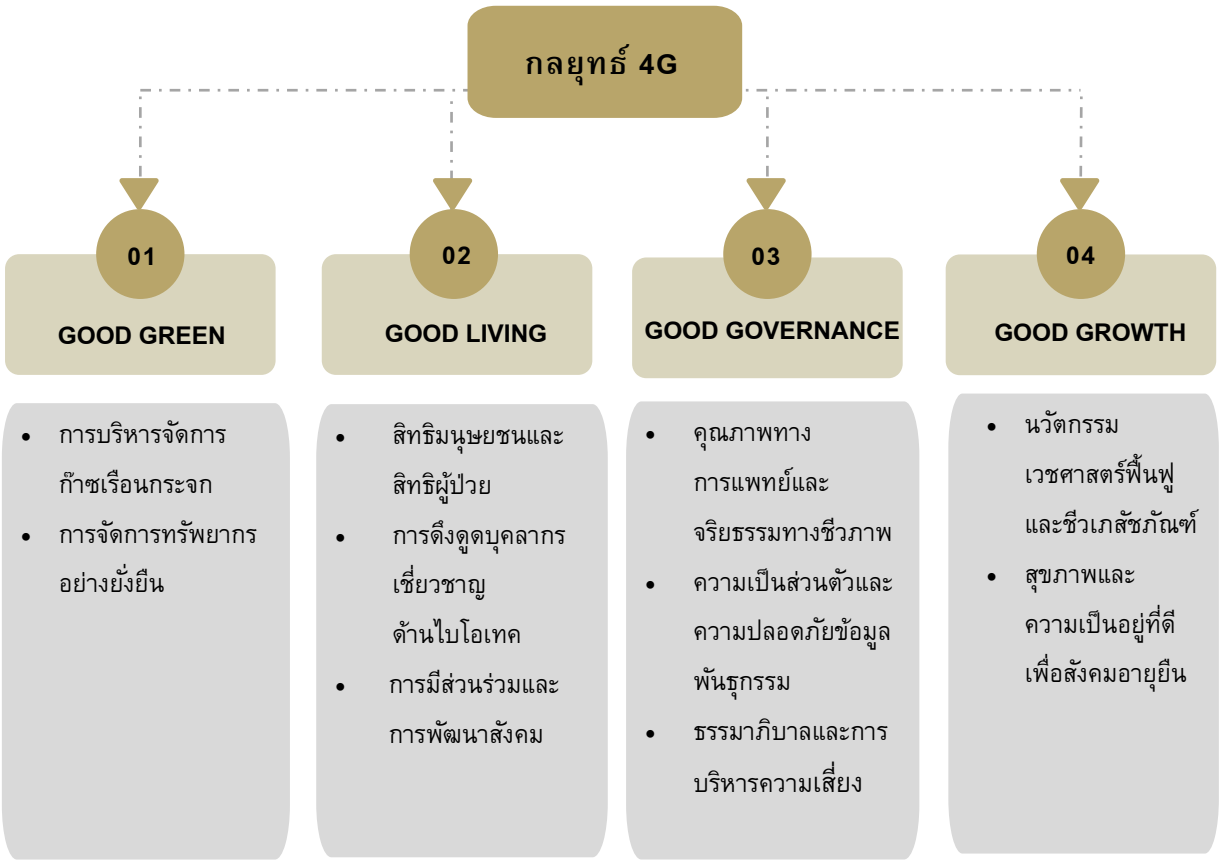
มิติสังคม: ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบที่สอดคล้องกับหลักการแนวปฏิบัติ กฎบัตร ข้อตกลง และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในระดับสากล ส่งเสริมวัฒนธรรม ความปลอดภัยในการทำงานและสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยสำหรับพนักงานทุกคน ผู้รับเหมา ดูแลและพัฒนาพนักงานให้มีศักยภาพและความก้าวหน้าในหน้าที่การงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพัฒนาชุมชน และสังคมโดยรอบให้มีความเข้มแข็ง

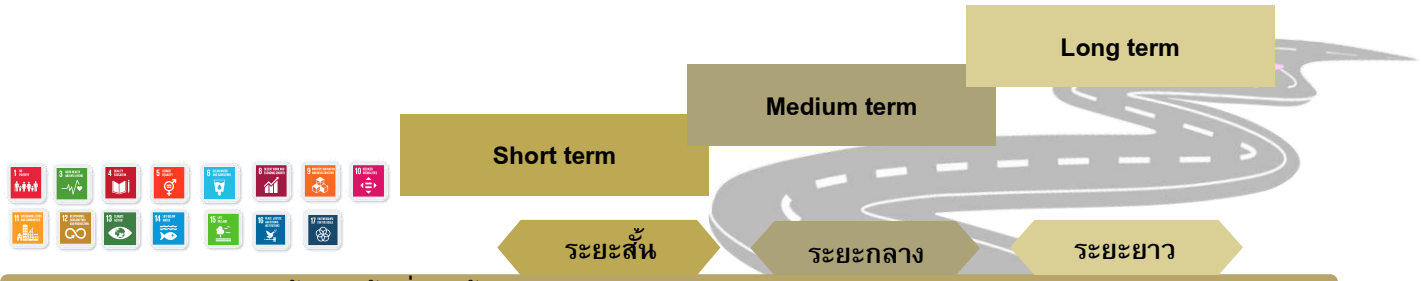
มิติธรรมาภิบาล: ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ต่อต้านการติดสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ สนับสนุนการพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ บริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าตามหลักธรรมาภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทกำกับทิศทาง นโยบายและการติดตามผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนถูกบูรณาการเข้ากับกลยุทธ์องค์กรและการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบภายใต้กรอบกลยุทธ์ 4G

มิติเศรษฐกิจ: ดำเนินธุรกิจโดยมุ่งสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ควบคู่กับการสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนานวัตกรรมชีวเวชศาสตร์และเทคโนโลยีการแพทย์ขั้นสูง เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว การบริหารจัดการต้นทุนและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพการเพิ่มประสิทธิผลการดำเนินงาน และการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งสร้างความสมดุลระหว่างผลลัพธ์ด้านสุขภาพ (Health Value) และผลตอบแทนทางเศรษฐกิจ (Economic Value) ในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่การเป็น **“ ผู้นำการปฏิวัติสุขภาพอายุยืนยาวเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและสุขภาวะของผู้คนทุกวัย ”**

3.1.2 วิสัยทัศน์ด้านความยั่งยืน

“ผู้นำด้านเศรษฐกิจสุขภาพ (Health Economy) ในระดับภูมิภาคเอเชีย” ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการอย่างครบวงจร ควบคู่ไปกับการสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในธุรกิจ มีส่วนร่วมทำให้มีสิ่งแวดล้อมที่ดีและสังคมน่าอยู่ โดยมีเป้าหมายและดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญ (Key Performance Indicators: KPIs) ตามการดำเนินงานการพัฒนาความยั่งยืนทั้ง 4 มิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเห็นผลเป็นรูปธรรมและสามารถตรวจวัดประสิทธิภาพได้อย่างโปร่งใส





Good Green: Environmental เป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม		**ปี 2573**
การลดปริมาณการใช้พลังงาน ร้อยละ 10 ภายในปี 2570	ปี 2568 เพิ่มขึ้นร้อยละ 43.38	ร้อยละ 10
การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ร้อยละ 10 ภายใน 2570	ปี 2568 ร้อยละ 0	ร้อยละ 10
ลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ร้อยละ 10 ภายในปี 2570	ปี 2568 เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.51	ร้อยละ 10
ลดปริมาณการใช้น้ำร้อยละ 10 ภายในปี 2570	ปี 2568 เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.80	ร้อยละ 10
Good Living: Social เป้าหมายด้านสังคม		**ปี 2573**
ชั่วโมงการฝึกอบรมต่อคนต่อปี	ปี 2568 46 ชั่วโมงต่อคนต่อปี	12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี
การจ้างงานผู้หญิงที่จบสาขา STEM ไม่น้อยกว่า	ปี 2568 ร้อยละ 35	ร้อยละ 35
ศักยภาพทุนมนุษย์ไม่น้อยกว่า	ปี 2568 2.3 ล้านบาทต่อคนต่อปี	4.5 ล้านบาทต่อคนต่อปี
ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรไม่น้อยกว่า	ปี 2568 ร้อยละ 84	ร้อยละ 80
จำนวนโครงการการทำจิตอาสา	ปี 2568 70 โครงการ	20 โครงการ
Good Governance: Governance เป้าหมายด้านการกำกับดูแล		**ปี 2573**
จำนวนคณะกรรมการบริษัทที่เป็นผู้หญิงไม่น้อยกว่า	ปี 2568 ร้อยละ 54.55	ร้อยละ 30
จำนวนคณะกรรมการบริหารที่เป็นผู้หญิงไม่น้อยกว่า	ปี 2568 ร้อยละ 54.55	ร้อยละ 30
ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)	ปี 2568 ได้รับการรับรอง	ได้รับการต่ออายุ
ได้รับการตรวจประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR)	ปี 2568 3 ดาว	5 ดาว
Good Growth: Governance เป้าหมายการเติบโตทางเศรษฐกิจ		**ปี 2573**
รายได้จากนวัตกรรมและบริการใหม่	ปี 2568 13 ล้านบาท	4,527 ล้านบาท
จำนวนนวัตกรรมงานวิจัยที่สำเร็จ	ปี 2568 4 งานวิจัย	5 งานวิจัย
สัดส่วนค่าใช้จ่ายด้าน R&D ต่อรายได้รวม	ปี 2568 ร้อยละ 3	ร้อยละ 5

3.1.3 แนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการพัฒนาองค์กรภายใต้กรอบนโยบายความยั่งยืนที่มุ่งเน้น “การสร้างคุณค่าร่วม (Creating Shared Value: CSV)” เพื่อส่งมอบคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของระบบนิเวศสุขภาพ โดยบูรณาการกลยุทธ์ 4G อันเป็นรากฐานสำคัญในการขับเคลื่อนวิสัยทัศน์สู่การเป็นผู้นำการปฏิวัติสุขภาพอายุยืน เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและสุขภาวะของผู้คนในทุกช่วงวัยอย่างยั่งยืน ในมิติของการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านกลยุทธ์ Good Growth บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลงทุนในงานวิจัยและพัฒนา (R&D) เพื่อยกระดับนวัตกรรมชีวเภสัชภัณฑ์ การแพทย์แม่นยำ และเทคโนโลยีเซลล์ต้นกำเนิดสู่มาตรฐานสากล การขับเคลื่อน New S-Curve ทางธุรกิจในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันระดับภูมิภาคเอเชียบนพื้นฐานของการวางรากฐานทางเศรษฐกิจที่มั่นคง ผ่านการบริหารจัดการผลกำไรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด (Optimize Profit) เพื่อนำมาต่อยอดคุณค่าในระยะยาวภายใต้กลยุทธ์ Good Governance บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีจริยธรรม โดยให้ความสำคัญสูงสุดกับมาตรฐานจริยธรรมทางการแพทย์ (Bioethics) และการคุ้มครองข้อมูลสุขภาพส่วนบุคคล บริษัทฯ จัดให้มีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เข้มงวด เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้รับบริการ นักลงทุนและพันธมิตรทางธุรกิจว่าทุกย่างก้าวขององค์กรดำเนินไปบนความถูกต้องและตรวจสอบได้ สำหรับการจัดการมิติด้านสิ่งแวดล้อมภายใต้กลยุทธ์ Good Green บริษัทฯ มุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบตลอดกระบวนการดำเนินงาน ตั้งแต่การบริหารจัดการห้องปฏิบัติการปลอดเชื้อที่ทันสมัย ไปจนถึงการจัดการของเสียและขยะติดเชื้อตามหลักวิชาการ บริษัทฯ สนับสนุนการใช้ทรัพยากร พลังงาน และน้ำอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมเดินหน้าสู่การเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำผ่านเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อรักษาสมดุลของระบบนิเวศให้คงอยู่อย่างยั่งยืน และกลยุทธ์ Good Living บริษัทฯ มุ่งยกระดับคุณภาพชีวิตและสุขภาวะ (Well-being) ของพนักงานและสังคมโดยรอบ ผ่านการพัฒนาศักยภาพบุคลากรและการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เคารพในสิทธิมนุษยชนและเท่าเทียม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการผสานความร่วมมือกับพันธมิตรทุกภาคส่วนเพื่อขยายผลระบบนิเวศสุขภาพ จะเป็นกุญแจสำคัญในการ สร้างความสมดุลระหว่างผลลัพธ์ด้านสุขภาพและผลตอบแทนทางเศรษฐกิจ นำพาผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้เติบโตอย่างแข็งแกร่งไปพร้อมกับเศรษฐกิจสุขภาพ (Health Economy) อย่างยั่งยืน

1. GOOD GROWTH

การเติบโตทางเศรษฐกิจด้วยนวัตกรรม

- นวัตกรรมแห่งอนาคต
- การวิจัยและพัฒนา (R&D)
- โมเดลธุรกิจใหม่
- ความเป็นเลิศด้านปฏิบัติการ

2. GOOD GOVERNANCE

- มาตรฐานทางการแพทย์และชีวจริยธรรมการวิจัยและพัฒนา (R&D)
- ความปลอดภัยของข้อมูล
- ความโปร่งใสและสุจริต

3. GOOD GREEN

- การจัดการก๊าซเรือนกระจก
- การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน
- การจัดการพลังงาน

4. GOOD LIVING

- การดูแลลูกค้า
- การมีส่วนร่วมพัฒนาสังคม
- การดูแลบุคลากร

3.1.4 เป้าหมาย และผลการดำเนินงานด้านยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจด้านชีวเวชศาสตร์ เทคโนโลยีการแพทย์ขั้นสูง และการขับเคลื่อนระบบนิเวศสุขภาพ โดยมีเป้าหมาย

การพัฒนาที่ยั่งยืนหลัก ได้แก่ SDG 3 สุขภาพ และความเป็นอยู่ที่ดี SDG 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรมและโครงสร้างพื้นฐาน SDG 12 การผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน และ SDG 13 การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

เป้าหมายสนับสนุน ได้แก่ SDG 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ SDG 6 การจัดการน้ำและสุขาภิบาล SDG 8 การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ และ SDG 17 ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนอื่นที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ SDG 1 ขจัดความยากจน SDG 5 ความเท่าเทียมทางเพศ SDG 10 ลดความเหลื่อมล้ำ SDG 11 เมืองและชุมชนที่ยั่งยืน SDG 14 ทรัพยากรทางทะเล SDG 15 ระบบนิเวศบนบก และ SDG 16 สันติภาพ ความยุติธรรมและสถาบันที่เข้มแข็ง (โดยมีรายละเอียดปรากฏตามรูปภาพด้านล่างนี้)

เป้าหมาย

3.2 การสร้างคุณค่าร่วมในห่วงโซ่คุณค่า

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าแห่งความยั่งยืน

MEDEZE ขับเคลื่อนกลยุทธ์ความยั่งยืน “ผู้นำการปฏิวัติสุขภาพอายุยืนยาวเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต และสุขภาวะของผู้คนทุกวัย ” ผ่านการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจภายใต้กรอบ "M-E-D-E-Z-E" ที่มุ่งเน้นการสร้างระบบ "เศรษฐกิจสุขภาพแห่งอนาคต" (Future Health Economy) ตามโมเดลธุรกิจและกลยุทธ์องค์กร 4G ที่ออกแบบภายใต้แนวคิดวงจรคุณค่าการเติบโตอย่างยั่งยืน (Sustainable Growth Value Loop) ซึ่งบูรณาการการสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ (Economic Value) เข้ากับคุณค่าทางสังคม (Shared Value) เพื่อสร้างระบบนิเวศธุรกิจสุขภาพที่มีความยั่งยืนในระยะยาว บริษัทฯ บริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจภายใต้กรอบธรรมาภิบาลที่ครอบคลุมมิติด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ซึ่งกำหนดนโยบาย มาตรฐาน และตัวชี้วัดด้านความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า พร้อมทั้งติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดหา การผลิต และการให้บริการเป็นไปตามหลักความรับผิดชอบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

M - Medical Sourcing (การจัดหาแหล่งทรัพยากรทางการแพทย์)

MEDEZE ให้ความสำคัญกับกระบวนการสรรหาทุนทางทรัพยากรและกระบวนการคัดกรองเนื้อเยื่อและเลือด และข้อมูลสุขภาพของลูกค้าอย่างละเอียดผ่านการทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจและแพทย์ผู้เชี่ยวชาญภายใต้หลักสิทธิมนุษยชนและจริยธรรมทางชีวภาพ (Bioethics) เพื่อให้มั่นใจว่าทุกเซลล์ที่เข้าสู่ระบบมีความปลอดภัยสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Traceability) และได้รับการคุ้มครองความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพอย่างเคร่งครัด

E - Excellence in Processing (ความเป็นเลิศในกระบวนการดำเนินงาน)

MEDEZE มุ่งยกระดับความเป็นเลิศในกระบวนการดำเนินงานและการผลิต โดยให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสูงและเป็นไปตามมาตรฐานสากล ครอบคลุมการดำเนินงานในห้องปฏิบัติการแบบ Clean Room และการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีขั้นสูง อาทิ ระบบ RoboticsและAutomation ในกระบวนการผลิต การแปรรูป และการเพาะเลี้ยงเซลล์ เพื่อความเป็นเลิศด้านปฏิบัติการภายใต้มาตรฐานคุณภาพระดับสากล

D - Deep Cryopreservation (การเก็บรักษาด้วยความเย็นระดับเยือกแข็ง)

MEDEZE ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบและสร้างความมั่นใจต่อผู้รับบริการด้วยเทคโนโลยีการแช่แข็งในถังไนโตรเจนเหลว (Liquid Nitrogen) ที่อุณหภูมิ -196 องศาเซลเซียส พร้อมระบบสำรองและป้องกันความเสี่ยงทางธุรกิจในการรักษาสินทรัพย์ทางชีวภาพของลูกค้าให้คงคุณภาพสมบูรณ์ยาวนานถึง 60 ปี

E - Evolving Innovation (การต่อยอดนวัตกรรมสู่ผลิตภัณฑ์)

MEDEZE มุ่งพัฒนาและต่อยอดนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ผ่านการรับฝากเซลล์ต่อยอดความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านสู่นวัตกรรม "ปลายน้ำ" ที่สร้างมูลค่าเพิ่ม เช่น พัฒนานวัตกรรม NK Cells เพื่อเสริมภูมิคุ้มกัน และนวัตกรรมเซลล์รากผมเพื่อฟื้นฟูรากผม รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการด้านนวัตกรรมชีวเภสัชภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการด้านสุขภาพในอนาคต ควบคู่กับการขยายโอกาสทางธุรกิจผ่านโมเดลแฟรนไชส์ (Franchise Model) เพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีและองค์ความรู้สู่ตลาดในวงกว้าง สนับสนุนการเติบโตของเศรษฐกิจสุขภาพอย่างเป็นระบบและยั่งยืน

Z - Zenith of Sustainable Logistics (จุดสูงสุดของการขนส่งอย่างยั่งยืน)

MEDEZE มุ่งพัฒนาและบริหารจัดการกระบวนการโลจิสติกส์อย่างมีประสิทธิภาพและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยเน้นการใช้บรรจุภัณฑ์แบบหมุนเวียน โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบตลอดห่วงโซ่คุณค่า ผ่านการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการจัดการพลังงานอย่างเหมาะสมในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

E - Everlasting Wellness (การส่งมอบคุณค่าด้านสุขภาวะที่ยั่งยืน)

MEDEZE มุ่งส่งมอบคุณค่าด้านสุขภาวะและคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืน โดยยกระดับการดูแลสุขภาพในระยะยาว (Longevity) ให้แก่ผู้รับบริการ ผ่านการเชื่อมโยงงานวิจัย เทคโนโลยี และระบบบริการด้านสุขภาพอย่างครบวงจร โดยข้อมูลผลลัพธ์การรักษาและความพึงพอใจของลูกค้าจะถูกนำกลับมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนานวัตกรรมที่ดีและแนวทางการดูแลสุขภาพที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในระยะยาว นำไปสู่การสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจที่ยั่งยืน

คุณค่าธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าของ MEDEZE เริ่มจากการสรรหาและจัดหาเซลล์คุณภาพภายใต้มาตรฐานจริยธรรมและการตรวจสอบย้อนกลับได้ ต่อด้วยความเป็นเลิศในกระบวนการผลิตตามมาตรฐานสากล และการจัดเก็บรักษาด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อความปลอดภัยสูงสุด จากนั้นต่อยอดสู่นวัตกรรมทางการแพทย์และการวิจัยที่สร้างคุณค่าระยะยาว ควบคู่กับระบบโลจิสติกส์ที่ปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตลอดทั้งห่วงโซ่ดำเนินงานอยู่ภายใต้หลักธรรมาภิบาล การเคารพสิทธิมนุษยชน การบริหารความเสี่ยง และการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส เพื่อยกระดับความเชื่อมั่นตามแนวทางการประเมินความยั่งยืนของ FTSE และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

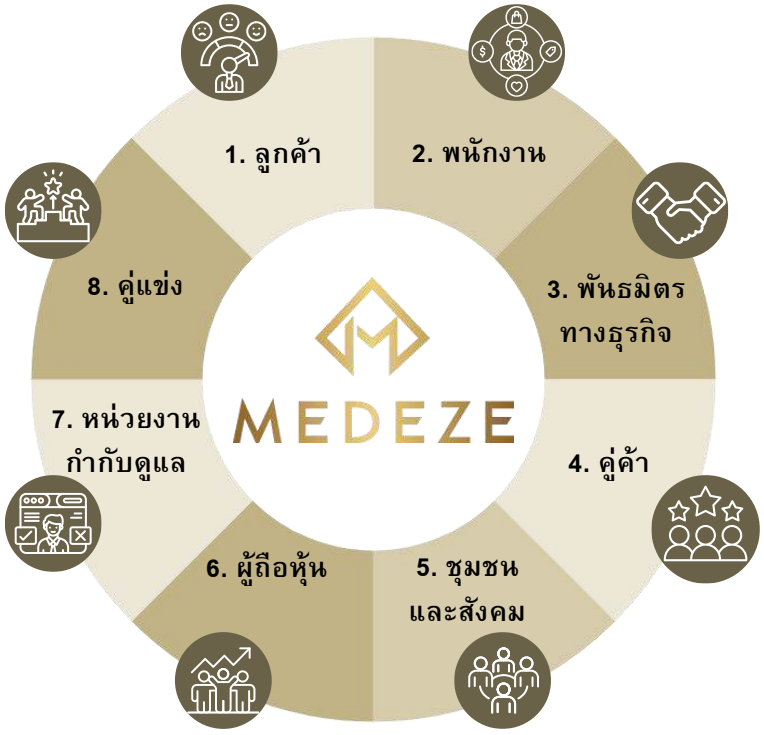
ห่วงโซ่คุณค่า	M	E	D	E	Z	E
	Medical Sourcing	**Excellence in processing**	**Deep Cryopreservation**	**Evolving Innovation**	**Zenith of Sustainable Logistics**	**Everlasting Wellness**
กิจกรรมหลัก	• การให้ข้อมูลและขอความยินยอมจากลูกค้า • การจัดการและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล • การจัดหาตัวอย่างทางการแพทย์อย่างมีจริยธรรม	• การแยกเซลล์เตรียมเซลล์ และเพาะเลี้ยงเซลล์ในห้องปฏิบัติการ • การใช้ระบบ Automation • การควบคุมคุณภาพตามมาตรฐาน	• การจัดเก็บเซลล์ในถังไนโตรเจนเหลวที่อุณหภูมิ -196 °C • การติดตามสภาพการจัดเก็บระยะยาว • การบริหารความปลอดภัยคลังจัดเก็บ	• การวิจัยและพัฒนา ATMPs • การทดลองทางคลินิก (Clinical Trial) • การพัฒนาการแพทย์แม่นยำเฉพาะบุคคล	• การขนส่งเซลล์ภายใต้การควบคุมอุณหภูมิ • การจัดการของเสียทางการแพทย์ • การใช้ Green Logistics	• การเชื่อมโยงพันธมิตรทางการแพทย์ • การพัฒนา Health Ecosystem • การติดตามผลลัพธ์อย่างต่อเนื่อง
ผู้มีส่วนได้เสีย	1. คู่ค้า 2. ลูกค้า 3. พันธมิตรทางธุรกิจ 4. หน่วยงานกำกับ (อย.)	1. คู่ค้า 2. พนักงาน	1. ลูกค้า 2. พนักงาน	1. ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน 2. พันธมิตรทางธุรกิจ 3. หน่วยงานกำกับ (อย.) 4. พนักงาน 5. คู่แข่ง	1. คู่ค้า 2. ชุมชนและสังคม	1. พันธมิตรทางธุรกิจ (แพทย์ โรงพยาบาล แฟรนไชส์) 2. ลูกค้า
คุณค่าที่ส่งมอบ	สร้างความเชื่อมั่นและคุ้มครองสิทธิผู้รับบริการตั้งแต่ต้นน้ำ	ยกระดับคุณภาพและความปลอดภัยของเซลล์ตามมาตรฐานสากล	รักษาคุณภาพเซลล์ระยะยาวเพื่อการรักษาและวิจัยในอนาคต	สร้างนวัตกรรมการแพทย์ขั้นสูงที่ตอบโจทย์สุขภาพเฉพาะบุคคล	ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทานสุขภาพ	ยกระดับคุณภาพชีวิตและสุขภาวะของผู้คนทุกช่วงวัย

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า

บริษัทฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย โดยพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างกิจกรรมหลักขององค์กรกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องที่อาจจะได้รับผลกระทบจากกิจกรรมขององค์กร ทั้งเชิงบวกและเชิงลบ ทั้งที่เกิดขึ้นจริงและมีโอกาสที่จะเกิดขึ้น การจัดลำดับความสำคัญผู้มีส่วนได้เสียจะพิจารณาจากระดับผลกระทบที่บริษัทฯ มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย และระดับความสำคัญหรือบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียมีต่อบริษัทฯ

1. ระบุ	การระบุผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่เกี่ยวข้องในแต่ละกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่า	**2.วิเคราะห์**	การวิเคราะห์และทบทวนบทบาท หน้าที่ความสำคัญ อิทธิพล รวมถึงความสนใจและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
3. ประเมิน	การประเมินพิจารณาจากผู้ที่มีระดับอิทธิพลสูงต่อการตัดสินใจหรือการดำเนินงานขององค์กรและระดับผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งเชิงบวกและเชิงลบ	**4.จัดลำดับความสำคัญ**	การนำผลการประเมินมาใช้ในการจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อกำหนดแนวทางการมีส่วนร่วม

โดยผลจากการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย พบว่า ผู้มีส่วนได้เสียประกอบด้วย 8 กลุ่ม ซึ่งสามารถจัดลำดับความสำคัญได้ ดังนี้ 1) ลูกค้า 2) พนักงาน 3) พันธมิตรทางธุรกิจ 4) คู่ค้า 5) ชุมชนและสังคม 6) ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน 7) หน่วยงานกำกับดูแล และ 8) คู่แข่ง ซึ่งแสดงตามรายละเอียดความสัมพันธ์ของกิจกรรมหลักของธุรกิจ ดังนี้



บริษัทฯ ได้ดำเนินการรวบรวมและทำความเข้าใจต่อความคาดหวัง ความต้องการ ข้อกังวลใจ และข้อคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยให้เกิดความเข้าใจร่วมกัน ลดข้อขัดแย้ง และเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย นำไปสู่การบริหารจัดการที่เป็นไปอย่างเหมาะสมผ่านกระบวนการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียตามระดับอิทธิพลของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ และระดับผลกระทบของบริษัทฯ ของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับจากกิจกรรมหรือนโยบายขององค์กร โดยการแบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

บริษัท ฯ กำหนดแนวทางการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการบูรณาการ **ประเด็นที่นัยสำคัญ (Materiality)** เข้ากับกลยุทธ์ 4G และแผนดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการสร้างช่องทางการสื่อสารสองทาง (Two-way Communication) เพื่อรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนอย่างโปร่งใส เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง ลดความเสี่ยง และสร้าง**คุณค่าร่วมกัน (Creating Shared Value)** ในระยะยาว ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

ระดับ	ผู้มีส่วนได้เสีย	การสร้างการมีส่วนร่วม
มีอิทธิพลมาก ได้รับผลกระทบมาก	- ลูกค้า - พนักงาน	บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดต่อการมีส่วนร่วมของลูกค้าและพนักงาน โดยพัฒนาผลิตภัณฑ์และกระบวนการทำงานที่ปลอดภัย มีคุณภาพ และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการรับฟังความคิดเห็น ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะอย่างเป็นระบบ เพื่อนำมาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ บริการ และสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมสื่อสารผลการดำเนินงานกลับอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างความไว้วางใจและคุณค่าร่วมในระยะยาว

ระดับ	ผู้มีส่วนได้เสีย	การสร้างการมีส่วนร่วม
มีอิทธิพลมาก ได้รับผลกระทบน้อย	- คู่ค้า - พันธมิตรทางธุรกิจ	บริษัทฯส่งเสริมความร่วมมือกับคู่ค้าและพันธมิตรบนพื้นฐานของจริยธรรมทางธุรกิจและมาตรฐานที่ตกลงร่วมกัน โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านคุณภาพ ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า พร้อมติดตามประเมินผลและหารือแนวทางพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยกระดับมาตรฐานร่วมและสร้างความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ
มีอิทธิพลน้อย ได้รับผลกระทบมาก	- ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน - ชุมชนและสังคม	บริษัท ฯ สร้างความเชื่อมั่นผ่านการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อมูลค่ากิจการอย่างโปร่งใส ครอบคลุมความเสี่ยงและโอกาสด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลตลอดห่วงโซ่คุณค่า รวมถึงการจัดหาในท้องถิ่น การจ้างงานในพื้นที่ และการบริหารประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่อาจกระทบต่อผลการดำเนินงาน บริษัทฯสื่อสารข้อมูลอย่างสม่ำเสมอผ่านรายงานและการพบปะนักลงทุน เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจลงทุนอย่างรับผิดชอบและยั่งยืนในระยะยาว
มีอิทธิพลน้อย ได้รับผลกระทบน้อย	- หน่วยงานกำกับดูแล - คู่แข่ง	บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการติดตามการเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบและมาตรฐานความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง พร้อมเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาในขณะเดียวกัน บริษัทฯ เคารพหลักการแข่งขันที่เป็นธรรมและจริยธรรมทางธุรกิจ ไม่แสวงหาความได้เปรียบที่ไม่เหมาะสม และมุ่งยกระดับมาตรฐานอุตสาหกรรมอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

การตอบสนองความคาดหวังและการสร้างคุณค่ากับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มุ่งสร้างคุณค่าร่วมและพัฒนาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยการทบทวนประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสนใจและพัฒนาช่องทางการมีส่วนร่วมในการรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่หลากหลายทั้งในรูปแบบที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ รวมถึงส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียตามประเด็นความสนใจ เพื่อลดความเสี่ยงและลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจให้น้อยที่สุดในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ดังนี้

3.2.3 การสร้างคุณค่าร่วมในห่วงโซ่คุณค่า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างการมีส่วนร่วมผ่านการทำกิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่ากับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม เพื่อตอบสนองต่อความกังวล ความคาดหวัง ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อการดำเนินธุรกิจ ก่อให้เกิดความพึงพอใจ และความเข้าใจต่อการดำเนินธุรกิจสำหรับ**การสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้ายุคใหม่ในด้านผลิตภัณฑ์ที่มีความปลอดภัยและไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม** เพื่อเพิ่มคุณค่าและมูลค่าในตัวสินค้าผลิตภัณฑ์ นำไปสู่การยกระดับศักยภาพการแข่งขันในระยะยาวของธุรกิจยานยนต์ไทยเปลี่ยนผ่านไปยังระบบเศรษฐกิจสีเขียว ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและความสนใจหลักของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่า	ช่องทางการสื่อสาร
1. ลูกค้า กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง • Good Living • Good Governance 	• คุณภาพและความปลอดภัยของเซลล์ในระดับสูงสุด • การเก็บรักษาข้อมูลพันธุกรรมและข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเป็นความลับ • นวัตกรรมสุขภาพและชะลอวัยที่ให้ผลลัพธ์ได้จริง	• รักษามาตรฐานการรับรองระดับสากล เช่น AABB, NEBB • ใช้ระบบ Cybersecurity ขั้นสูงเพื่อปกป้องข้อมูลลูกค้า • พัฒนาบริการใหม่ เช่น NK Cells และ Hair Follicle Cells ที่ตอบโจทย์ Longevity	• ช่องทางออนไลน์ เช่น Social Media • ระบบบริการลูกค้า (Customer Service) • แบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า
2. พันธมิตรทางธุรกิจ กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง • Good Living • Good Growth 	• ผลิตภัณฑ์เซลล์ที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้ • การสนับสนุนข้อมูลและองค์ความรู้ทางวิชาการ • การให้บริการที่รวดเร็ว แม่นยำ และได้มาตรฐาน	• ผลิตภัณฑ์เซลล์ที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้ • การสนับสนุนข้อมูลและองค์ความรู้ทางวิชาการ • การให้บริการที่รวดเร็ว แม่นยำ และได้มาตรฐาน	• การประชุมวิชาการทางการแพทย์ • ระบบรายงานทางห้องปฏิบัติการออนไลน์ • การเยี่ยมชมห้องปฏิบัติการ • ติดต่อผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์อย่างสม่ำเสมอ
3. พนักงาน กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง • Good Living • Good Growth 	• ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ • สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ • โอกาสความก้าวหน้าในสายงานที่ปฏิบัติงาน • สร้างประสบการณ์ ทักษะและองค์ความรู้ในการปฏิบัติงาน • ความสุขในการทำงาน	• จ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม • สื่อสารกิจกรรมและอบรมให้ความรู้ต่าง ๆ แก่พนักงานระดับต่าง ๆ ผ่านช่องทางต่าง ๆ และระบบออนไลน์เพื่อเสริมทักษะของพนักงาน • สร้างเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพ (Career Path) ที่ชัดเจน และต่อเนื่อง • ให้สวัสดิการตามกฎหมาย มีการดูแลความปลอดภัยในการทำงาน	• การประชุมสื่อสารภายในองค์กร • ระบบประเมินผลปฏิบัติงาน • การฝึกอบรมและสัมมนา • รับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะและปัญหาของพนักงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Group line • ดำเนินงานตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน และการปรับปรุงสวัสดิการตามความเหมาะสม • สำรวจความพึงพอใจของพนักงาน • ร้องเรียนผ่านจดหมายถึงเลขานุการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ ที่อยู่ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220

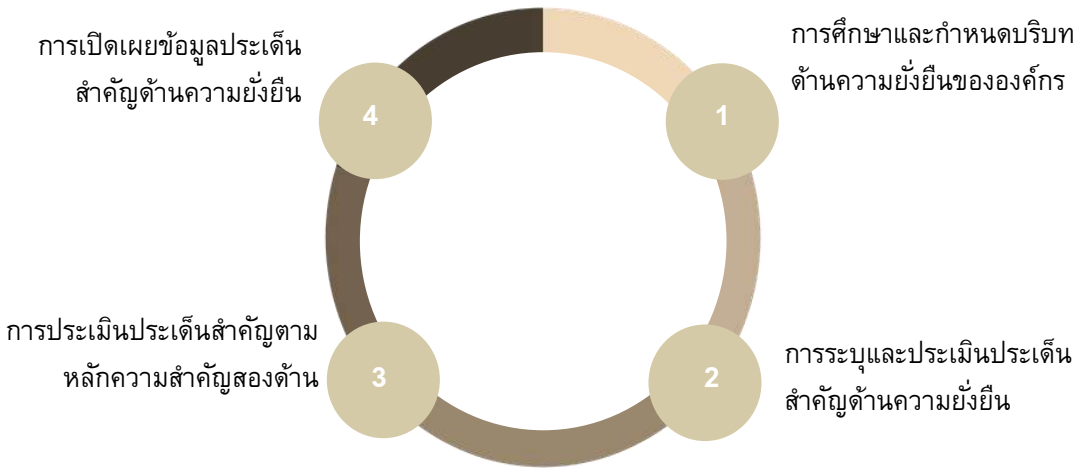
กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและความสนใจหลักของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่า	ช่องทางการสื่อสาร
			• ร้องเรียนผ่านอีเมล ถึง คณะกรรมการตรวจสอบ anticorruption@medezegroup.com • ร้องเรียนผ่านโทรศัพท์ 091-599-9999 (ต่อ 336) • ร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ https://www.medezegroup.com
4. คู่ค้า **กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง** • **Good Growth** • **Good Governance**	• ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและนโยบายบริษัท • สนับสนุนทางการสร้างร่วมกัน (Value Co-creation) ให้กับลูกค้าผ่านทางธุรกิจ • ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ชำระเงินตรงตามเวลาที่กำหนด • การปฏิบัติต่อคู่ค้า พันธมิตร และผู้ให้บริการอื่น ๆ อย่างเป็นธรรม	• ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและนโยบายบริษัท • สนับสนุนทางการสร้างร่วมกัน (Value Co-creation) ให้กับลูกค้าผ่านทางธุรกิจ • ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ชำระเงินตรงตามเวลาที่กำหนด • การปฏิบัติต่อคู่ค้า พันธมิตร และผู้ให้บริการอื่น ๆ อย่างเป็นธรรม	• ประชุม อบรม และสัมมนากับผู้ค้าและคู่ค้า • การประเมินคู่ค้า • ร้องเรียนผ่านจดหมายถึง เลขานุการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ ที่อยู่ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220 • ร้องเรียนผ่านอีเมลถึง คณะกรรมการตรวจสอบ anticorruption@medezegroup.com • ร้องเรียนผ่านโทรศัพท์ 091-599-9999 (ต่อ 336) • ร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ https://www.medezegroup.com จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนผ่านเว็บไซต์และช่องทางอื่น ๆ
5. ชุมชนและสังคม **กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง** • **Good Green** • **Good Governance**	• ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายบริษัท โดยไม่ส่งผลกระทบด้านลบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม • ใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างเหมาะสมและรู้คุณค่า • แก้ไขปัญหาและบรรเทาผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินงานอย่างทันท่วงที	• ดำเนินการจัดตั้ง และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม • บริษัทฯ ยึดมั่นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ นโยบาย และกฎหมาย • สนับสนุนการจัดกิจกรรมช่วยเหลือชุมชนและสังคม และ	• โครงการเพื่อสังคม (CSR) และการให้ความรู้แก่ชุมชนและสังคม • กิจกรรมวิชาการเพื่อสาธารณะประโยชน์ • รับฟังความคิดเห็นผ่าน social media และ digital platform เช่น Line official account

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและความสนใจหลักของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่า	ช่องทางการสื่อสาร
	• การมีส่วนร่วมและช่องทางการให้บริการเพื่อสนองตอบต่อความต้องการของสังคมและชุมชน	ส่งเสริมความร่วมมือเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง • ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบระมัดระวัง เพื่อป้องกันผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม • เคารพสิทธิมนุษยชน สร้างความเท่าเทียมทางสังคม	
6. หน่วยงานกำกับ **กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง** • **Good Governance** 	• การปฏิบัติตามกฎหมายและจริยธรรม • ความโปร่งใสของข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูลที่ตรวจสอบได้	• ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พ.ร.บ. สถานพยาบาล และ PDPA • เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้	• รายงานประจำปี (56-1 One Report)
7. ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง • Good Growth • Good Governance 	• ผลการดำเนินงานที่ดีและการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน • การกำกับดูแลกิจการที่ดี • การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน • คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เหมาะสม • การเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันต่อสถานการณ์ • ความตอบแทนการลงทุนที่คุ้มค่าและยั่งยืน	• สร้างผลการดำเนินงานและเติบโต • เปิดเผยข้อมูลข่าวสารสื่อสารด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ • เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ • จัดทำเอกสารประชุมส่งล่วงหน้าและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น • จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • จัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น (Opportunity Day) • จัด Roadshow ให้แก่นักลงทุนและบุคลากรทั่วไป	• การประชุมผู้ถือหุ้น (AGM) • กิจกรรม Opportunity Day • รายงานประจำปี (56-1 One Report) • ปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์บริษัทฯ • จัดให้มีช่องทางสอบถามข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และอีเมล
8. คู่แข่ง • Good Governance 	• ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและการแข่งขันที่เป็นธรรม	• ปรับปรุงแก้ไขนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรณยาบรรณทางธุรกิจตามมาตรฐานสากล	• ติดตามผลการดำเนินงานคู่แข่งอย่างสม่ำเสมอ

3.2.4 การระบุและประเมินประเด็นสาคัญด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและพัฒนาความยั่งยืน และคณะทำงานชุดย่อยดำเนินการทบทวน ประเมินและจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้สอดคล้องกับพันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และแนวทางการดำเนินงานที่เปลี่ยนไปตามบริบทของ อุตสาหกรรมนวัตกรรมทางการแพทย์และเทคโนโลยีชีวภาพ (Biotechnology & Regenerative Medicine) ที่อาจส่งผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยผ่านกระบวนการตรวจสอบการดำเนินงานอย่างรอบด้าน (Due Diligence) วิเคราะห์แนวโน้มความเปลี่ยนแปลงที่สำคัญและปัจจัยภายนอกอื่นๆ ที่อ้างอิงตามกรอบการรายงานความยั่งยืนสากล Global Reporting Initiative Standards (GRI) และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) รวมถึงทิศทางด้านความยั่งยืนใน กลุ่มธุรกิจบริการสุขภาพและธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อให้ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงและโอกาสในมิติเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า ดังนี้

กระบวนการระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

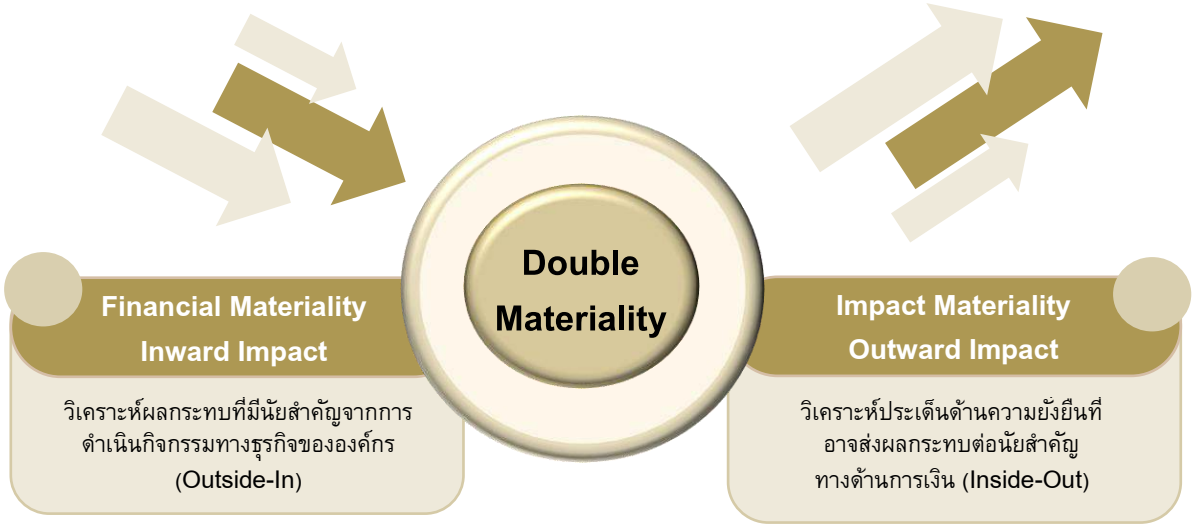


การศึกษาและกำหนดบริบทด้านความยั่งยืนขององค์กร

บริษัทฯ กำหนดบริบทด้านความยั่งยืนโดยการวิเคราะห์ปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อระบุความเสี่ยงและโอกาสด้านความยั่งยืนที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและมูลค่าของกิจการในในอนาคต โดยพิจารณาความเชื่อมโยงระหว่างบริบทของอุตสาหกรรมเทคโนโลยีชีวภาพ กฎระเบียบและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้องเข้ากับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นระบบ การศึกษาบริบทในขั้นตอนนี้มุ่งเน้นการค้นหาประเด็นสำคัญต่อความสามารถในการสร้างมูลค่าและกระแสเงินสดในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว เพื่อเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างคุณค่าในระยะยาว กำหนดทิศทางกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดีและสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและอย่างยั่งยืน

การระบุและประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินการระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Material Topics) โดยอ้างอิงกรอบมาตรฐานสากล GRI Standards (2021) และหลักการความสำคัญสองด้าน (Double Materiality) เพื่อให้ครอบคลุมทั้งมิติผลกระทบที่องค์กรมีต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม (Impact Materiality) ตลอดจนปัจจัยด้านความยั่งยืนที่ส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินขององค์กร (Financial Materiality) ตลอดห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่กิจกรรมต้นน้ำ (Upstream) กระบวนการดำเนินงานหลัก (Own Operations) จนถึงกิจกรรมปลายน้ำ (Downstream) ผ่านกระบวนการวิเคราะห์บริบทองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม นวัตกรรมทางการแพทย์ กฎหมายและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน จากนั้นจึงดำเนินการประเมินระดับ “ความรุนแรงของผลกระทบ (Severity)” และ “ความเป็นไปได้ในการเกิด (Likelihood)” เพื่อจัดลำดับความสำคัญของประเด็นที่มีนัยสำคัญสูงสุด นำไปสู่การวางกลยุทธ์การบริหารจัดการและการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสต่อผู้มีส่วนได้เสีย

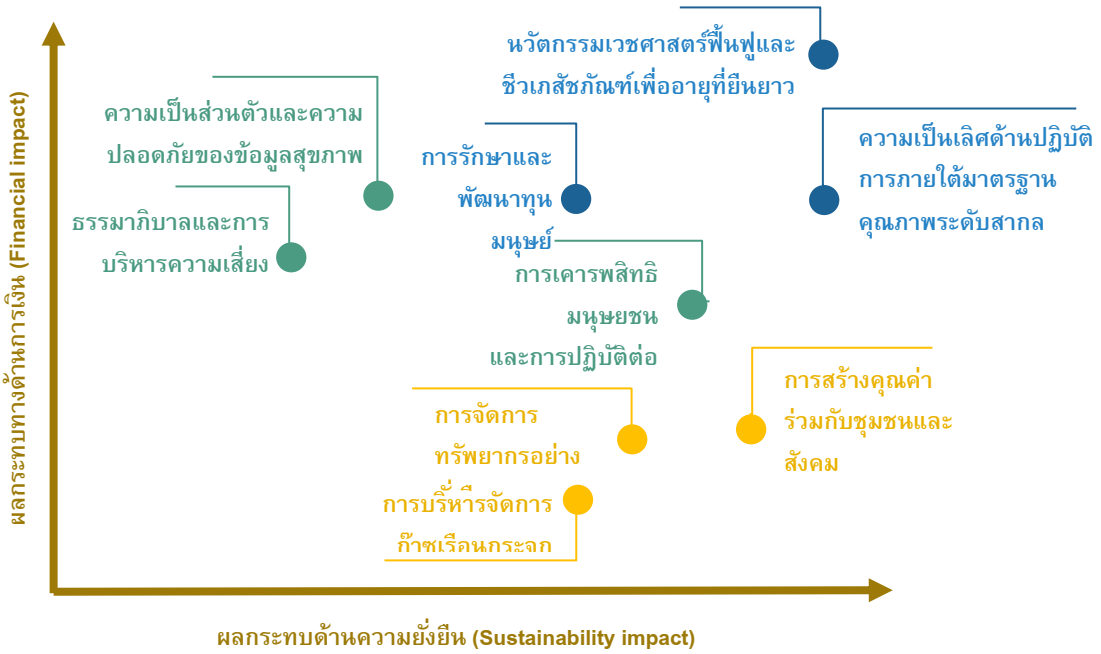


การประเมินประเด็นสำคัญตามหลักความสำคัญสองด้าน (Double Materiality Assessment)

บริษัทฯ ดำเนินการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนโดยประยุกต์ใช้แนวคิด Double Materiality ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานความยั่งยืนระดับสากลและความคาดหวังของนักลงทุนในปัจจุบัน โดยพิจารณาความเชื่อมโยงใน 2 มิติหลัก ดังนี้

- ผลกระทบด้านการเงิน (Financial Materiality - Inward Impact) : วิเคราะห์ประเด็นด้านความยั่งยืนที่อาจส่งผลกระทบต่อนัยสำคัญทางด้านการเงิน (Outside-In) ทั้งในด้านฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน กระแสเงินสด รวมถึงความสามารถในการสร้างมูลค่าขององค์กรในระยะยาว
- ผลกระทบด้านความยั่งยืน (Impact Materiality - Outward Impact) : วิเคราะห์ผลกระทบที่มีนัยสำคัญจากการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจขององค์กร (Inside-Out) ที่ส่งผลต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสิทธิมนุษยชน ตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินการวิเคราะห์ความสัมพันธ์ระหว่าง ผลกระทบด้านความยั่งยืน (Sustainability Impact) และผลกระทบด้านการเงิน (Financial Impact) โดยพิจารณาความสอดคล้องกับพันธกิจ ทิศทาง และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมถึงมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง กระบวนการประเมินครอบคลุมทั้งในด้านลักษณะ ระดับความรุนแรง และขอบเขตของผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านการรับฟังความคาดหวังและข้อกังวลอย่างรอบด้าน จากนั้นจึงนำผลคะแนนจากการประเมินทั้งสองมิติมาวิเคราะห์ผลรวมเพื่อจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยผลการประเมินและจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ดังนี้



- ประเด็นเชิงกลยุทธ์-บูรณาการในแผนธุรกิจ การตัดสินใจระดับคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในการสร้างคุณค่าระยะยาว
- ประเด็นการบริหารจัดการ-บริหารผ่านนโยบาย ระบบ และกระบวนการ พร้อมติดตามผลและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- ประเด็นพื้นฐาน-สร้างระบบรองรับ ติดตามพัฒนา และยกระดับความสำคัญตามบริบทในอนาคต

ประเภท	ประเด็นสำคัญ
ประเด็นเชิงกลยุทธ์-บูรณาการในแผนธุรกิจ การตัดสินใจระดับคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในการสร้างคุณค่าระยะยาว	นวัตกรรมเวชศาสตร์ฟื้นฟูและชีวเภสัชภัณฑ์เพื่ออายุที่ยืนยาว
	ความเป็นเลิศด้านปฏิบัติการภายใต้มาตรฐานคุณภาพระดับสากล
	การรักษาและพัฒนาทุนมนุษย์
ประเด็นการบริหารจัดการ-บริหารผ่านนโยบาย ระบบ และกระบวนการ พร้อมติดตามผลและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	ความเป็นส่วนตัวและความปลอดภัยของข้อมูลสุขภาพ
	ธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง
	การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
ประเด็นพื้นฐาน-สร้างระบบรองรับ ติดตามพัฒนา และยกระดับความสำคัญตามบริบทในอนาคต	การจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืน
	การสร้างคุณค่าร่วมกับชุมชนและสังคม
	การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ นำเสนอประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนทั้ง 9 ประเด็นที่ได้จากการประเมินและจัดลำดับความสำคัญต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อทวนสอบถึงความสมบูรณ์ของเนื้อหา (Completeness) และอนุมัติเนื้อหาที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเสนอการจัดทำรายงานและเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะทำงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมที่ยั่งยืน และผู้บริหารระดับสูงพิจารณาตรวจสอบความถูกต้อง และความครบถ้วนของประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อเป้าหมายและกลยุทธ์การพัฒนาที่ยั่งยืน **ประกอบด้วยกลยุทธ์ Good Growth กลยุทธ์ Good Governance กลยุทธ์ Good Green และกลยุทธ์ Good Living** เพื่อสร้างคุณค่าร่วมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ให้สอดคล้องกับแผนงานการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนเสียแต่ละกลุ่มในการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนในระยะยาว สำหรับแนวทางการบริหารประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนของ MEDEZE ตามกลุ่มสีแดง หมายถึงประเด็นสาระสำคัญเชิงกลยุทธ์ ประกอบด้วย นวัตกรรมเวชศาสตร์ฟื้นฟูและชีวเภสัชภัณฑ์เพื่ออายุที่ยืนยาว ความเป็นเลิศในการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานคุณภาพระดับสากล และการรักษาและพัฒนาทุนมนุษย์ ถือเป็นประเด็นที่มีผลโดยตรงต่อความสามารถในการแข่งขัน การเติบโตของธุรกิจ และบทบาทของ MEDEZE ในการขับเคลื่อน Future Health Economy บริษัทฯ ได้บูรณาการประเด็นเหล่านี้เข้ากับกลยุทธ์องค์กร การตัดสินใจเชิงการลงทุน และการพัฒนานวัตกรรม โดยมีคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงกำกับติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อสร้าง New S-Curve และคุณค่าทางเศรษฐกิจในระยะยาว ส่วนกลุ่มสีน้ำเงิน หมายถึงประเด็นสาระสำคัญเชิงการบริหารและการเสริมความยั่งยืน ประกอบด้วย ธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงความเป็นส่วนตัวและความปลอดภัยของข้อมูลสุขภาพและสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมถือเป็นประเด็นที่สนับสนุนความเชื่อมั่น ความน่าเชื่อถือและเสถียรภาพของระบบธุรกิจสุขภาพ บริษัทฯจัดให้มีนโยบาย ระบบบริหารจัดการ และกลไกควบคุมความเสี่ยงที่ชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีธรรมาภิบาล โปร่งใส และสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและกลุ่มสีเหลือง หมายถึงประเด็นสาระสำคัญเชิงพื้นฐานและการเปิดเผยข้อมูล ประกอบด้วย การจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืน การสร้างคุณค่าร่วมกับชุมชนและสังคม และการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ถือเป็นประเด็นด้านความยั่งยืน บริษัทฯดำเนินการตามกรอบกฎหมาย มาตรฐานสากล และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสุขภาพ เพื่อสร้างฐานความเชื่อมั่น (Trust Foundation) และความพร้อมในการขยายธุรกิจอย่างยั่งยืน

การเปิดเผยข้อมูลประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

เปิดเผยข้อมูลตามประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและคัดเลือกประเด็นสำคัญเชิงกลยุทธ์ (Strategic Priorities) โดยกำหนดให้มีการรายงานแนวทางการบริหารจัดการ เป้าหมาย และผลการดำเนินงาน สำหรับประเด็นความยั่งยืนพื้นฐานให้เปิดเผยข้อมูลในเล่มรายงานและเว็บไซต์ ซึ่งบริษัทฯ มอบหมายให้ฝ่ายบริหารดำเนินการตอบสนองทั้งประเด็นสำคัญเชิงกลยุทธ์และประเด็นความยั่งยืนพื้นฐานตามตัวชี้วัดให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และโปร่งใส อีกทั้งพิจารณาเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผู้อ่านที่ได้แสดงความคิดเห็นต่อรายงานความยั่งยืน เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง

3.2.5 จรรยาบรรณคู่ค้าทางธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับคู่ค้าและผู้ส่งมอบผ่านจรรยาบรรณคู่ค้า (Supplier Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐานสากล และหลักจริยธรรมทางธุรกิจ ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน รวมถึงป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากคู่ค้า บริษัทฯ คาดหวังให้คู่ค้าทุกรายปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว อย่างเคร่งครัด และดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่ยอมรับการใช้แรงงาน ผิดกฎหมาย การละเมิดสิทธิมนุษยชน การเลือกปฏิบัติ สภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีอาชีวอนามัยที่ดีถูกสุขลักษณะ เอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพหรือการดำเนินงานที่ก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีคู่ค้าทั้งสิ้นจำนวน 276 ราย ซึ่งได้จำแนกตามระดับความสำคัญและความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ ดังนี้

1) คู่ค้ารายสำคัญ (Critical Tier 1 Suppliers) กลุ่มคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ โดยตรงกับกระบวนการผลิตหลักและไม่สามารถหาทดแทนได้ในระยะสั้นเนื่องจากมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านหรือเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบสำคัญ โดยเฉพาะสินค้าและบริการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับกระบวนการคัดแยก เพาะเลี้ยง และจัดเก็บเซลล์กำเนิดของลูกค้า ซึ่งมีความสำคัญเชิงกลยุทธ์ขององค์กร อีกทั้งยังเป็นคู่ค้าที่มีมูลค่าสั่งซื้อสะสมสูงสุดในสัดส่วนร้อยละ 10 ของการจัดซื้อทั้งหมด

2) คู่ค้าสำคัญรอง (Critical Non-Tier 1 Suppliers) กลุ่มคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ โดยอ้อมและมีบทบาทสนับสนุนการดำเนินงาน และมีผลต่อความต่อเนื่องของห่วงโซ่คุณค่า สามารถทดแทนได้ แต่ต้องใช้ระยะเวลาและการบริหารจัดการที่เหมาะสม

ประเภทคู่ค้า	จำนวน (ราย)	ร้อยละ
1. คู่ค้ารายสำคัญ (Critical Tier 1 Suppliers)	23	8.33
2. คู่ค้าสำคัญรอง (Critical Non-Tier 1 Suppliers)	253	91.67
รวม	**276**	**100.00**

แนวทางการบริหารด้านจรรยาบรรณคู่ค้าทางธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยให้ความสำคัญตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การผลิต การขนส่ง ไปจนถึงการส่งมอบสินค้าและบริการสู่ลูกค้า บริษัทฯ จึงพัฒนากระบวนการบริหารจัดการคู่ค้า (Sustainable Supply Chain Management) ที่บูรณาการประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เข้ากับกระบวนการคัดเลือก ประเมิน และติดตาม เพื่อพัฒนาอย่างเป็นระบบ ป้องกัน และลดความเสี่ยง รวมถึงสร้างคุณค่าร่วมในระยะยาว แนวทางดังกล่าวครอบคลุมตั้งแต่การประเมินความเสี่ยงเชิงป้องกัน (Preventive Approach) ไปจนถึงการติดตามผลและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานของคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง

1. การคัดเลือกคู่ค้า

บริษัทฯ กำหนดกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าโดยบูรณาการเกณฑ์การประเมินด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่กับเกณฑ์ด้านคุณภาพ ต้นทุน การบริการ และความสามารถทางเทคนิค เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าที่ได้รับการคัดเลือกมีมาตรฐานการดำเนินงานที่สอดคล้องกับหลักการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร รวมถึงกำหนดให้คู่ค้าทุกรายลงนามรับทราบและปฏิบัติตาม “จรรยาบรรณคู่ค้า (Supplier Code of Conduct)” ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของเงื่อนไขทางสัญญา เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติงานในการยกระดับความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยสื่อสารอย่างเป็นระบบผ่านช่องทางที่หลากหลาย อาทิ เช่น อีเมลล์ เว็ปไซต์ และหนังสือแจ้งอย่างเป็นทางการ

การบูรณาการจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ (Supplier Code of Conduct)

บริษัทฯ กำหนดและประกาศเจตนารมย์ตามจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ (Supplier Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางให้คู่ค้าดำเนินงานทางเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคู่ค้าต้องยึดมั่นในการประกอบกิจการด้วยความซื่อสัตย์ ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละท้องถิ่น การเคารพสิทธิมนุษยชน โดยปราศจากการใช้แรงงานบังคับหรือแรงงานเด็กหรือแรงงานทาสสมัยใหม่ภายใต้การดูแลด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ รวมถึงนโยบายการงดรับของขวัญ (No Gift Policy) และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน คู่ค้าและผู้รับบริการ นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพและการร่วมพัฒนาชุมชน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและคุณค่าร่วมกันให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และสงวนสิทธิ์ในการพิจารณายกเลิกสัญญาหากพบการละเมิดจรรยาบรรณดังกล่าว โดยมีการสื่อสาร และฝึกอบรมพนักงานตามหลักสูตรเฉพาะด้านความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มีการนำไปใช้อย่างถูกต้อง

2. การประเมินคู่ค้า (Due Diligence)

บริษัทฯ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงและศักยภาพของคู่ค้าอย่างเป็นระบบ โดยครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน การเงิน กฎหมาย และความยั่งยืน (ESG) เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อความต่อเนื่องทางธุรกิจและชื่อเสียงองค์กร อาทิ เช่น ความมั่นคงทางการเงิน ความสามารถในการส่งมอบสินค้าหรือบริการ การพึ่งพิงแหล่งวัตถุดิบ ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์และสภาพภูมิอากาศ การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด โดยคู่ค้ารายใหม่จะต้องผ่านกระบวนการประเมินตามเกณฑ์ด้านความยั่งยืน (ESG) ก่อนเข้าสู่บัญชีรายชื่อผู้ขายที่ได้รับอนุมัติ (Approved Vendor List) และคู่ค้าปัจจุบันจะได้รับการประเมินอย่างต่อเนื่องเป็นรายปี ผ่านแบบประเมินตนเองด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Self-Assessment Questionnaire) รวมถึงการตรวจประเมิน ณ สถานประกอบการ (Onsite Audit) ตามระดับความเสี่ยงและความสำคัญของคู่ค้า (Critical Tier 1 Supplier) โดยบริษัทฯใช้กระบวนการจำแนกระดับความเสี่ยง (Risk Classification) ที่ครอบคลุมมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล เพื่อกำหนดมาตรการบริหารจัดการที่เหมาะสมสำหรับคู่ค้าที่มีความเสี่ยงสูง อาทิ เช่น การจัดทำแผนปรับปรุงและพัฒนา การกำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมในสัญญา หรือการพิจารณาแหล่งจัดหาทางเลือก (Alternative Supplier) เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องและความยั่งยืนของห่วงโซ่คุณค่า

3. การติดตามและทบทวน

บริษัทฯ มีระบบติดตามการดำเนินงานของคู่ค้าในประเด็นปัญหาด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในกรณีที่พบข้อบกพร่องหรือประเด็นความเสี่ยง บริษัทฯ และคู่ค้าจะร่วมกันจัดทำแผนปรับปรุงแก้ไข พร้อมกำหนดระยะเวลาและผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยจะติดตามผลจนกว่าจะสามารถปิดประเด็นได้ครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ สงวนสิทธิ์ในการยกเลิกสัญญาในกรณีที่คู่ค้าไม่แก้ไข หรือไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดภายในระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งสร้างความร่วมมือเชิงพัฒนา (Collaborative Partnership) กับคู่ค้าเพื่อยกระดับประสิทธิภาพและสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) ให้เกิดขึ้นอย่างยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยมีการกำหนดแผนการเพื่อพัฒนาศักยภาพคู่ค้า ดังนี้

1. **การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้าน ESG และจริยธรรมชีวการแพทย์** บริษัทฯ ส่งเสริมการเรียนรู้ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม การคุ้มครองสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosafety) การคุ้มครองข้อมูลสุขภาพ และจริยธรรมทางการแพทย์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดสากล และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียการฝึกอบรมคู่ค้า เกี่ยวกับประเด็นปัญหาและแนวทางการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และสังคมแก่คู่ค้า
2. **การสนับสนุนผ่านการแบ่งปันแนวปฏิบัติที่ดีและนวัตกรรมร่วม** บริษัทฯ ถ่ายทอดองค์ความรู้ แนวปฏิบัติที่เป็นเลิศ เทคโนโลยีสะอาด และแนวทางการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของคู่ค้าและเสริมสร้างความยืดหยุ่นของห่วงโซ่อุปทาน
3. **การพัฒนาศักยภาพด้านการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและคาร์บอนต่ำ** บริษัทฯ สนับสนุนคู่ค้าในการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร การลดของเสีย การจัดการพลังงาน และการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อร่วมกันขับเคลื่อนห่วงโซ่คุณค่าคาร์บอนต่ำ
4. **การเสริมสร้างมาตรฐานแรงงานและสิทธิมนุษยชนในห่วงโซ่คุณค่า** บริษัทฯ ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักแรงงานที่เป็นธรรม ความเท่าเทียม ความปลอดภัยในการทำงาน และการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สอดคล้องกับหลักการสากลและความรับผิดชอบต่อสังคม
5. **การพัฒนาคู่ค้าเชิงกลยุทธ์ระยะยาว** บริษัทฯ สร้างความร่วมมือกับคู่ค้าที่มีศักยภาพผ่านการกำหนดเป้าหมายร่วม การติดตามผล และการยกระดับมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมความมั่นคงและความยั่งยืนของระบบนิเวศสุขภาพในระยะยาว

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและผลกระทบของปัญหาด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีชีวภาพและการผลิตผลิตภัณฑ์การแพทย์ขั้นสูง (ATMPs) จึงพัฒนานโยบาย กลยุทธ์ "Good Green" และแผนปฏิบัติการในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ ประกอบด้วย การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน และการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกโดยขับเคลื่อนผ่านนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน และประกาศเจตนารมณ์ต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการบริษัท พร้อมตั้งเป้าหมายยกระดับการดำเนินงานสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี พ.ศ. 2578 และมีเป้าหมายระยะสั้นในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การใช้พลังงานไฟฟ้า ของเสีย และ ทรัพยากรน้ำลงร้อยละ 10 ภายในปี พ.ศ. 2570

นอกจากนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มในการยกระดับความรับผิดชอบต่อผลิตภัณฑ์และผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) และกลยุทธ์ 4Rs ประกอบด้วย การลดการใช้ (Reduce) การนำกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) การนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) และการทดแทน (Replacement) ควบคู่กับการนำเทคโนโลยี Robotics และระบบ Automation มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรสูงสุด (Resource Efficiency) นำไปสู่การสร้างคุณค่าหรือสร้างมูลค่าเพิ่มให้ของเสีย (Waste to Value) และมุ่งสู่เป้าหมายลดของเสียฝังกลบเป็นศูนย์ (Zero Waste to Landfill) สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน SDG 6, SDG 7, SDG 9, SDG 11, SDG 12, SDG 13, SDG 15 และ SDG 17 (นโยบายฉบับเต็มโปรด Scan QR Code)

นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.3.1 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นขับเคลื่อนการเติบโตของธุรกิจด้านสุขภาพอย่างรับผิดชอบ ภายใต้แนวคิดการสร้างคุณค่าร่วม (Creating Shared Value: CSV) โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการลดผลกระทบต่อสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ ผ่านนโยบายและประกาศเจตนารมณ์ต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาสมดุลของคุณค่าทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตามบริบทการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การเสื่อมโทรมของสิ่งแวดล้อม และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เข้มงวดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลระดับคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำหนดทิศทางและการบริหารจัดการประเด็นด้านภูมิอากาศให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กรและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานภายใต้แนวคิดเศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ (Low-Carbon Economy) โดยแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อขับเคลื่อนเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และกำหนดเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวตามศักยภาพและทิศทางของอุตสาหกรรม รวมถึงพัฒนาตัวชี้วัดในการติดตามประสิทธิภาพการบริหารจัดการพลังงาน น้ำ ของเสีย และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นระบบในการสนับสนุนการการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ของผู้บริหาร และการบูรณาการเข้าสู่กระบวนการวางแผนธุรกิจ และการลงทุนขององค์กรในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาวผ่านการทบทวนของคณะกรรมการบริหารเป็นรายเดือนและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหารบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส กลยุทธ์ดังกล่าวขับเคลื่อนผ่านแผนปฏิบัติการที่ครอบคลุมทั้งการลดผลกระทบ (Climate Mitigation) และการปรับตัว (Climate Adaptation) ต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และผ่านการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระเพื่อยกระดับความน่าเชื่อถือ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่า และสนับสนุนการเปิดเผยข้อมูลให้สอดคล้องกับกรอบ TCFD โดยรวมถึงการบริหารจัดการน้ำ มลพิษ พลังงาน และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมระบุความเสี่ยงและโอกาสด้านภูมิอากาศตามกรอบระยะเวลาที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กร บูรณาการเข้าสู่ระบบบริหารความเสี่ยงองค์กร และวิเคราะห์ฉากทัศน์ด้านสภาพภูมิอากาศ (Climate Scenario Analysis) อย่างน้อย 2 ฉากทัศน์เพื่อประเมินความยืดหยุ่นของกลยุทธ์และแบบจำลองธุรกิจและเตรียมความพร้อมต่อความไม่แน่นอนในระยะกลางและระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงาน และข้อมูลการประยุกต์ใช้มาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง เช่น GHG Protocol ISO 14064-1 เพื่อยกระดับข้อมูลความโปร่งใสและความสอดคล้องตามข้อกำหนดสากล ขณะเดียวกันบริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดการมลพิษ ของเสีย และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าผ่านนโยบายหรือการประกาศเจตนารมณ์ต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบเชิงลบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมติดตามข้อมูลสำคัญ เช่น มลพิษทางอากาศ มลพิษทางน้ำ มลพิษทางดิน ของเสียอันตราย ของเสียที่รีไซเคิลได้หรือรีไซเคิลไม่ได้ และการจัดการสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นระบบ ควบคู่กับแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนผ่านการสร้างมูลค่าเพิ่มจากของเสีย (Waste to Value) และการมุ่งสู่เป้าหมายลดของเสียฝังกลบ (Zero Waste to Landfill) เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

การประเมินฉากทัศน์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ดำเนินการวิเคราะห์ฉากทัศน์การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเพื่อประเมินความเสี่ยงและโอกาสเชิงกลยุทธ์ โดยในฉากทัศน์การเปลี่ยนผ่านอย่างเข้มข้น (1.5°C) บริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดการความเสี่ยงจากการปรับเปลี่ยนนโยบายและข้อบังคับคาร์บอนที่อาจกระทบต่อต้นทุนการดำเนินงาน พร้อมแสวงหาโอกาสจากความต้องการผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ขณะที่ในฉากทัศน์การเปลี่ยนผ่านล่าช้า (มากกว่า 2°C) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรับมือความเสี่ยงทางกายภาพจากภัยธรรมชาติรุนแรงที่อาจกระทบต่อระบบไฟฟ้าและห่วงโซ่อุปทาน โดยมุ่งเน้นการเสริมความทนทานของโครงสร้างพื้นฐานและการบริหารจัดการวิกฤตเชิงรุก เพื่อรักษาความต่อเนื่องทางธุรกิจและความเป็นเลิศตามกรอบการดำเนินงาน ESG สู่ความยั่งยืนในทุกมิติ

หัวข้อการวิเคราะห์	ฉากทัศน์ที่ 1: การเปลี่ยนผ่านอย่างเข้มข้น (Transition Focus 1.5°C)	ฉากทัศน์ที่ 2: การเปลี่ยนผ่านล่าช้าและผลกระทบ (Delayed Transition >2°C)
สมมติฐานหลัก	นโยบายเกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจกเข้มงวดขึ้น มีการจัดเก็บภาษีคาร์บอนนักลงทุนให้ความสำคัญกับ ESG สูง	นโยบายเกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจกล่าช้า เกิดเหตุการณ์สภาพอากาศสุดขั้วถี่ขึ้นความเสี่ยงต่อโครงสร้างพื้นฐานสูง
แรงขับเคลื่อนหลัก (Driver)	**ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risk)** กฎระเบียบ ตลาด และกลไกการเงินเชิงเขียว	**ความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risk)** ภัยธรรมชาติ ความเสียหายต่อทรัพย์สินและการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน
ผลกระทบต่อบริษัทฯ	ต้นทุนพลังงานและค่าธรรมเนียมการปล่อยก๊าซสูงขึ้น	ความเสี่ยงสูงต่อระบบไฟฟ้าและระบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain)
	ต้องลงทุนในเทคโนโลยีประหยัดพลังงานระดับ Lab	ห่วงโซ่อุปทานหยุดชะงัก (Supply Chain Disruption)
	ความต้องการผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น	ค่าเบี้ยประกันภัยและต้นทุนบริหารความเสี่ยงพุ่งสูงขึ้น

หัวข้อการวิเคราะห์	ฉากทัศน์ที่ 1: การเปลี่ยนผ่านอย่างเข้มข้น (Transition Focus 1.5°C)	ฉากทัศน์ที่ 2: การเปลี่ยนผ่านล่าช้าและผลกระทบ (Delayed Transition >2°C)
การตอบสนองเชิงกลยุทธ์	จัดทำแผนการเปลี่ยนผ่านสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ	เสริมความทนทาน (Resilience) ของอาคารและระบบวิศวกรรม
	เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานหมุนเวียน	กระจายแหล่งจัดหาวัตถุดิบและอุปกรณ์สำรอง
	บูรณาการมิติ ESG เข้ากับกลยุทธ์ทางธุรกิจ	พัฒนาระบบความเสี่ยงด้านการปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

แนวทางการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ มุ่งมั่นวางแนวทางการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ โดยกำหนดนโยบายและ คำมั่นด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการลด และ หลีกเลี่ยงผลกระทบอย่างเหมาะสม พร้อมกำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณระยะสั้นตามกรอบระยะเวลกลยุทธ์องค์กร เพื่อสนับสนุนการติดตามผลที่ตรวจสอบได้และสอดคล้องแนวปฏิบัติสากล

ทั้งนี้บริษัทฯ มุ่งเน้นมาตรการส่งเสริมการใช้ยานพาหนะพลังงานไฟฟ้า (EV) ควบคู่กับมาตรการสนับสนุนที่เหมาะสม และจัดทำระบบข้อมูลการรายงานเพื่อความโปร่งใสต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง

แผนการดำเนินงานลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกระยะสั้น

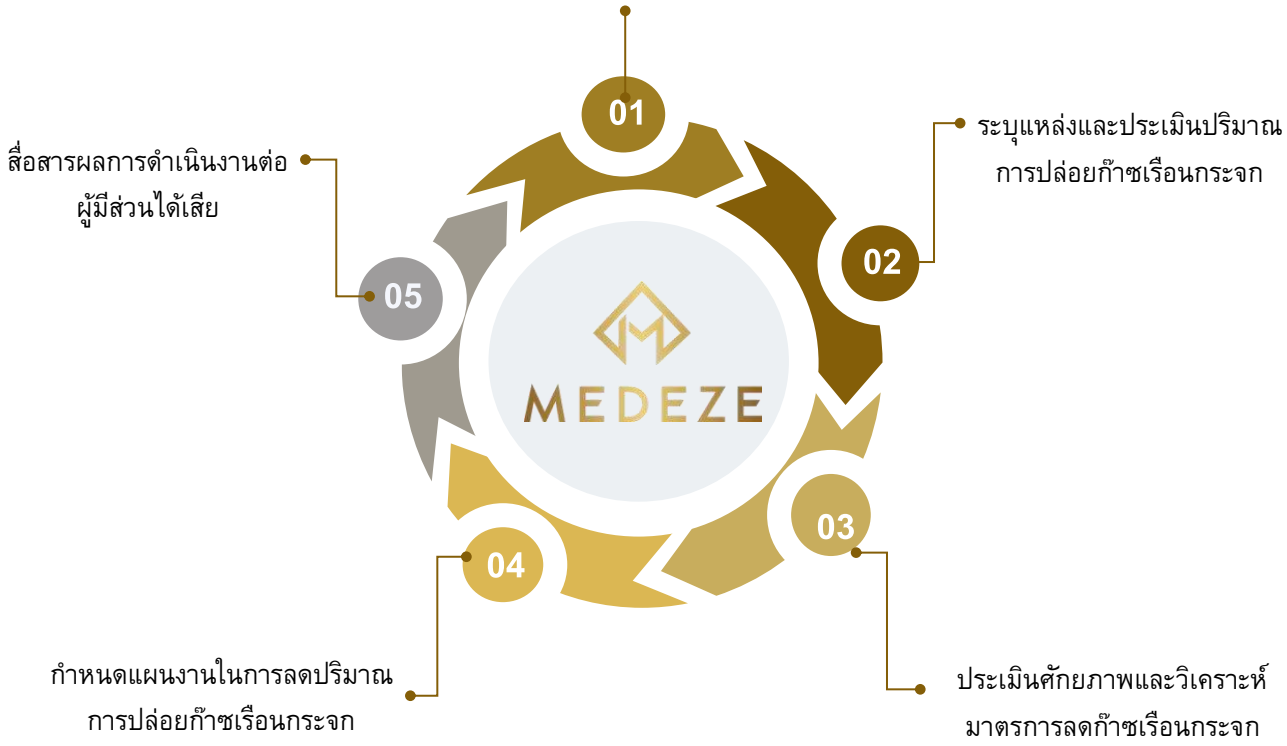
1. จัดทำข้อมูลปีฐานและรวบรวมข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้ครอบคลุม ขอบเขต 1 2 และ 3 เพื่อรองรับการติดตามผลอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานขององค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (อบก.) ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของ GHG Protocol
2. สนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกผ่านมาตรการสนับสนุนการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า เพื่อลดการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิลผ่านการคืนค่าใช้จ่ายไฟฟ้าในการชาร์จ และสิทธิพิเศษรายปีสำหรับผู้ใช้ยานยนต์ไฟฟ้า เพื่อยกระดับการลด และ หลีกเลี่ยงผลกระทบ
3. ติดตามผลการลดการปล่อยก๊าซจากการเดินทางในขอบเขต 3 ประเภทที่ 6 การเดินทางของพนักงานเพื่อธุรกิจ (Business Travel) โดยคำนวณคาร์บอนที่ลดลง (tCO2e) เทียบปีฐาน และเชื่อมโยงกับเป้าหมายเชิงปริมาณระยะสั้น
4. สรุปผลและรายงานข้อมูลการปล่อย และ การลดก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ตรวจสอบได้และมีความโปร่งใส
5. ขอรับการทวนสอบข้อมูลโดยหน่วยงานภายนอก และระบุมาตรฐานการรับรองที่ใช้เพื่อเสริมความน่าเชื่อถือผ่านมาตรฐานของ อบก. และ ISO 14064-1

ในการขับเคลื่อนสู่การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์สุทธิเป็นศูนย์ภายในปี พ.ศ. 2578 บริษัทฯ ประยุกต์ใช้เครื่องมือการจัดการสิ่งแวดล้อมเชิงรุกเพื่อสร้างความตระหนักต่อผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับผลกระทบต่อสภาพภูมิอากาศตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยมุ่งเน้นแนวคิด “Green Biotech” และแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) มาบริหารจัดการตั้งแต่การออกแบบกระบวนการในห้องปฏิบัติการที่มุ่งเน้นการลดของเสีย และการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทฯ นำเทคโนโลยีสะอาด (Cleaner Technology) ผ่านการใช้ เทคโนโลยี Robotics และระบบ Automation ซึ่งช่วยเพิ่มศักยภาพการผลิตได้ถึง 300% ในพื้นที่เท่าเดิม ส่งผลให้ลดความเข้มข้นของการใช้พลังงานและทรัพยากรต่อหน่วยการผลิตลงอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ ยังมุ่งเน้นการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) และการประเมินวัฏจักรชีวิต (LCA) โดยเฉพาะในโครงการร่วมทุนผลิตน้ำยาเพาะเลี้ยงเซลล์ (Culture Media) ภายในประเทศร่วมกับองค์การเภสัชกรรม (GPO) เพื่อลดภาระการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการขนส่งทางไกลและการนำเข้าในด้านการจัดการของเสีย บริษัทฯ จัดการขยะตามหลักสุขาภิบาล และส่งต่อเพื่อนำไปแปรรูปเป็นพลังงานเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายลดของเสียฝังกลบ

ในระดับกิจกรรมภายในองค์กร บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมความยั่งยืนผ่านโครงการดิจิทัลและนโยบาย Paperless โดยตั้งเป้าหมายลดการใช้กระดาษลงร้อยละ 5 ภายในปี 2568 พร้อมทั้งส่งเสริมการใช้ ยานพาหนะพลังงานไฟฟ้า (EV) ผ่านมาตรการสนับสนุนพนักงาน และปลูกฝังจิตสำนึกว่า "ESG คือวัฒนธรรมองค์กรที่ทุกคนมีส่วนร่วมได้" ตั้งแต่การแยกขยะไปจนถึงการประหยัดพลังงานในที่ทำงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพิจารณาการใช้ราคาคาร์บอนภายในองค์กร (Internal Carbon Pricing; ICP) เป็นเครื่องมือช่วยตัดสินใจในการลงทุนเพื่อมุ่งสู่องค์กรคาร์บอนต่ำการดำเนินงานทั้งหมดอยู่ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดเป้าหมายที่สำคัญ ดังนี้:

1. **เป้าหมายระยะสั้น:** ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Carbon Footprint) ร้อยละ 10 ภายในปี พ.ศ. 2570 เทียบกับปีฐาน 2568
2. **เป้าหมายระยะยาว** ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า และทรัพยากรน้ำลง ร้อยละ 10 ภายในปี พ.ศ. 2570 เทียบกับปีฐาน 2566 มุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) ตามกรอบเวลาที่บริษัทกำหนด เพื่อตอบรับเป้าหมายระดับประเทศและสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

กำหนดเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก



เป้าหมายการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

ตัวชี้วัด	เป้าหมายระยะสั้นภายในปี 2570
การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากปีฐาน 2568	ลดลงร้อยละ 10

ผลการดำเนินงานการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

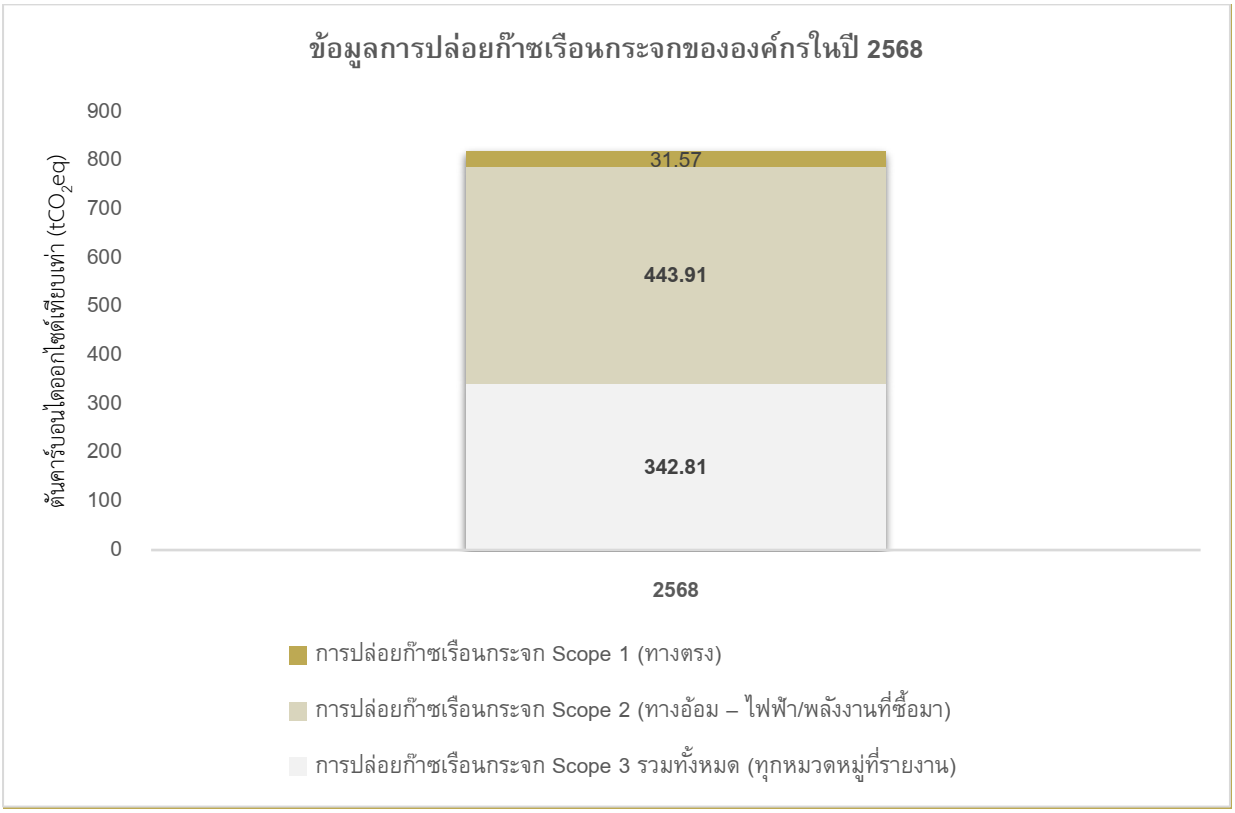
บริษัทฯให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศในฐานะปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับความต่อเนื่องทางธุรกิจ ต้นทุนการดำเนินงาน และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมุ่งเน้นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกควบคู่กับการเสริมสร้างความพร้อมในการรับมือความเสี่ยงด้านสภาพภูมิอากาศอย่างเป็นระบบ

การจัดทำบัญชีก๊าซเรือนกระจกและผลการดำเนินงาน

ในปี พ.ศ. 2568 บริษัทฯ ดำเนินการจัดทำบัญชีก๊าซเรือนกระจกตามกรอบแนวทางที่ยอมรับในระดับสากลในปีแรก ผ่านการทวนสอบโดยบริษัท BSI Group (Thailand) Company Limited ภายใต้มาตรฐาน ISO14064-1:2018 โดยครอบคลุมขอบเขตการปล่อยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร พร้อมทั้งเพิ่มความครบถ้วนของข้อมูลกิจกรรมและหลักฐานอ้างอิงในแต่ละแหล่งกำเนิดการปล่อย ดังนี้

1. การปล่อยทางตรง (Scope 1) เท่ากับ 31.57 tCO2e
2. การปล่อยทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (Scope 2) เท่ากับ 443.91 tCO2e
3. การปล่อยทางอ้อมอื่นที่มีนัยสำคัญ (Scope 3) เท่ากับ 342.81 tCO2e โดยหมวดที่มีนัยสำคัญ คือ หมวดที่ 6 : การเดินทางเพื่อธุรกิจ (Business Travel)

รวมเป็นการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งหมด 818.29 tCO2e



ความเข้มการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ติดตาม “ความเข้มการปล่อย” เพื่อสะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานเมื่อเทียบกับระดับกิจกรรมขององค์กร โดยในปี พ.ศ. 2568 ความเข้มการปล่อยอยู่ที่ 1.36 TonCO2eq/ล้านบาท

โครงการด้านบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

โครงการสถานีชาร์จ EV สนับสนุนการเดินทางคาร์บอนต่ำ	
บริษัทฯ ร่วมส่งเสริมและสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการเดินทางของบุคลากรและผู้มาติดต่อ โดยจัดให้มีแท่นชาร์จยานยนต์ไฟฟ้า (EV Charger) ภายในพื้นที่ของ MEDEZE เพื่ออำนวยความสะดวกและจูงใจให้เกิดการเปลี่ยนมาใช้รถยนต์ไฟฟ้ามากขึ้น ทั้งนี้ ในปีนี้มีการบันทึกปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าสำหรับการชาร์จยานยนต์ไฟฟ้ารวม 2,841.53 kWh ซึ่งเป็นข้อมูลการชาร์จไฟของรถยนต์ส่วนกลางที่เข้ารับบริการชาร์จ ณ สถานีชาร์จภายนอกบริษัท และนำมาคำนวณจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น ข้อมูลดังกล่าวสะท้อนถึงความพยายามขององค์กรในการลดการพึ่งพาเชื้อเพลิงฟอสซิล ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และสนับสนุนการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง	

โครงการองค์กรไร้กระดาษ (Paperless Organization)	
บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยในปี 2568 ได้ดำเนินการรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลการใช้กระดาษอย่างเป็นระบบ ซึ่งมีปริมาณการใช้งานรวมทั้งสิ้น 12,994.03 กิโลกรัม แบ่งเป็นกระดาษโบรชัวร์สำหรับสื่อประชาสัมพันธ์ 6,788.36 กิโลกรัม ถุงกระดาษสำหรับให้บริการลูกค้า 2,672.80 กิโลกรัม และกระดาษรีมสำหรับงานธุรการภายในสำนักงาน 2,651.77 กิโลกรัม ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความตั้งใจจริงในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การเป็นองค์กรไร้กระดาษ (Paperless Organization) ผ่านนโยบายการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบดิจิทัล (Digital Transformation) เพื่อลดสัดส่วนการใช้เอกสารในรูปแบบกระดาษอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งปลูกฝังวัฒนธรรมการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เพื่อบรรลุเป้าหมายการเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืนตามมาตรฐาน ESG และสร้างคุณค่าร่วมให้แก่สังคมและสิ่งแวดล้อมในระยะยาว	

แนวทางการบริหารจัดการพลังงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นยกระดับการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางการบริหารจัดการพลังงานที่สนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่พลังงานหมุนเวียนอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ กลยุทธ์สำคัญคือการขยายการติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ผ่านการเพิ่มพื้นที่รองรับแผง เพื่อเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดภายในองค์กรและลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากโครงข่ายทั่วไป พร้อมกำหนดเป้าหมายภายในปี พ.ศ. 2568 ให้สามารถลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากแหล่งทั่วไปลงอย่างน้อยร้อยละ 30 และมีการใช้พลังงานสะอาดไม่น้อยกว่า 300 MWh ต่อปี โดยบริษัทฯ จะติดตามผลการผลิตและการใช้ไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์อย่างสม่ำเสมอ สรุปผลและรายงานความก้าวหน้าเพื่อการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายการบริหารจัดการด้านพลังงาน

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ระยะยาวภายในปี 2570	ผลการดำเนินงานปี 2568
การลดปริมาณการใช้พลังงานจากปีฐาน 2566	ลดลงร้อยละ 10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 43.38

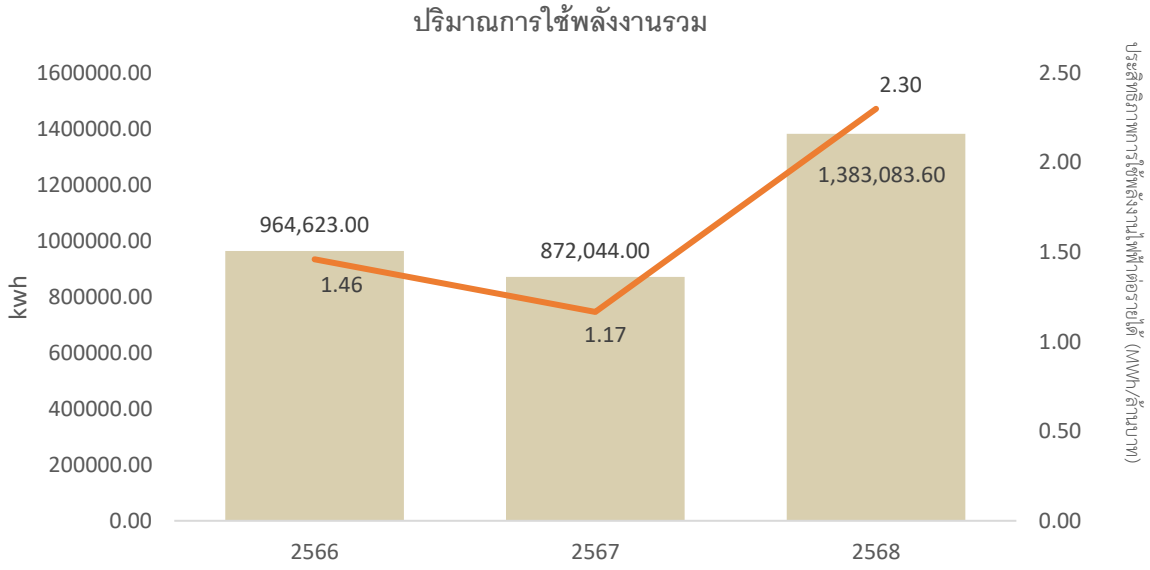
ผลการดำเนินงานการบริหารจัดการด้านพลังงาน

พลังงานหมุนเวียนและแนวทางสนับสนุนการลดการปล่อยการใช้พลังงานและการเพิ่มประสิทธิภาพ บริษัทฯ ดำเนินมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานในกิจกรรมสำคัญ เช่น การติดแผงโซล่าเซลล์ โดยในปี 2568 มีการใช้พลังงานรวม และการใช้ไฟฟ้ารวม 887,991.53 kWh มาตรการที่ดำเนินการที่สำคัญประกอบด้วย

1. การปรับตั้งค่าและควบคุมการทำงานของระบบที่ใช้พลังงานสูงให้เหมาะสมกับการใช้งานจริง
2. การบำรุงรักษาเชิงป้องกัน เพื่อรักษาประสิทธิภาพการทำงานของอุปกรณ์อย่างต่อเนื่อง
3. การปรับเปลี่ยนอุปกรณ์เป็นชนิดประหยัดพลังงานตามความเหมาะสมของพื้นที่และลักษณะการใช้งาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2568 มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากสายส่งและพลังงานทดแทนรวม 1,383,083.60 kWh ประกอบด้วยพลังงานไฟฟ้าจากสายส่งปริมาณ 857,019.01 kWh และพลังงานไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ปริมาณ 526,064.59 kWh ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบกับปีฐาน 2566 ซึ่งมีปริมาณการใช้พลังงานรวม 964,623.00 kWh พบว่าการใช้พลังงานรวมเพิ่มขึ้น 418,460.60 kWh หรือคิดเป็นร้อยละ 43.38 สะท้อนถึงการขยายตัวของกิจกรรมทางธุรกิจและการยกระดับมาตรฐานห้องปฏิบัติการที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาเฉพาะการใช้ไฟฟ้าจากสายส่ง พบว่าบริษัทฯ สามารถลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากภายนอกลงได้ 107,603.99 kWh หรือคิดเป็นร้อยละ 11.16 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2566 อีกทั้งโครงสร้างการใช้พลังงานในปี 2568 ประกอบด้วยไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ร้อยละ 38.04 ของการใช้ไฟฟ้ารวมทั้งหมด สะท้อนถึงการเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนตามความเหมาะสมของการดำเนินงาน โดยในปี 2568 มีการใช้พลังงานหมุนเวียนในปริมาณ **526,064.59** กิโลวัตต์ และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38.04 ของการใช้พลังงานทั้งหมด ผลจากมาตรการดังกล่าว ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 249.88 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ตามวิธีคำนวณของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ พิจารณาแนวทางเพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียนในระยะถัดไปอย่างต่อเนื่องตามความพร้อมด้านเทคนิคและเศรษฐศาสตร์ของโครงการ



บริษัทฯ มุ่งมั่นบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2568 มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากสายส่งและพลังงานทดแทนรวม 1,383,083.60 kWh ประกอบด้วยพลังงานไฟฟ้าจากสายส่งปริมาณ 857,019.01 kWh และพลังงานไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ปริมาณ 526,064.59 kWh ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบกับปีฐาน 2566 ซึ่งมีปริมาณการใช้พลังงานรวม 964,623.00 kWh พบว่าการใช้พลังงานรวมเพิ่มขึ้น 418,460.60 kWh หรือคิดเป็นร้อยละ 43.38 สะท้อนถึงการขยายตัวของกิจกรรมทางธุรกิจและการยกระดับมาตรฐานห้องปฏิบัติการที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาเฉพาะการใช้ไฟฟ้าจากสายส่ง พบว่าบริษัทฯ สามารถลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากภายนอกลงได้ 107,603.99 kWh หรือคิดเป็นร้อยละ 11.16 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2566 อีกทั้งโครงสร้างการใช้พลังงานในปี 2568 ประกอบด้วยไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์ร้อยละ 38.04 ของการใช้ไฟฟ้ารวมทั้งหมด สะท้อนถึงการเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

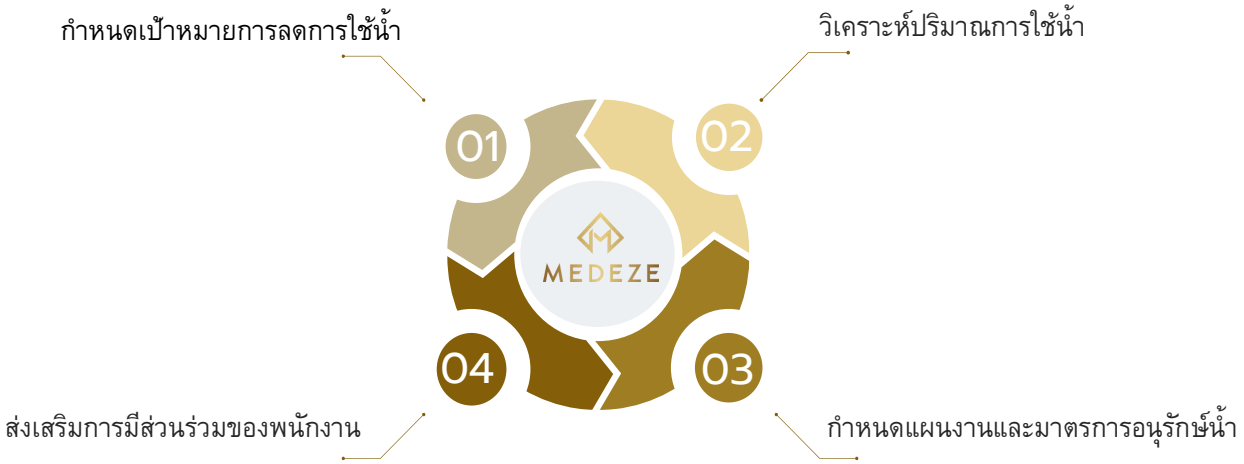
โครงการขยายการติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ (Solar Cell) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน

บริษัทฯ ร่วมส่งเสริมและสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงาน โดยขยายพื้นที่การติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ (Solar Cell) ภายในพื้นที่ของ MEDEZE เพื่อเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดและลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากแหล่งทั่วไปให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในรอบปีที่ผ่านมามีการบันทึกปริมาณ การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อนำมาใช้งานจริงรวม 513.73 mWh (หรือ 513,730 kWh) ซึ่งเป็นข้อมูลที่รวบรวมจากระบบบันทึกผลการผลิตไฟฟ้าอัตโนมัติขององค์กร และสามารถช่วย ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ถึง 248.88 tCO ข้อมูลดังกล่าวสะท้อนถึงความพยายามขององค์กรในการลดการพึ่งพาเชื้อเพลิงฟอสซิล ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และสนับสนุนการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรนวัตกรรมสุขภาพที่ยั่งยืน

แนวทางการบริหารจัดการด้านน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้น้ำอย่างยั่งยืนและการลดผลกระทบต่อทรัพยากรน้ำ โดยระบุประเด็นด้านน้ำที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และบูรณาการไว้ในระบบกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมขององค์กร พร้อมกำหนดคำมั่นและแนวทางในการลดการใช้น้ำรวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จัดทำแผนการจัดการน้ำที่ครอบคลุมขอบเขตการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง กำหนดผู้รับผิดชอบ วิธีติดตาม และรอบการทบทวนอย่างเป็นระบบ รวมถึงวางแนวทางการนำน้ำกลับมาใช้หรือรีไซเคิลน้ำในกิจกรรมที่เหมาะสมโดยไม่กระทบต่อคุณภาพและความปลอดภัย ในเชิงปฏิบัติการ บริษัทฯ ดำเนินมาตรการลดการดึงน้ำ หรือ การใช้น้ำ เช่น การติดตั้งและตรวจสอบมิเตอร์ หรือ ซับมิเตอร์ในจุดใช้น้ำหลัก การตรวจจับการรั่วไหล การปรับปรุงอุปกรณ์ประหยัดน้ำ และการปรับขั้นตอนการทำความสะอาดให้มีประสิทธิภาพ โดยระบุขอบเขตการดำเนินมาตรการ และติดตามผลเพื่อขยายการดำเนินงานในจุดที่มีนัยสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดระบบข้อมูลเพื่อรายงานปริมาณการดึงน้ำและการระบายน้ำย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี พร้อมจำแนกตามแหล่งที่มาและปลายทางตามข้อมูลที่องค์กรใช้จริง พร้อมทั้งประเมินว่ามีการดำเนินงานในพื้นที่ที่มีความตึงเครียดด้านน้ำหรือไม่ ทั้งนี้ บริษัทฯ กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง และกำหนดเป้าหมายด้านน้ำทั้งแบบเชิงกระบวนการและเชิงปริมาณ รวมถึงติดตามและสื่อสารความก้าวหน้าเทียบเป้าหมายอย่างโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำและสนับสนุนการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดตามหลักการ 4Rs ประกอบด้วย การลดการใช้ (Reduce) การนำกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) การนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) และการทดแทน (Replacement) มาประยุกต์ใช้ในองค์กร โดยกำหนดแนวทางการบริหารจัดการน้ำที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมภายในและภายนอกองค์กร ผ่านการกำหนดเป้าหมายเพื่อลดการใช้น้ำ การวิเคราะห์ปริมาณการใช้น้ำอย่างต่อเนื่องเพื่อนำไปปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพ การวางแผนและดำเนินมาตรการอนุรักษ์น้ำ อาทิ การนำเทคโนโลยีก๊อกน้ำระบบเซ็นเซอร์มาใช้ การตรวจสอบและซ่อมบำรุงอุปกรณ์ใช้น้ำอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการอนุรักษ์น้ำภายในองค์กร ผ่านการประชาสัมพันธ์และการจัดอบรมเกี่ยวกับการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อปลูกฝังจิตสำนึกในการใช้น้ำอย่างคุ้มค่าและส่งเสริมให้เกิดการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างยั่งยืนในระยะยาว



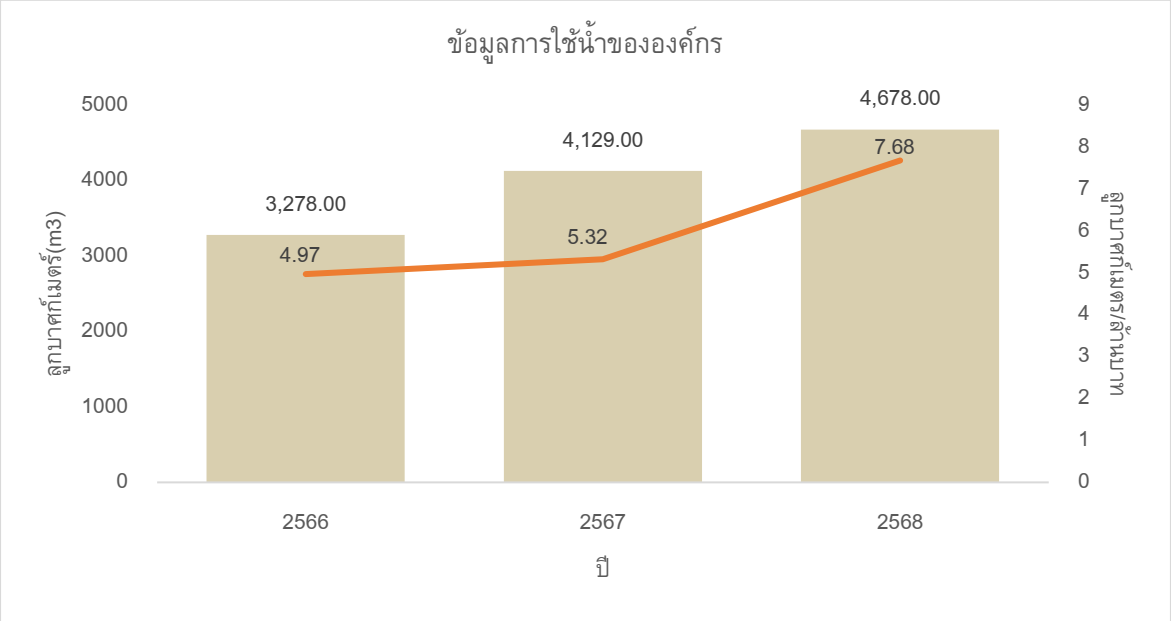
เป้าหมายการบริหารจัดการด้านน้ำ

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ระยะยาว ภายในปี 2570	ผลการดำเนินงาน ปี 2568
ลดปริมาณการใช้น้ำ	ลดลงร้อยละ 10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.80
นำน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตน้ำบริสุทธิ์ (Purified Water) กลับมาใช้	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

ผลการดำเนินงานการบริหารจัดการด้านน้ำ

การใช้น้ำและประสิทธิภาพการใช้น้ำในปี พ.ศ. 2568 บริษัทฯ มีปริมาณการใช้น้ำรวม 4681 ลูกบาศก์เมตร(m3) โดยแหล่งน้ำหลักที่ใช้ในการดำเนินงานมาจากแหล่งน้ำ เช่น น้ำประปา น้ำบาดาล หรือแหล่งน้ำอื่นที่ได้รับอนุญาตตามข้อกำหนด ทั้งนี้การใช้น้ำส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมสำคัญ เช่น การใช้น้ำในอาคารสำนักงาน การทำความสะอาด การดำเนินงานในห้องปฏิบัติการ หรือระบบสาธารณูปโภค

บริษัทฯ ติดตามตัวชี้วัด “ความเข้มการใช้น้ำ” เพื่อประเมินประสิทธิภาพการใช้น้ำเทียบกับรายได้ของบริษัทฯ โดยในปี พ.ศ. 2568 ความเข้มการใช้น้ำอยู่ที่ 7.68 ลูกบาศก์เมตร/ล้านบาท



มาตรการลดการใช้น้ำและการอนุรักษ์น้ำ

บริษัทฯ ดำเนินมาตรการใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพในพื้นที่และกิจกรรมที่มีการใช้น้ำสูง โดยมาตรการสำคัญในปี พ.ศ. 2568 ได้แก่ การตรวจสอบและซ่อมแซมจุดรั่วไหล รวมถึงการบำรุงรักษาระบบประปาภายในอย่างสม่ำเสมอ การปรับปรุงอุปกรณ์ใช้น้ำให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นและการสื่อสารและสร้างความตระหนักเรื่องการใช้น้ำอย่างประหยัดแก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง

การจัดการน้ำทิ้งและคุณภาพน้ำทิ้ง

บริษัทฯ ควบคุมการระบายน้ำทิ้งให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยน้ำทิ้งจากกิจกรรมหลักถูกจัดการผ่าน ระบบบำบัดน้ำเสียของอาคาร หรือการส่งต่อให้หน่วยงานและผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้องตามสัญญา และผลการตรวจวัดคุณภาพน้ำทิ้งสำคัญ อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการบันทึกและจัดเก็บเอกสารผลตรวจวัดเพื่อรองรับการตรวจสอบ

โครงการด้านการจัดการน้ำ

โครงการเชื่อมระบบท่อน้ำจากกระบวนการผลิตน้ำ PW เข้าถังเก็บน้ำสำรอง เพื่อเพิ่มความมั่นคงด้านคุณภาพและความต่อเนื่องของการใช้น้ำ

บริษัทฯ เริ่มดำเนินการปรับปรุงระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐาน โดยทำการเชื่อมต่อระบบท่อส่งน้ำจากกระบวนการผลิตน้ำบริสุทธิ์ (Purified Water) เข้ากับถังเก็บน้ำสำรอง เพื่อสร้างเสถียรภาพและความต่อเนื่องในการจ่ายน้ำไปยังจุดใช้งานต่างๆ ทั่วทั้งอาคาร ช่วยลดความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของระบบการผลิตและรักษาคุณภาพน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ เพื่อตอกย้ำความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้ติดตั้งถังเก็บน้ำสำรองเพิ่มเติมขนาด 5,500 ลิตร เพื่อรองรับการนำน้ำทิ้ง (Reject Water) จากกระบวนการผลิตน้ำบริสุทธิ์กลับมาหมุนเวียนใช้ใหม่ (Water Recycling) ในกิจกรรมส่วนกลาง อาทิ การอุปโภคในห้องน้ำ การล้างรถ และการดูแลพื้นที่สีเขียว (รดน้ำต้นไม้) ซึ่งมาตรการนี้ไม่เพียงแต่ช่วยลดปริมาณการใช้ทรัพยากรน้ำจากแหล่งภายนอก แต่ยังเป็นการสะท้อนถึงนโยบายการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดขององค์กร

แนวทางการจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างสมดุลระหว่างการดำเนินธุรกิจและการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางการกำจัดขยะภายในองค์กร ตามหลักสุขาภิบาล และส่งต่อไปยังผู้ให้บริการหรือศูนย์กำจัดที่ได้มาตรฐาน เพื่อนำเข้าสู่กระบวนการแปรรูปเป็นพลังงานไฟฟ้า ซึ่งช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายภายในปี พ.ศ. 2568 ให้สามารถลดปริมาณขยะภายในองค์กรลดลงร้อยละ 20 ผ่านการควบคุมและปรับปรุงกระบวนการจัดการของเสีย รวมถึงการติดตามและรายงานผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรการด้านสิ่งแวดล้อม ลดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่นักลงทุน ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการบริหารจัดการขยะและของเสียที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน รวมถึงลดการขาดแคลนทรัพยากร โดยนำหลักการ 4Rs ประกอบด้วย การลดการใช้ (Reduce) การนำกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) การนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) และการทดแทน (Replacement) มาประยุกต์ใช้โดยบริษัทฯ ดำเนินการกำหนดเป้าหมายเพื่อลดการใช้ทรัพยากรและลดการเกิดขยะภายในสำนักงาน สร้างความตระหนักในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านการประชาสัมพันธ์และการจัดเตรียมถังแยกขยะในทุกพื้นที่ของสำนักงาน ติดตามและ

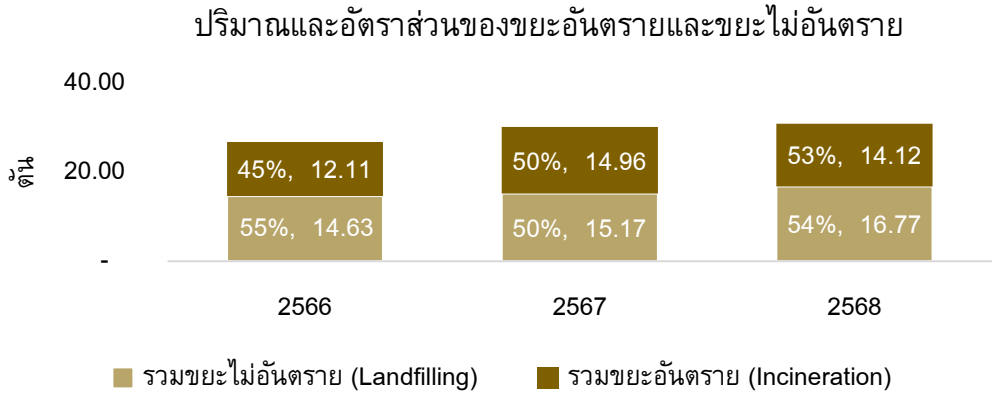
ประเมินผลการใช้ทรัพยากร ตลอดจนการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ การใช้ทรัพยากรภายในองค์กรเป็นไปอย่างคุ้มค่าและยั่งยืนที่สุด ดังนี้

เป้าหมายการจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน

ตัวชี้วัด	เป้าหมายระยะยาว ภายในปี 2570	ผลดำเนินงานในปี 2568
ลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน	ลดลงร้อยละ 10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.51
ข้อร้องเรียนในประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม	เป็น 0	เป็น 0

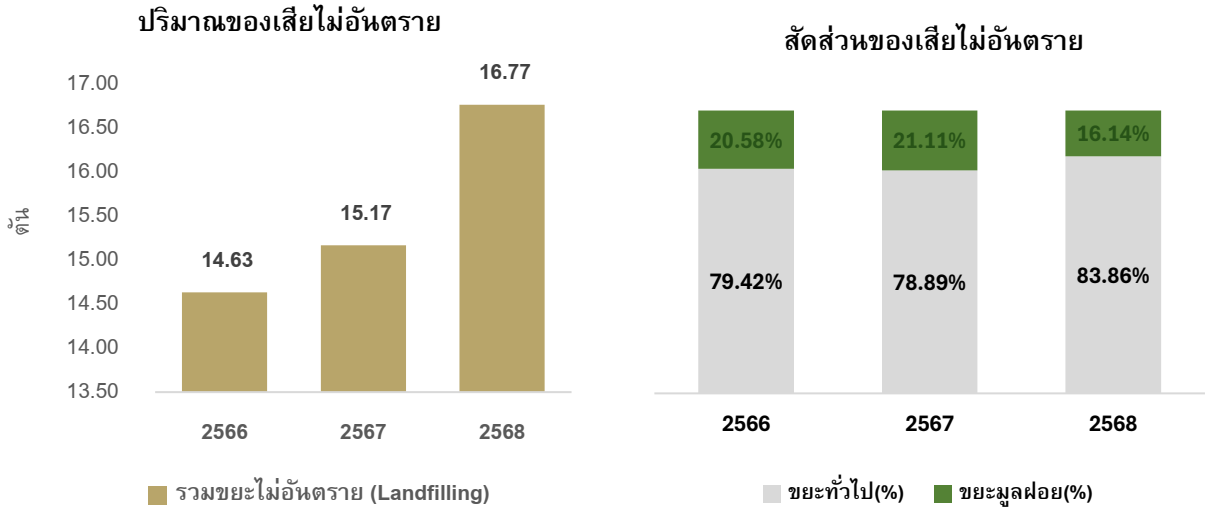
ผลการดำเนินงานการจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน

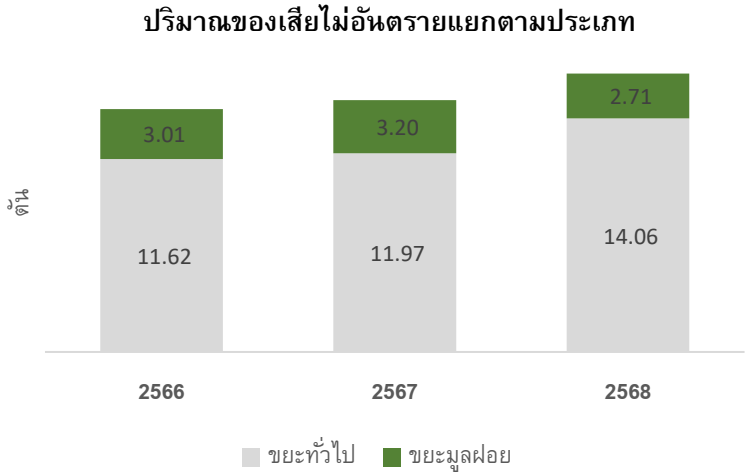
บริษัทฯ มีปริมาณของเสียรวม 30.89 ตัน โดยจำแนกเป็นของเสียไม่อันตราย 16.77 ตัน และของเสียอันตราย 14.12 ตัน ทั้งนี้ของเสียหลักที่เกิดจากการดำเนินงาน และไม่พบข้อร้องเรียงในประเด็นสิ่งแวดล้อม ในปี พ.ศ. 2568



การจัดการของเสียไม่อันตราย

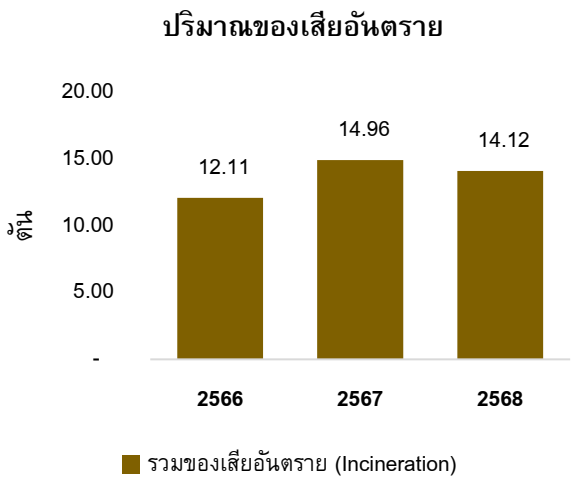
บริษัทฯ มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการของเสียผ่านกระบวนการคัดแยกขยะ ณ แหล่งกำเนิด เพื่อลดปริมาณของเสียที่ต้องส่งกำจัดด้วยวิธีการฝังกลบ (Landfilling) โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการคัดแยกขยะได้อย่างมีนัยสำคัญ โดยสัดส่วนขยะทั่วไปมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 79 ในปี 2566-2567 เป็นร้อยละ 84 ในปี 2568 ในขณะที่สัดส่วนขยะมูลฝอยลดลงจากร้อยละ 21 เหลือเพียงร้อยละ 16.14 ในปีล่าสุด ซึ่งการลดลงถึงร้อยละ 21.57 สะท้อนถึงความสำเร็จในการสร้างวินัยและระบบการคัดแยกของเสียภายในองค์กรที่ชัดเจนยิ่งขึ้น ในด้านปริมาณของเสียไม่อันตรายรวม พบว่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของกิจกรรมทางธุรกิจ โดยปรับตัวจาก 14.63 ตัน ในปี 2566 เป็น 15.17 ตัน ในปี 2567 และเพิ่มขึ้นเป็น 16.77 ตัน ในปี 2568 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 14.62 เมื่อเทียบกับปีฐาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปริมาณของเสียที่เพิ่มขึ้นตามขนาดธุรกิจ จึงมุ่งเน้นการยกระดับมาตรการลดการเกิดของเสีย (Waste Reduction) ควบคู่ไปกับการบริหารจัดการปลายทางเพื่อควบคุมปริมาณของเสียรวมและส่งเสริมการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดตามแนวทางเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)

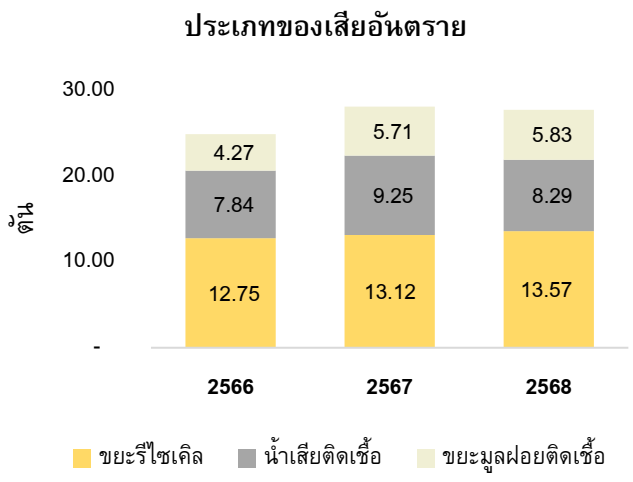




การจัดการของเสียอันตราย

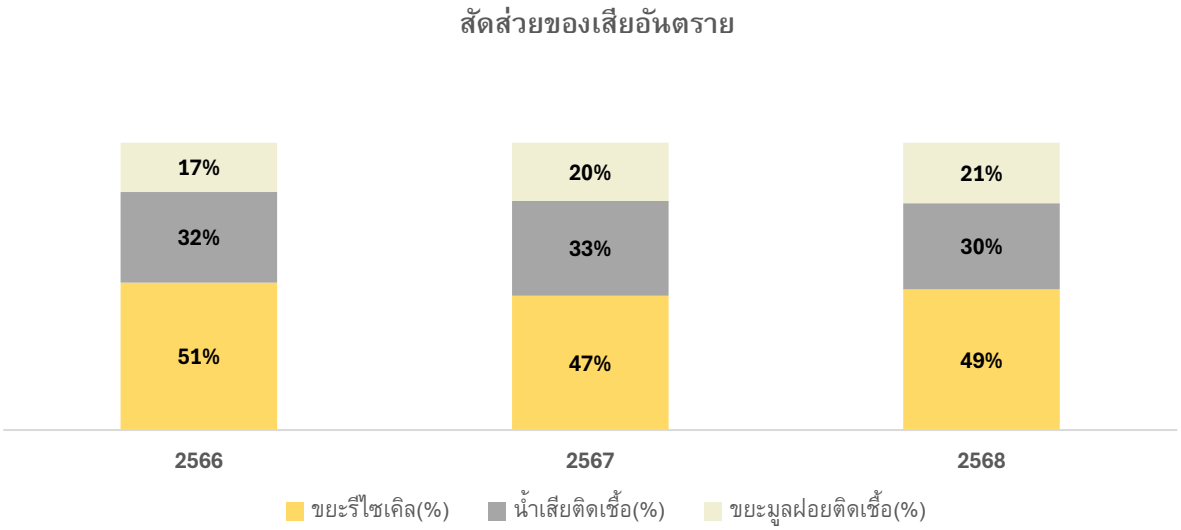
บริษัทฯ ควบคุมการจัดการของเสียอันตรายตามหลักสุขาภิบาลและข้อกำหนดด้านความปลอดภัย โดยจัดเก็บแยกประเภท ติดฉลาก และควบคุมการขนย้ายโดยผู้ให้บริการที่ได้รับอนุญาตตามกฎหมาย ในปี พ.ศ. 2568 บริษัทฯ มีของเสียอันตรายปริมาณ 14.12 ตัน และดำเนินการส่งกำจัดผ่านผู้ให้บริการที่ได้รับอนุญาตครบถ้วน พร้อมจัดเก็บเอกสารกำกับและหลักฐานการส่งกำจัดเพื่อรองรับการตรวจสอบ





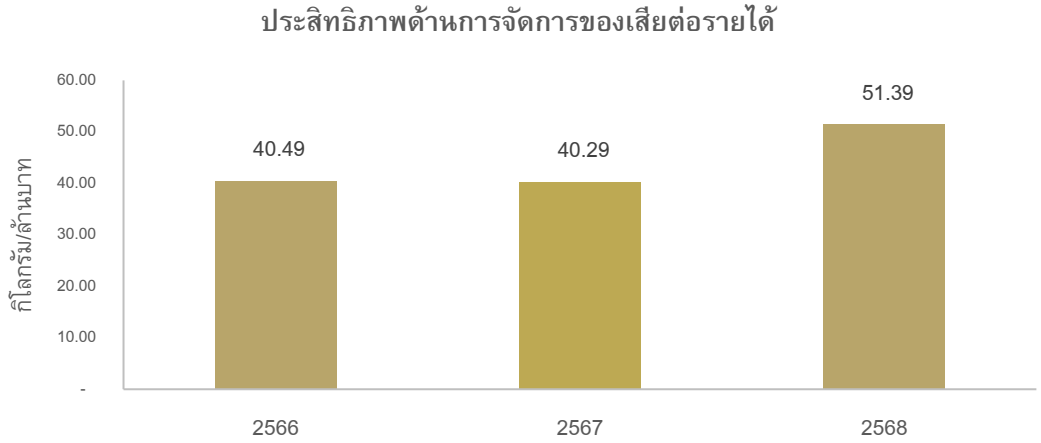
อัตราการนำกลับมาใช้ประโยชน์และตัวชี้วัดประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ติดตามอัตราการนำของเสียกลับมาใช้ประโยชน์เพื่อประเมินประสิทธิภาพการจัดการ โดยในปี พ.ศ. 2568 อัตราการนำกลับมาใช้ประโยชน์อยู่ที่ ร้อยละ 49 เมื่อเทียบกับปีฐาน เพิ่มขึ้น ร้อยละ 36.53 เนื่องจากการเพิ่มจุดคัดแยกการสื่อสารภายในองค์กร หรือการปรับผู้ให้บริการจัดการของเสีย โดยขยะรีไซเคิล และขยะมูลฝอยจะถูกนำไปกำจัดด้วยการเผาทั้งหมด



ในด้านประสิทธิภาพการจัดการของเสียเปรียบเทียบกับรายได้ (Waste Intensity) พบว่าในช่วงปี 2566 ถึง 2567 อัตราความเข้มข้นของปริมาณของเสียต่อรายได้อยู่ในระดับที่ทรงตัว โดยลดลงเล็กน้อยจาก 40.49 กิโลกรัมต่อล้านบาท ในปี 2566 เป็น 40.29 กิโลกรัมต่อล้านบาท ในปี 2567

ในปี 2568 อัตราความเข้มข้นดังกล่าวมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็น 51.39 กิโลกรัมต่อล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 27.55 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งการเพิ่มขึ้นของค่าความเข้มข้นของของเสียในปีล่าสุดนี้สะท้อนถึงการขยายตัวของกิจกรรมการดำเนินงาน



โครงการด้านการจัดการของเสีย

โครงการระบบบริหารจัดการกล่องบรรจุภัณฑ์แบบหมุนเวียน (Box Loop)	
บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการส่งเสริมนำกล่องบรรจุภัณฑ์ที่ยังอยู่ในสภาพดีมาใช้ซ้ำและนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่เพื่อสนับสนุนการลดของเสียและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าตามหลัก 4R พร้อมจัดให้มีระบบติดตามการ เบิกใช้ และ ส่งคืน กล่องบรรจุภัณฑ์อย่างต่อเนื่องโดยเริ่มดำเนินการและบันทึกผลการติดตาม ตั้งแต่ปี 2566 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน	

โครงการ “ขยะกำพร้า”	
บริษัทฯ สนับสนุนการลดปริมาณขยะที่ต้องนำไปฝังกลบผ่านโครงการ “ขยะกำพร้า” โดยบริษัทฯ เพิ่มประสิทธิภาพการคัดแยกและรวบรวมขยะทั่วไปที่ขาดการจัดการอย่างเหมาะสม เพื่อนำเข้าสู่กระบวนการจัดการที่ถูกต้อง ลดการปนเปื้อน และเพิ่มการนำกลับมาใช้ประโยชน์ จากหลักฐานการชั่งน้ำหนักล่าสุด บริษัทฯ สามารถ ลดขยะฝังกลบได้ 320 กิโลกรัม สะท้อนผลลัพธ์เชิงรูปธรรมของการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม	

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นยกระดับคุณภาพชีวิตและส่งเสริมสุขภาวะที่ดีของคนในสังคมอย่างยั่งยืน ผ่านการสร้างผลลัพธ์เชิงบวกต่อสังคมควบคู่กับการเตรียมความพร้อมสู่สังคมอายุยืนยาวอย่างมีคุณภาพ โดยให้ความสำคัญกับการขับเคลื่อนการเข้าถึงนวัตกรรมด้านสุขภาพที่ทันสมัยอย่างเท่าเทียม เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในการดูแลสุขภาพของประชาชนในทุกช่วงวัย อันเป็นรากฐานสำคัญของการพัฒนาสังคมแห่งการมีสุขภาวะที่ดีและคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินงานภายใต้กลยุทธ์ Good Living ซึ่งมุ่งสร้างคุณค่าร่วมระหว่างองค์กรและสังคม โดยผสานการสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจเข้ากับการตอบสนองต่อความต้องการของสังคมและสิ่งแวดล้อม ผ่านการพัฒนาและส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการด้านสุขภาพที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งส่งเสริมการเข้าถึงบริการด้านสุขภาพและนวัตกรรมทางการแพทย์ในระดับภูมิภาคเอเชีย ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาสังคมที่มีความเสมอภาค ลดความเหลื่อมล้ำ และส่งเสริมการเติบโตของเศรษฐกิจและชุมชนท้องถิ่นอย่างยั่งยืนภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนมีหน้าที่กำกับดูแล ควบคุมความเสี่ยง และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจดำเนินงานบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การสร้างสภาพแวดล้อมที่มีความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาทุนมนุษย์และรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพควบคู่กับการสร้างคุณค่าร่วมกับชุมชนและสังคม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงาน ได้แก่ นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และนโยบายด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ คู่ค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติอย่างสอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากลด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ยึดมั่นและดำเนินงานตามหลักการสากลที่เกี่ยวข้อง อาทิ ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ (UDHR) หลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGP) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (UNGC) มาตรฐานแรงงานระหว่างประเทศขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO) แนวปฏิบัติด้านแรงงานที่ดี (GLP) แผนปฏิบัติการระดับชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (NAP) หลักสิทธิเด็กและหลักปฏิบัติทางธุรกิจ (CRBP) และหลักการเสริมสร้างพลังสตรี (WEPs) เพื่อส่งเสริมการเคารพ คุ้มครอง และส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกกระบวนการดำเนินงานขององค์กร นอกจากนี้ บริษัทฯให้ความสำคัญกับการจ้างงานอย่างเป็นธรรม การปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด ไม่ใช้แรงงานเด็ก แรงงานผิดกฎหมาย และแรงงานบังคับ ไม่สนับสนุนการคุกคามทางเพศในทุกรูปแบบ เคารพความแตกต่างของบุคคล ไม่เลือกปฏิบัติอันเนื่องมาจากความแตกต่างทางอุดมการณ์ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงส่งเสริมเสรีภาพในการสมาคม การเจรจาทางสังคม และสิทธิในการเจรจาต่อรองของพนักงาน รวมถึงการมุ่งเน้นการสรรหาบุคลากรอย่างโปร่งใส สนับสนุนการเข้าถึงโอกาสในการพัฒนาเส้นทางอาชีพ เปิดโอกาสทางอาชีพให้กับผู้หญิงและกลุ่มเปราะบาง และส่งเสริมการเติบโตในสายอาชีพอย่างเท่าเทียม พร้อมทั้งพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่อง ประเมินผลงานและค่าตอบแทนที่ยุติธรรม สนับสนุนค่าจ้างที่เพียงพอต่อการดำรงชีพโดยจ่ายค่าจ้างเป็นจำนวนเงินมากกว่ากฎหมายหรืออัตราค่าจ้างขั้นต่ำ ดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี และจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัย ตลอดจนการปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม

3.4.1 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

แนวทางการเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นเคารพ คุ้มครอง และส่งเสริมสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ โดยยึดหลักความเท่าเทียม ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และการไม่เลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานสากล และหลักการด้านสิทธิมนุษยชนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล โดยอ้างอิงปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) รวมถึงแนวปฏิบัติของ UN Guiding Principles on Business and Human Rights และ OECD Guidelines for Multinational Enterprises เป็นกรอบในการกำหนดนโยบายและแนวทางการดำเนินงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการระบุและทำความเข้าใจประเด็นสิทธิมนุษยชนที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงบริบทของกิจกรรมทางธุรกิจ ผู้มีส่วนได้เสีย และความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบโดยตรง (Cause) การมีส่วนสนับสนุนให้เกิดผลกระทบ (Contribute) หรือความเชื่อมโยงโดยตรงผ่านกิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า (Linkage to) พร้อมเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียที่อาจได้รับผลกระทบมีส่วนร่วมในการสะท้อนประเด็น ข้อกังวล และมุมมองที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การบริหารจัดการสิทธิมนุษยชนมีความรอบด้าน เหมาะสม และสอดคล้องกับความเป็นจริงในทางปฏิบัติ

บริษัทฯ มุ่งมั่นจัดให้มีโครงสร้างการกำกับดูแล ความรับผิดชอบ และการจัดสรรทรัพยากรที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นระบบ โดยกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนได้รับการกำกับดูแล ติดตาม และทบทวนอย่างต่อเนื่อง อันเป็นรากฐานสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โปร่งใส และยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการประเมินและจัดการผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบคอบและต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจทั้งทางตรง ทางอ้อม และตลอดห่วงโซ่คุณค่า พร้อมมุ่งเน้นการป้องกัน บรรเทา และลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดขึ้นอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

บริษัทฯ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการประเด็นสิทธิมนุษยชน โดยเปิดโอกาสให้มีการสื่อสาร รับฟังความคิดเห็น และการมีส่วนร่วมในกระบวนการที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เพื่อสะท้อนมุมมอง ข้อกังวล และข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้องกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน อันเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการดำเนินงานให้สอดคล้องกับบริบทและความคาดหวังของสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นจัดให้มีกลไกการร้องเรียนและการเยียวยาที่เข้าถึงได้ เป็นธรรม และเคารพต่อศักดิ์ศรีของผู้ได้รับผลกระทบ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกังวลด้านสิทธิมนุษยชนได้อย่างปลอดภัย ไม่ถูกตอบโต้ พร้อมดำเนินการตรวจสอบ แก้ไข และเยียวยาผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบันทึก ติดตาม และทบทวนข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงบทเรียนที่ได้รับจากการจัดการกรณีต่าง ๆ เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง และเสริมสร้างความเข้มแข็งของระบบการกำกับดูแลด้านสิทธิมนุษยชนในระยะยาว

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนหรือกิจกรรมทางธุรกิจ โดยมีแนวทาง หลักเกณฑ์ หรือกระบวนการพิจารณาด้านสิทธิมนุษยชนเป็นส่วนหนึ่งของการตัดสินใจลงทุน เพื่อให้มั่นใจว่าการขยายธุรกิจหรือการลงทุนใหม่สอดคล้องกับหลักการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบและลดความเสี่ยงต่อการละเมิดสิทธิ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองสิทธิเด็ก โดยกำหนดแนวทางหรือหลักการที่สอดคล้องกับหลักสิทธิเด็กในระดับสากล และหลีกเลี่ยงการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อเด็กทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงพิจารณาบริบทความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเด็กในห่วงโซ่คุณค่าอย่างรอบด้าน

บริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมความโปร่งใสในกระบวนการจ้างงาน โดยสื่อสารข้อมูลที่ชัดเจนเกี่ยวกับเงื่อนไขการจ้างงาน ค่าตอบแทน และสิทธิของแรงงาน เพื่อให้ผู้สมัครและพนักงานรับทราบข้อมูลอย่างครบถ้วนและสามารถตัดสินใจได้อย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ พิจารณาผลลัพธ์และประโยชน์ที่เกิดจากการลงทุนในชุมชนหรือกิจกรรมเพื่อสังคม โดยมุ่งเน้นผลลัพธ์ทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณที่สะท้อนการยกระดับคุณภาพชีวิต ความเข้มแข็งของชุมชน และความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างองค์กรกับสังคม

บริษัทฯ สนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในกิจกรรมเพื่อสังคมและการพัฒนาชุมชน ผ่านโครงการอาสาสมัครหรือกิจกรรมที่สอดคล้องกับคุณค่าขององค์กร เพื่อส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและการสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) อย่างยั่งยืน

แนวทางการบริหารจัดการ

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับงบประมาณหรือทรัพยากรที่ใช้ในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนอย่างเหมาะสม โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อสะท้อนความรับผิดชอบและความมุ่งมั่นต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน ภายใต้หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) และแนวปฏิบัติของ OECD สำหรับวิสาหกิจข้ามชาติ (OECD Guidelines for Multinational Enterprises) ซึ่งประกอบด้วยกระบวนการสำคัญ 6 ขั้นตอน ดังนี้

1. การบูรณาการความรับผิดชอบลงในนโยบายและระบบบริหารจัดการ

บริษัทฯ กำหนดและประกาศนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยยึดถือมาตรฐานสิทธิมนุษยชนและแรงงานทั้งในระดับประเทศ และสากล รวมถึงปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) และแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐาน OECD เป็นแนวทางปฏิบัติร่วมกัน ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมา ลูกค้า ชุมชนและสังคม เพื่อให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม

2. การระบุและประเมินผลกระทบทางลบด้านสิทธิมนุษยชน

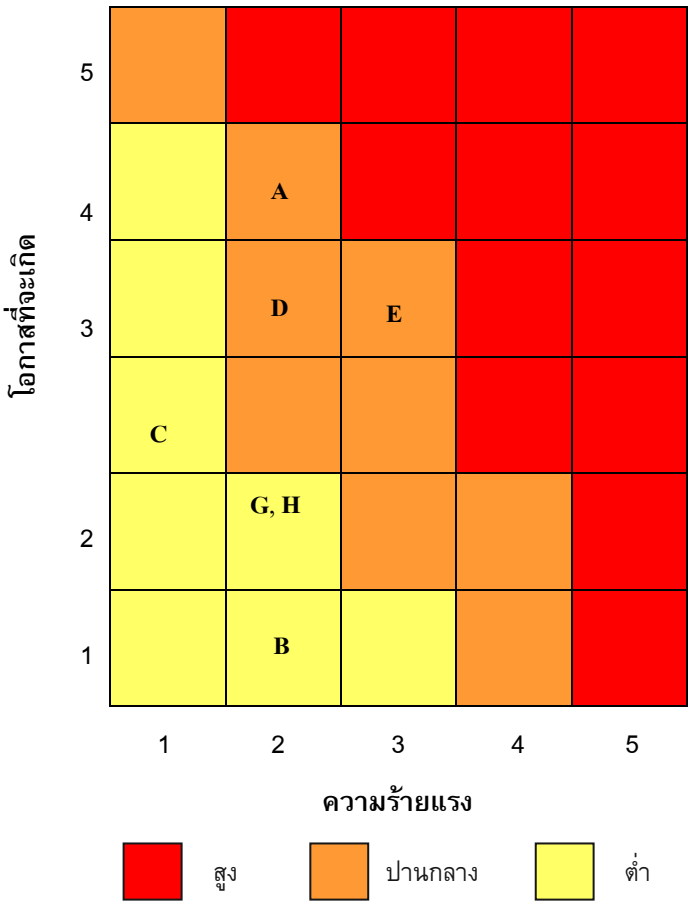
บริษัทฯ ดำเนินการระบุประเด็นและประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน โดยพิจารณาความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนทั้งที่เกิดขึ้นแล้วหรืออาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในระดับโลกระดับอุตสาหกรรม และระดับองค์กร จากนั้นนำมาจัดลำดับความสำคัญของประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อนำมาเป็นแนวทางในการพัฒนาตัวชี้วัดและเป้าหมายในการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนต่อไปในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนโดยพิจารณาจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ ความร้ายแรง (Severity) และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ครอบคลุมสิทธิมนุษยชนทั้ง 3 ด้าน ได้แก่ สิทธิแรงงาน สิทธิลูกค้า และสิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

สิทธิแรงงาน	สิทธิลูกค้า	สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม
• สภาพการทำงานที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย • การเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อแรงงาน • ชั่วโมงการทำงานที่มากเกินไป	• การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพของลูกค้า • การเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อลูกค้า • สุขภาพและความปลอดภัยจากการใช้ผลิตภัณฑ์	• การจัดการของเสียที่ไม่เหมาะสม

จากผลการประเมินพบว่า ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ ได้แก่ การเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อแรงงาน ชั่วโมงการทำงานที่มากเกินไป สุขภาพและความปลอดภัยจากการใช้ผลิตภัณฑ์ และการจัดการของเสียที่ไม่เหมาะสม สำหรับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ได้แก่ สภาพการทำงานที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพของลูกค้า และการเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อลูกค้า ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในระดับสูง โดยการจัดลำดับประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนแสดงดังแผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง (Risk Heat Map) ดังนี้

แผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง (Risk Heat Map)



สิทธิแรงงาน
A สภาพการทำงานที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย
B การเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อแรงงาน
C ชั่วโมงการทำงานที่มากเกินไป
สิทธิลูกค้า
D การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพของลูกค้า
E การเลือกปฏิบัติและความไม่เสมอภาคต่อลูกค้า
G สุขภาพและความปลอดภัยจากการใช้ผลิตภัณฑ์
สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม
H การจัดการของเสียที่ไม่เหมาะสม

หลังจากที่บริษัทฯ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านแล้ว บริษัทฯ ได้นำผลการประเมินมาบูรณาการเข้ากับการจัดการความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) โดยมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สำหรับประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่มีระดับความสำคัญสูงจะถูกจัดให้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการในการจัดการประเด็นความเสี่ยงระดับองค์กร และดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่สำคัญร่วมกับคู่ค้าทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG มาใช้ประกอบการพิจารณาในการสรรหาคู่ค้า รวมถึงดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้าน ESG ของคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพัฒนามาตรการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสการเกิดผลกระทบ หรือลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ดังนี้

3. การหยุด ป้องกัน และบรรเทาผลกระทบ

การบูรณาการประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเข้ากับกระบวนการทางธุรกิจ

บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยงสำหรับประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนทั้ง 9 ประเด็น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการลดและควบคุมผลกระทบเชิงลบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นหรือที่เกิดขึ้นแล้วให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง	มาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนระดับปานกลาง		
B สภาพการทำงานที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย	พนักงาน ผู้รับเหมาช่วง	• ตรวจสอบความพร้อมใช้งานและประสิทธิภาพของอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE) เช่น หมวกนิรภัย แว่นตานิรภัย หน้ากากกันสารเคมี และอุปกรณ์ความปลอดภัยอื่น ๆ เช่น อุปกรณ์ดับเพลิง ระบบแจ้งเตือนเหตุฉุกเฉิน และอุปกรณ์ปฐมพยาบาล ให้มีประสิทธิภาพและพร้อมใช้งานอยู่เสมอ • สร้างความตระหนักเกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและปลอดภัยผ่านการฝึกอบรม • กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด • จัดกิจกรรม 5 ส. อย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมความปลอดภัยภายในองค์กร • สื่อสารและประชาสัมพันธ์การใช้อุปกรณ์ PPE อย่างเคร่งครัดก่อนเริ่มปฏิบัติงานทุกวัน ผ่านกิจกรรม Morning talk • ตรวจสอบสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในพื้นที่ทำงานให้มีความปลอดภัยและถูกสุขลักษณะอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดวางอุปกรณ์ การระบายอากาศ แสงสว่าง เสียง และสารเคมีที่อาจก่อให้เกิดอันตราย • จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานตามปัจจัยเสี่ยงเป็นประจำทุกปี • ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์การทำงานให้เป็นไปตามหลักการยศาสตร์ • ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของพนักงานในแต่ละแผนกและฝ่าย การชี้บ่งอันตราย และการจัดทำแผนการลดความเสี่ยงเป็นประจำ • ทบทวนความเหมาะสมและประสิทธิผลของนโยบายการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบริษัท

ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง	มาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนระดับต่ำ		
A การใช้แรงงานบังคับ แรงงานเด็ก และแรงงานทาส	พนักงาน ผู้รับเหมาช่วง คู่ค้า	• ปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชน และนโยบายการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด • ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานทั้งในประเทศและมาตรฐานสากลอย่างเคร่งครัด เช่น ไม่ใช้แรงงานบังคับและแรงงานเด็ก • ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายการจ้างงาน เช่น การกำหนดอายุขั้นต่ำในการจ้างงาน การจ่ายค่าจ้างที่เป็นธรรม และการให้สวัสดิการที่เหมาะสม • ตรวจสอบเอกสารการจ้างงานของแรงงานต่างด้าวอย่างเข้มงวด เช่น การขออนุญาตทำงาน และตรวจสอบสถานะการขอวีซ่าอย่างสม่ำเสมอ • จัดการฝึกอบรมและสร้างความตระหนักให้กับพนักงานและคู่ค้าเกี่ยวกับสิทธิของแรงงานและแนวปฏิบัติที่ถูกต้องตามกฎหมายแรงงาน • กำหนดให้คู่ค้าทุกรายต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ค้าของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยข้อกำหนดที่ชัดเจนเกี่ยวกับการห้ามใช้แรงงานบังคับและแรงงานเด็ก • ตรวจสอบและประเมินคู่ค้าเป็นประจำทุกปีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ค้า โดยเฉพาะในเรื่องการใช้แรงงาน • ใช้มาตรการทางกฎหมายในการดำเนินการกับผู้กระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำ • จัดให้มีเสรีภาพในการเจรจาต่อรองผ่านคณะกรรมการสวัสดิการ
C การเลือกปฏิบัติต่อแรงงาน	พนักงาน ผู้รับเหมาช่วง	• สื่อสารนโยบายสิทธิมนุษยชนให้พนักงานทุกระดับเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด • จัดการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับเกี่ยวกับความหลากหลาย ความเสมอภาค และการยอมรับความแตกต่าง • ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส โดยพิจารณาการจ้างงานตามความสามารถ ทักษะ และคุณสมบัติที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานโดยปราศจากการเลือกปฏิบัติในปัจจัยส่วนบุคคล

ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง	มาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
		• สนับสนุนการมีส่วนร่วมและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์ของบุคลากรที่มีความแตกต่างด้านเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม ความสามารถ และประสบการณ์
D การเลือกปฏิบัติต่อลูกค้า	ลูกค้า	• จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับให้มีการปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายด้วยความเสมอภาคตามนโยบายสิทธิมนุษยชน • รับข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนรวมถึงการติดตามการตรวจสอบและการตอบสนองข้อร้องเรียนจากช่องทางต่าง ๆ • สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า
E ความเสี่ยงต่อสุขภาพและความปลอดภัยจากการใช้ผลิตภัณฑ์	ลูกค้า	• กำหนดและบังคับใช้มาตรฐานความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์และบริการด้านสุขภาพอย่างเคร่งครัด • ควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยตลอดวงจรการให้บริการ • จัดให้มีระบบเฝ้าระวัง การติดตาม และการรายงานเหตุไม่พึงประสงค์ • สื่อสารข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และเพียงพอแก่ลูกค้า • ทบทวนและปรับปรุงมาตรการด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
F การเลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า	คู่ค้า	• ปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ค้าอย่างเคร่งครัด • กำหนดให้มีการประกาศชี้แจงเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า เงื่อนไขการค้า ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทฯ ให้คู่ค้ารับทราบ • พิจารณาการเลือกคู่ค้าบนพื้นฐานของคุณภาพ ความสามารถ และความเป็นมืออาชีพ โดยไม่พิจารณาจากเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานะทางสังคม • สนับสนุนการเลือกคู่ค้าที่มีความหลากหลาย เช่น สนับสนุน คู่ค้าที่มีผู้หญิงเป็นเจ้าของ หรือชนกลุ่มน้อย เพื่อเสริมสร้างโอกาสในการแข่งขันที่เป็นธรรม

ประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง	มาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
G มลพิษจากโรงงานที่กระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อมของชุมชน	ชุมชน คู่ค้า	• ปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด เพื่อควบคุมผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้น • ปฏิบัติตามนโยบายการจัดการสิ่งแวดล้อม นโยบายการจัดการเศรษฐกิจหมุนเวียน และนโยบายการจัดการพลังงานที่ยั่งยืน • ดำเนินการจัดการของเสียอย่างเป็นระบบ โดยการแยกประเภทของเสียอันตรายและไม่อันตรายให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ การนำของเสียมาหมุนเวียนใช้ใหม่ตามหลัก 8Rs เพื่อลดปริมาณของเสียและการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายในการขนย้ายของเสียอันตรายอย่างเคร่งครัด • ติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียให้เป็นไปตามมาตรฐาน และดำเนินการตรวจวัดคุณภาพน้ำทิ้งอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการปนเปื้อนที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน • ติดตั้งระบบบำบัดอากาศเสีย (Wet scrubber) เพื่อป้องกันอากาศเสียที่อาจปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมและก่อให้เกิดมลพิษทางอากาศ • ตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมปีละ 2 ครั้ง โดยดำเนินการตรวจวัดความร้อน แสงสว่าง ระดับเสียง ความเข้มข้นของฝุ่นละอองและสารเคมี และปริมาณสารเจือปนในอากาศที่ระบายออกจากปล่อง • ตรวจติดตามและรายงานผลการตรวจวัดมลพิษทางน้ำ มลพิษดิน มลพิษทางอากาศ และการจัดการของเสียตามวาระการรายงาน

4. การติดตามการดำเนินงานและผลลัพธ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงานอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการประเมินประสิทธิผลของมาตรการ (Effectiveness) และผลลัพธ์จากการปฏิบัติผ่านการประเมินและการตรวจสอบหน้างาน (On-site Audit) โดยให้ความสำคัญตัวชี้วัดทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณในการติดตามผลการดำเนินงาน อาทิ การประเมินความเสี่ยงด้านแรงงานเด็ก แรงงานบังคับและแรงงานทาสสมัยใหม่ การประเมินด้านความเท่าเทียม ความหลากหลายและการไม่เลือกปฏิบัติ และการประเมินเสรีภาพในการรวมกลุ่มและการเจรจาอย่างสร้างสรรค์ ครอบคลุมทั้งการประเมินมาตรการป้องกันและบรรเทาผลกระทบสามารถลดความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ใช้ข้อมูลจากช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเป็นเครื่องมือสำคัญในการประเมินประสิทธิผลของระบบบริหารจัดการ โดยพิจารณาจากระยะเวลาในการแก้ไขปัญหาจนแล้วเสร็จและระดับความพึงพอใจของผู้ได้รับผลกระทบภายหลังการเยียวยา เพื่อประเมินความสามารถในการจัดการความเสี่ยงอย่างทันท่วงทีและเป็นธรรม ผลการติดตามและ

ประเมินผลทั้งหมดจะถูกนำมาวิเคราะห์เพื่อระบุช่องว่างและโอกาสในการปรับปรุง พร้อมใช้ประกอบการทบทวนและยกระดับกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทาง OECD และสร้างผลลัพธ์เชิงบวกด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงานได้อย่างยั่งยืน

5. การสื่อสารวิธีการจัดการผลกระทบ

บริษัทฯ ดำเนินการทบทวน ตรวจสอบ และติดตามการบริหารจัดการประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดหน่วยงานที่รับผิดชอบในการรายงานผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ รวมถึงกำหนดให้มีการสื่อสารแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเพื่อป้องกันความเสี่ยงต่อผลกระทบเชิงลบด้านสิทธิมนุษยชนจากกิจกรรมของบริษัทฯ และความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำทุกปีผ่านรายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืน รวมถึงเปิดช่องทางรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสด้านการละเมิดด้านสิทธิมนุษยชนได้

6. การจัดให้มีการเยียวยา

แนวทางการเยียวยา

บริษัทฯ มีการจัดเตรียมมาตรการเยียวยาผู้ที่อาจได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน เช่น การขอโทษ การชดเชยที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน การช่วยฟื้นฟู หรือการจ่ายค่าปรับ เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบ ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้การติดตามและสื่อสารกับผู้ที่ได้รับผลกระทบอย่างสม่ำเสมอ จนกว่าจะกลับไปสู่สภาพเดิมก่อนที่จะได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน ในกรณีเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบสอบอย่างเป็นธรรมและมาตรการในการลงโทษสำหรับผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเหมาะสมตามระเบียบของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

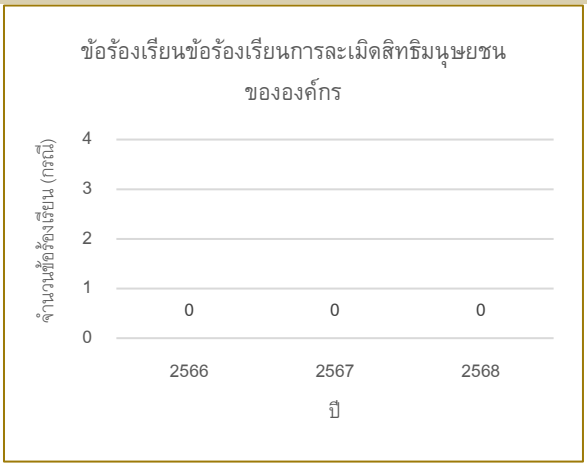
- หากเป็นพนักงาน จะต้องรับโทษตามวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ
- หากเป็นบุคคลภายนอก บริษัทฯ จะพิจารณาการดำเนินคดีตามกฎหมาย

ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า ภายใต้กรอบการกำกับดูแลที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบาย กระบวนการบริหารความเสี่ยง และตัวชี้วัดที่สำคัญเพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิทธิของพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ ตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

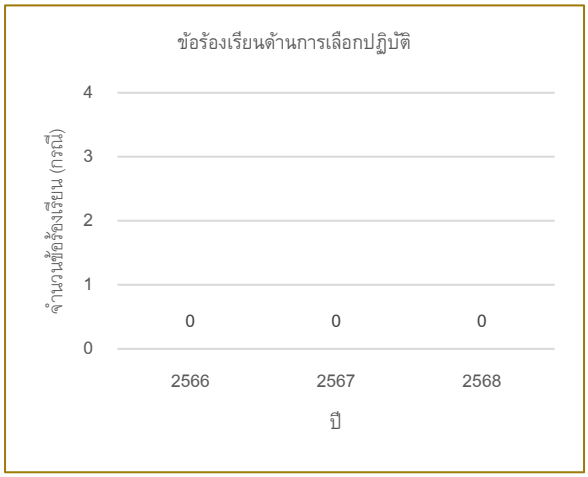
ตัวชี้วัด	เป้าหมายระยะสั้น ภายในปี 2571	ผลลัพธ์การดำเนินงาน ปี 2568
จำนวนข้อร้องเรียนการละเมิดสิทธิมนุษยชนขององค์กร	0 กรณี	0 กรณี
จำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการเลือกปฏิบัติ	0 กรณี	0 กรณี
ร้อยละของกระบวนการทำงานที่ได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

ข้อร้องเรียนการละเมิดสิทธิมนุษยชนขององค์กร



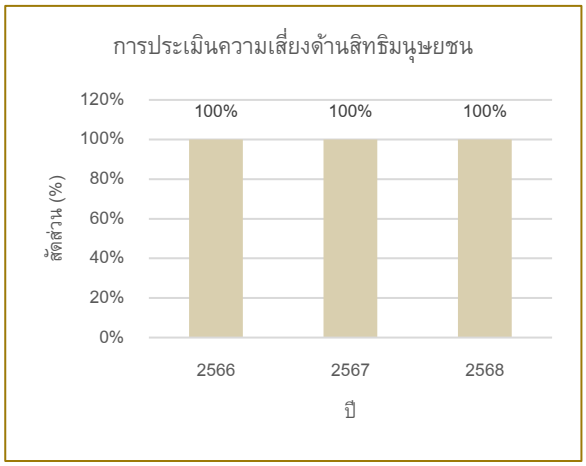
บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่าและจัดให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ ในปี 2568 ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน (0 กรณี) ซึ่งสะท้อนถึงประสิทธิภาพของระบบการกำกับดูแลการประเมินความเสี่ยงและการติดตามผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการทบทวนกระบวนการตรวจสอบและกลไกการรับเรื่องร้องเรียนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากลอย่างต่อเนื่อง

ข้อเรื่องร้องเรียนด้านการเลือกปฏิบัติ



บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายให้ข้อร้องเรียนด้านการเลือกปฏิบัติเป็นศูนย์ ในปี 2568 ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการเลือกปฏิบัติ (0 กรณี) ซึ่งสะท้อนถึงการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่ยึดหลักความเสมอภาคและความเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารทรัพยากรมนุษย์อย่างเป็นระบบ ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการสรรหา การพัฒนา การประเมินผล และการเลื่อนตำแหน่ง เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับโอกาสอย่างเท่าเทียม โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติบนพื้นฐานของเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานะอื่นใด

กระบวนการทำงานที่ได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน



บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายกระบวนการทำงานหลักทั้งหมดได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ครอบคลุมร้อยละ 100 เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิทธิมนุษยชนได้รับการระบุ ประเมิน และจัดการอย่างเป็นระบบ ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนได้ครอบคลุมร้อยละ 100 ของกระบวนการทำงานหลัก และนำผลการประเมินไปเชื่อมโยงกับการปรับปรุงกระบวนการทำงานและมาตรการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชนสากล

แนวทางการส่งเสริมการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยเคารพสิทธิแรงงานและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานสากลอย่างเคร่งครัด และบริษัทฯ ประกาศเจตนารมณ์และนโยบายในการไม่ยอมรับการละเมิดสิทธิแรงงานในทุกรูปแบบ พร้อมทั้งสื่อสารเผยแพร่นโยบายและแนวทางปฏิบัติให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องรับทราบในการนำไปปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมายท้องถิ่นและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้องด้านแรงงานอย่างเคร่งครัด รวมถึงการกำหนดมาตรการป้องกันและดำเนินการติดตามการใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับและแรงงานทาสสมัยใหม่ตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยครอบคลุมการจ่ายค่าจ้างที่เป็นธรรมตามกฎหมาย กำหนดชั่วโมงทำงานที่เหมาะสมรวมถึงการทำงานล่วงเวลาและค่าล่วงเวลาที่ถูกต้อง การห้ามใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ แรงงานทาสสมัยใหม่ การไม่เลือกปฏิบัติ การจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และการเคารพสิทธิในการรวมกลุ่มและสหภาพแรงงานสำหรับทุกกิจกรรมในทุกประเทศที่ดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการไม่เลือกปฏิบัติและการส่งเสริมความเท่าเทียมในการจ้างงาน โดยยึดหลักการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างทุกคนอย่างเท่าเทียม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติอันเนื่องมาจากความแตกต่างในด้านเชื้อชาติ ศาสนา ภาษา เพศสภาพ อายุ ความพิการ และสัญชาติ พร้อมกำหนดแนวทางและนโยบายเพื่อป้องกันการเลือกปฏิบัติในกระบวนการทำงานและการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างครอบคลุม รวมถึงสนุนสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปราศจากการคุกคาม และเปิดโอกาสในการเติบโตทางอาชีพโดยพิจารณาจากศักยภาพและผลงานเป็นสำคัญ

บริษัทฯ เคารพเสรีภาพในการสมาคมและสิทธิในการรวมกลุ่มของพนักงานอย่างเคร่งครัด ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและกฎหมายท้องถิ่น โดยสนับสนุนให้พนักงานสามารถรวมกลุ่ม จัดตั้ง หรือเข้าร่วมองค์กรแรงงานหรือมีส่วนร่วมในรูปแบบที่เหมาะสมได้โดยเสรี ปราศจากการแทรกแซง การเลือกปฏิบัติ หรือการคุกคามในทุกรูปแบบ ครอบคลุมถึง การส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่เปิดกว้าง เคารพความคิดเห็นที่หลากหลาย และเอื้อต่อการมีส่วนร่วมของพนักงานในฐานะผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ อันเป็นรากฐานของความไว้วางใจ ความโปร่งใส และสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรมและยั่งยืน รวมถึง บริษัทฯ เคารพและสนับสนุนกระบวนการเจรจาต่อรองอย่างเป็นธรรมและสร้างสรรค์ระหว่างพนักงานหรือผู้แทนแรงงานกับฝ่ายบริหาร ภายใต้กรอบกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้องและกฎหมายท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งให้การเจรจาเป็นไปด้วยความสุจริต โปร่งใส และเคารพซึ่งกันและกัน อีกทั้ง การส่งเสริมให้การเจรจาต่อรองเป็นกลไกสำคัญในการจัดการประเด็นด้านการจ้างงาน สภาพการทำงาน ค่าตอบแทน และสวัสดิการ เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน ลดความขัดแย้ง และนำไปสู่ข้อตกลงที่สมดุล เป็นธรรม และเอื้อต่อความมั่นคงของแรงงานและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดสรรเวลาการทำงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยมุ่งมั่นปฏิบัติตามกฎหมายด้านชั่วโมงการทำงาน การทำงานล่วงเวลา และวันหยุดตามกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้องและกฎหมายท้องถิ่น พร้อมทั้งบริหารจัดการภาระงานเพื่อลดความเสี่ยงจากการทำงานเกินควร และสนับสนุนความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงานของพนักงานอย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯ มุ่งมั่นดูแลให้พนักงานได้รับค่าจ้างและผลตอบแทนที่เป็นธรรม เพียงพอต่อการดำรงชีวิต และไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด โดยยึดหลักความเท่าเทียมและความโปร่งใสในการกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการจ่ายค่าจ้างล่วงเวลาและสวัสดิการที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและตรวจสอบได้

บริษัทฯ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดและพัฒนามาตรฐานแรงงาน ผ่านกลไกการสื่อสารภายในที่เปิดกว้าง การรับฟังความคิดเห็น และการมีส่วนร่วมในโครงการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการยกระดับสภาพการทำงาน เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจร่วมกันและความสัมพันธ์อันดีในสถานที่ทำงาน และบริษัทฯ สนับสนุนการพัฒนาทักษะการเรียนรู้ และโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพของพนักงานอย่างทั่วถึง โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ พร้อมเปิดโอกาสให้พนักงานทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงการพัฒนาอาชีพตามศักยภาพและผลงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติด้านแรงงานอย่างชัดเจน โปร่งใส และเข้าถึงได้ โดยเผยแพร่นโยบายที่เกี่ยวข้องให้พนักงานรับทราบอย่างทั่วถึง รวมถึงจัดให้มีการสื่อสารในภาษาที่เหมาะสมกับบริบทของแรงงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและการนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านแรงงานอย่างเป็นระบบ โดยเฉพาะในกิจกรรมหรือโครงการใหม่ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิทธิแรงงาน เพื่อป้องกัน ลด และบรรเทาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น พร้อมนำผลการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการแรงงานอย่างต่อเนื่องและรับผิดชอบ

บริษัทฯ กำหนดมาตรการและแนวทางการบริหารจัดการเพื่อรับมือกับประเด็นปัญหาด้านแรงงานที่ไม่เป็นธรรมอย่างเป็นระบบ โดยมุ่งเน้นการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า ครอบคลุมการป้องกันแรงงานเด็กและแรงงานบังคับ การกำกับดูแลการทำงานล่วงเวลาอย่างเหมาะสม การจัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือการสื่อสารที่ปลอดภัยและเข้าถึงได้ และการติดตามทบทวนแนวปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติต่อแรงงานเป็นไปอย่างเป็นธรรม สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากล และสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์

บริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมความเท่าเทียมและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติในทุกกระบวนการทำงานและการบริหารทรัพยากรบุคคล ครอบคลุมอย่างน้อยในมิติที่เกี่ยวข้อง เช่น เชื้อชาติ ศาสนา ภาษา เพศสภาพ อายุ เพศวิถี ความพิการ และสัญชาติ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนได้รับโอกาสและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมในทางปฏิบัติ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการติดตาม บันทึก และเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือกรณีที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระบุสถานะการดำเนินการและแนวทางการจัดการกรณีที่เกิดขึ้น หรือยืนยันตามข้อเท็จจริงในกรณีที่ไม่พบเหตุการณ์ เพื่อสะท้อนความรับผิดชอบและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ส่งเสริมการสื่อสารและการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสะท้อนข้อเสนอแนะ ข้อกังวล และแนวทางในการยกระดับสภาพการทำงาน โดยสนับสนุนช่องทางและกลไกที่เหมาะสมในการรับฟังเสียงของพนักงาน รวมถึงการส่งเสริมความเข้าใจร่วมกันระหว่างพนักงานและฝ่ายบริหารเพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรมและยั่งยืน

บริษัทฯ จัดให้มีกลไกการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) ที่เข้าถึงได้ ปลอดภัย และคำนึงถึงความลับของผู้ร้องเรียน เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อกังวลเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิแรงงานหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมได้โดยไม่ถูกตอบโต้ พร้อมทั้งส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับช่องทางดังกล่าว และการจัดการเรื่องร้องเรียนอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และเหมาะสม

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินการจัดสรรค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักความเท่าเทียมโดยทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันความเหลื่อมล้ำที่ไม่เป็นธรรม และจัดให้มีแนวทางหรือหลักปฏิบัติที่ชัดเจนในการพิจารณาค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ บนพื้นฐานของบทบาท ความรับผิดชอบและผลงานโดยปราศจากการเลือกปฏิบัติ

แนวทางการส่งเสริมความหลากหลาย ความเสมอภาค และการยอมรับความแตกต่าง

ส่งเสริมสิทธิความเท่าเทียมและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์: มุ่งเน้นการจ้างงานและการสร้างงานที่มีคุณค่าโดยปราศจากการเลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเพศ อายุ ศาสนา หรืออัตลักษณ์ทางเพศ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ทุกคนรู้สึกปลอดภัยและมีส่วนร่วม

สนับสนุนความก้าวหน้าของบุคลากรหญิงในสายงานวิทยาศาสตร์: ส่งเสริมให้บุคลากรหญิงเข้าสู่ตำแหน่งผู้นำ และสนับสนุนโอกาสในการทำวิจัยและนวัตกรรมทางการแพทย์ระดับสากล เพื่อทำลายข้อจำกัดด้านเพศสภาพในสายงานวิชาชีพเฉพาะทาง

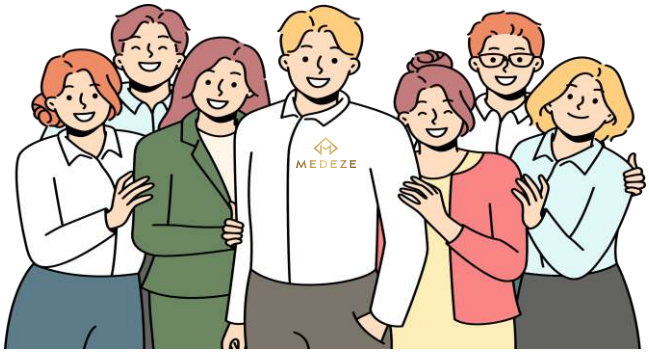
ความเป็นธรรมด้านค่าตอบแทน: กำหนดระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่อ้างอิงจากความรู้ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานอย่างยุติธรรม โดยยึดหลักเกณฑ์เดียวกันในทุกตำแหน่งงาน

วัฒนธรรมการรับฟังและนวัตกรรมทางความคิด: เปิดพื้นที่ให้พนักงานทุกระดับนำเสนอไอเดียและนวัตกรรมใหม่ๆ โดยมุ่งเน้นที่ผลลัพธ์ของงานและการพัฒนาองค์กรเป็นสำคัญ

การพัฒนาศักยภาพอย่างเท่าเทียม: สนับสนุนการฝึกอบรมระดับสูงทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเตรียมความพร้อมให้บุคลากรก้าวสู่ระดับบริหาร โดยให้โอกาสอย่างเท่าเทียมตามศักยภาพรายบุคคล

ความยืดหยุ่นและการสมดุลคุณภาพชีวิต (Work-Life Balance): เข้าใจความแตกต่างทางสังคมและภาระทางครอบครัว โดยสนับสนุนความยืดหยุ่นในการทำงานและสิทธิการลาตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีของทีมงาน

การคุ้มครองกลุ่มเปราะบาง: ส่งเสริมการจ้างงานและดูแลสวัสดิภาพของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และสตรีมีครรภ์ โดยจัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน เช่น ห้องปฏิบัติการและสำนักงานให้มีความปลอดภัยและถูกสุขลักษณะตามมาตรฐานสากล



ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ โดยยึดมั่นในหลักกฎหมายแรงงาน มาตรฐานสากล และหลักความเท่าเทียมในการจ้างงาน ครอบคลุมตั้งแต่การสรรหา การจ้างงาน การพัฒนา การประเมินผล ไปจนถึงการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม

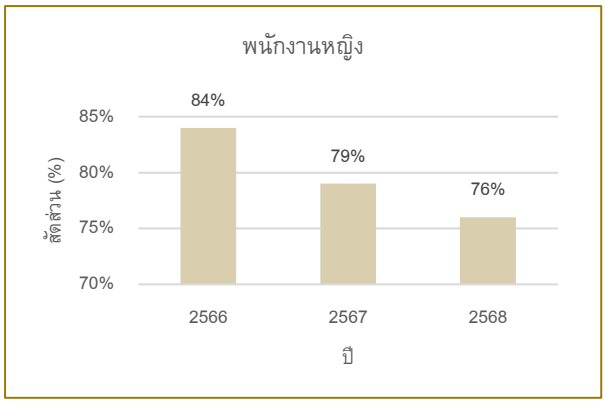
ตัวชี้วัด	เป้าหมายระยะสั้น ภายในปี 2571	ผลลัพธ์การดำเนินงาน ปี 2568
จำนวนเหตุการณ์ที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงาน	0 กรณี	0 กรณีอย่างต่อเนื่อง
ร้อยละของพนักงานผู้หญิง	ร้อยละ 50	ร้อยละ 50 อย่างต่อเนื่อง
ร้อยละการจ้างงานผู้หญิงที่จบสาขา STEM	ร้อยละ 30	ร้อยละ 30 อย่างต่อเนื่อง
ร้อยละการจ้างงานพนักงานหญิงให้กลับมาทำงานหลังลาคลอด	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100 อย่างต่อเนื่อง
ร้อยละการจ้างงานบุคลากรที่มีความหลากหลายทางศาสนา	ร้อยละ 2	ร้อยละ 2 อย่างต่อเนื่อง
ร้อยละของพนักงานที่ได้รับค่าจ้างที่เพียงพอต่อการดำรงชีพ (Living Wage)	ร้อยละ 50	ร้อยละ 379

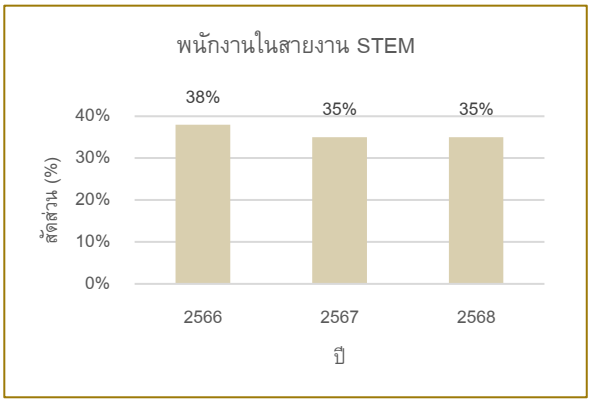
การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ โดยยึดมั่นในการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน มาตรฐานแรงงานสากล และหลักความเท่าเทียมในการจ้างงาน ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการสรรหา การจ้างงาน การพัฒนา การประเมินผลการปฏิบัติงาน ไปจนถึงการกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ในปี 2568 บริษัทฯไม่พบเหตุการณ์ที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงาน (0 เหตุการณ์) ซึ่งสะท้อนถึงประสิทธิภาพของระบบกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านแรงงานขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงทบทวนกระบวนการตรวจสอบและกลไกการรับเรื่องร้องเรียนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากลด้านแรงงานอย่างต่อเนื่อง

การยกระดับความเท่าเทียมและความหลากหลาย

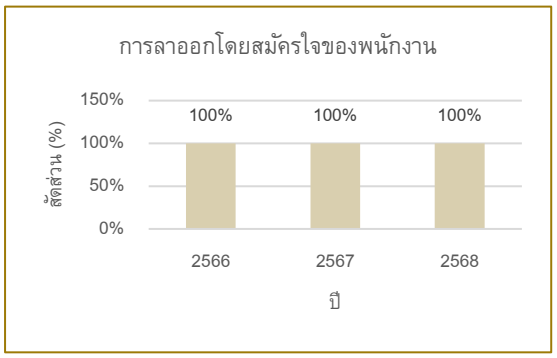
บริษัทฯ ส่งเสริมความเท่าเทียม ความหลากหลาย และการไม่เลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบ โดยมุ่งสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เปิดกว้างและเคารพในความแตกต่างของบุคลากรทุกคน ในปี 2568 บริษัทฯ มีสัดส่วนพนักงานหญิงคิดเป็นร้อยละ 76 ของพนักงานทั้งหมด และมีพนักงานในสายงาน STEM (Science, Technology, Engineering and Mathematics) คิดเป็นร้อยละ 35 ซึ่งสะท้อนถึงการส่งเสริมบทบาทของบุคลากรในสาขาวิชาชีพที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมขององค์กร นอกจากนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้บุคลากรทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงตำแหน่งงาน การพัฒนา และความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเป็นธรรม พร้อมกำหนดแนวทางและมาตรการป้องกันการเลือกปฏิบัติในกระบวนการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตั้งแต่การสรรหา การแต่งตั้ง ไปจนถึงการพิจารณาความก้าวหน้าในสายอาชีพ เพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความเท่าเทียมและการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคน

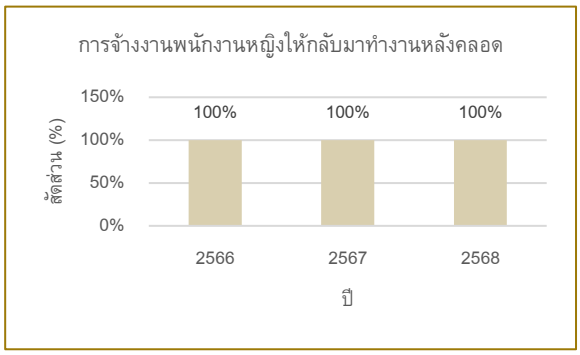




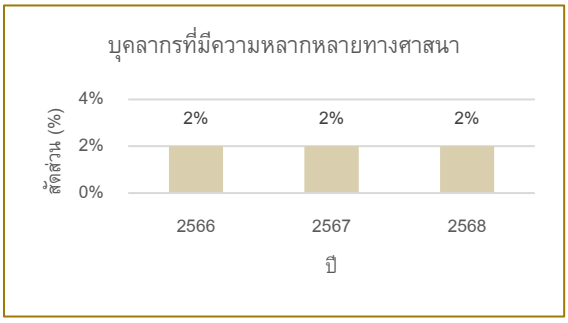
การรักษาบุคลากรและความมั่นคงในการจ้างงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความมั่นคงในการจ้างงานและการรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพ โดยติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลอัตราการลาออกโดยสมัครใจของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงาน การพัฒนาศักยภาพบุคลากร และและการสร้างความผูกพันต่อองค์กรในการรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพในระยะยาว ในปี 2568 บริษัทฯสามารถรักษาบุคลากรได้อย่างมีประสิทธิภาพผ่านการจ้างงานพนักงานหญิงกลับเข้าทำงานหลังลาคลอดคิดเป็นร้อยละ 100 และอัตราการลาออกโดยสมัครใจของพนักงานคิดเป็นร้อยละ 100 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่สนับสนุนความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน รวมถึงการส่งเสริมโอกาสในการทำงานอย่างเท่าเทียมและยั่งยืน



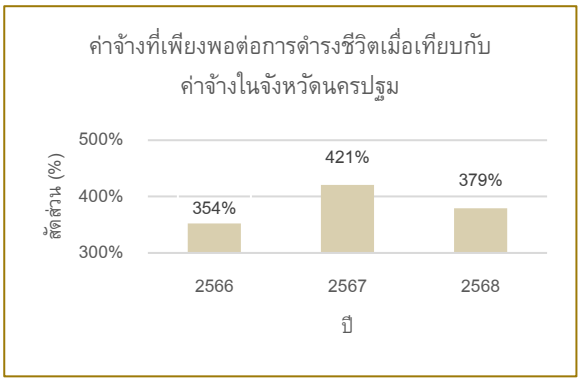


การยกระดับความหลากหลายทางศาสนา



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เปิดกว้าง เคารพในความแตกต่างและส่งเสริมความหลากหลายของบุคลากรในองค์กร รวมถึงความหลากหลายทางศาสนา โดยมีบุคลากรที่นับถือศาสนาที่แตกต่างกันคิดเป็นร้อยละ 2 ของพนักงานทั้งหมด ซึ่งสะท้อนถึงการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยอมรับความหลากหลายและความแตกต่างทางความเชื่อ

การยกระดับค่าตอบแทนและคุณภาพชีวิตของบุคคลากร



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสอดคล้องกับหลักค่าจ้างที่เพียงพอต่อการดำรงชีวิต (Living Wage) โดยมีการติดตามและทบทวนค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานได้รับค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสม สามารถยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างความมั่นคงในการทำงานในระยะยาว ในปีที่ผ่านมาค่าเฉลี่ยรายได้ของพนักงาน MEDEZE อยู่ที่ประมาณ 54,308.95 บาทต่อเดือนซึ่งสูงกว่ารายได้เฉลี่ยของพนักงานในจังหวัดนครปฐมที่อยู่ที่ประมาณ 14,318 บาท ต่อเดือนคิดเป็นร้อยละ 379 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของพนักงาน ลดความเหลื่อมล้ำทางรายได้ และสร้างแรงจูงใจในการทำงานอย่างยั่งยืน

ผลลัพธ์ด้านการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นระบบเป็นรายไตรมาส โดยนำผลการดำเนินงานเข้าสู่กระบวนการทบทวนของคณะผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อระบุช่องว่างและโอกาสในการพัฒนาทั้งในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพกระบวนการ และการบริหารความเสี่ยงเชิงป้องกัน รวมถึงการทบทวนการดำเนินงานในการยกระดับคุณภาพการกำกับดูแล เสริมสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียและเพิ่มความพร้อมในการขยายขนาดธุรกิจในอนาคตภายใต้กรอบธรรมาภิบาลที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลและสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเลือกปฏิบัติ การกลั่นแกล้ง การคุกคามในที่ทำงาน การละเมิดสิทธิแรงงานและสภาพการจ้างงานที่ไม่เป็นธรรม อาทิ เช่น ค่าจ้าง ชั่วโมงการทำงาน แรงงานบังคับ แรงงานเด็ก เสรีภาพในการสมาคม ตลอดจนการละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือการกระทำที่ไม่เหมาะสมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเคร่งครัดตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยข้อร้องเรียนหรือข้อมูลที่ได้รับจะถูกส่งต่อให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาและดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนด ทั้งนี้ ข้อมูลทั้งหมดจะได้รับการปกปิดเป็นความลับสูงสุด

MEDEZE

ช่องทางการร้องเรียน
(Complaints Channel)

ทางจดหมาย

เลขานุการบริษัท, กรรมการผู้จัดการ, คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม
อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220

ทางอีเมล

คณะกรรมการตรวจสอบ
anticorruption@medezegroup.com

ทางโทรศัพท์

091-599-9999 (ต่อ 336)

ทางเว็บไซต์

https://www.medezegroup.com

ทาง CEO Box

ผู้บริหาร (กล่องแดงร้องทุกข์)
นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปกป้องสิทธิและความเป็นธรรมของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ที่แสดงความกังวลหรือรายงานปัญหาที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือการกระทำที่ไม่เหมาะสมจะได้รับการดูแลและคุ้มครองอย่างเหมาะสม ดังนี้

1. ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูล ไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล
2. ข้อมูลจะถูกเก็บไว้เป็นความลับอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ในการหาข้อเท็จจริง และคำนึงถึงความ ปลอดภัย รวมถึงผลกระทบต่อผู้ร้องเรียน
3. ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูล จะไม่ถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย และได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่ได้รับผลกระทบหรือไม่ปลอดภัย
4. กรณีถูกข่มขู่ หรือไม่ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ให้รายงานต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

การสร้างคุณค่าร่วมกับชุมชนและสังคม

MEDEZE ร่วมส่งมอบความห่วงใยและสิ่งของจำเป็น เพื่อสนับสนุนคุณภาพชีวิตเด็กอ่อนรังสิต

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน โดยนายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้เป็นผู้แทนบริษัทฯ เข้าร่วมมอบสิ่งของอุปโภคบริโภคที่จำเป็น อาทิ นมผง นมกล่อง ข้าวสาร และเครื่องใช้จำเป็นต่าง ๆ ให้แก่สถานสงเคราะห์เด็กอ่อนรังสิต จังหวัดปทุมธานี ร่วมกับสำนักข่าว ซูมบิสซิเนสนิวส์ เนื่องในโอกาสครบรอบ 4 ปี ของสำนักข่าว การดำเนินกิจกรรมดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่เหมาะสมของเด็กที่อยู่ในความดูแลของสถานสงเคราะห์ ซึ่งมีเด็กตั้งแต่แรกเกิดถึง 6 ขวบ จำนวนกว่า 190 คน โดยบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมโอกาสและการพัฒนาคุณภาพชีวิตของเยาวชน ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญของการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน การร่วมมอบสิ่งของจำเป็นในครั้งนี้สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการตอบแทนสังคมผ่านการสนับสนุนความช่วยเหลือที่สอดคล้องกับความต้องการของหน่วยงานและกลุ่มเป้าหมาย ตลอดจนการส่งเสริมการเติบโตของสังคมอย่างมีคุณภาพและยั่งยืน พร้อมทั้งได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และยังคงยืนยันเจตนารมณ์ในการเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ พร้อมสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวมอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีในการสนับสนุนสิ่งของจำเป็นแก่สถานสงเคราะห์บ้านเด็กอ่อนพญาไท

บริษัทฯ ร่วมมอบสิ่งของจำเป็น อาทิ ผ้าอ้อมเด็ก แป้งเด็ก ยาสีฟัน และอุปกรณ์ทำความสะอาด ให้แก่สถานสงเคราะห์บ้านเด็กอ่อนพญาไท อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี เพื่อสนับสนุนการดูแลเด็กเล็กผู้ด้อยโอกาสตั้งแต่วัยทารกถึง 6 ขวบ ซึ่งมีจำนวนกว่า 200 คนอยู่ในความดูแลของสถานสงเคราะห์ระหว่างการสรรหาครอบครัวใหม่ที่เหมาะสม โดยกิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการมีส่วนร่วมสร้างโอกาสในการเติบโตอย่างมีคุณภาพให้แก่เด็ก ๆ ผ่านการสนับสนุนปัจจัยจำเป็นต่อการดำรงชีวิตและพัฒนาการทั้งด้านร่างกายและจิตใจ อันเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมกิจกรรมแบ่งปันความสุขแก่เด็ก บ้านศรีนครินทร์ มูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม

บริษัทฯ ร่วมบริจาคสิ่งของและให้การสนับสนุนแก่บ้านศรีนครินทร์ มูลนิธิเด็กอ่อนในสลัม ในพระอุปถัมภ์ สมเด็จพระเจ้าพี่นางเธอ เจ้าฟ้ากัลยาณิวัฒนา กรมหลวงนราธิวาสราชนครินทร์ พุทธมณฑลสาย 3 เพื่อแบ่งปันความสุขและส่งเสริมคุณภาพชีวิตของเด็กเล็กในความดูแลของมูลนิธิฯ โดยสิ่งสนับสนุนประกอบด้วยค่าอาหารสำหรับเด็กจำนวน 5 มื้อ อุปกรณ์เก้าอี้ฝึกนั่งสำหรับเด็กเล็ก และอุปกรณ์สำนักงานสำหรับใช้ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ ทั้งนี้ บ้านศรีนครินทร์ให้การดูแลเด็กอายุ 3 เดือนถึง 5 ปี จากครอบครัวยากจนและเปราะบางในพื้นที่กรุงเทพมหานคร โดยมุ่งพัฒนาเด็กในช่วงวัยสำคัญทั้งด้านร่างกาย จิตใจ และการเรียนรู้ กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการมีส่วนร่วมสนับสนุนโอกาสทางสังคม ลดความเหลื่อมล้ำ และเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่เด็กและชุมชนอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมส่งต่อความรัก ร่วมแบ่งปันโอกาสสู่เด็กบ้านทานตะวัน

บริษัทฯ ร่วมบริจาคนมกล่องและอาหารกลางวันแก่บ้านทานตะวัน มูลนิธิเด็ก เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2568 โดยสิ่งของที่นำมาสนับสนุนในครั้งนี้ เกิดจากความร่วมมือของคณะผู้บริหารและพนักงานที่ร่วมกันส่งต่อสิ่งของเครื่องใช้สำหรับเด็ก เพื่อแบ่งปันความห่วงใยและสร้างความสุขให้แก่เด็กเล็กผู้ขาดโอกาส ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเด็กกำพร้า เด็กที่ถูกทอดทิ้ง หรืออยู่ในครอบครัวยากจน ตั้งแต่แรกเกิดถึง 4 ขวบ ที่อยู่ในความดูแลของมูลนิธิฯ ทั้งในด้านที่อยู่อาศัย อาหาร เครื่องนุ่งห่ม การรักษาพยาบาล สุขภาพกาย สุขภาพจิต และการศึกษา กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการมีส่วนร่วมสนับสนุนคุณภาพชีวิตและพัฒนาการของเด็กในช่วงวัยสำคัญ พร้อมส่งเสริมโอกาสในการเติบโตอย่างเหมาะสมและยั่งยืนแก่เยาวชนในสังคม

MEDEZE ร่วมกิจกรรมแข่งขันกอล์ฟการกุศล ระดมทุนสร้างอาคารผู้ป่วยนอก รพ.พุทธมณฑล

บริษัทฯ ให้การสนับสนุนกิจกรรมแข่งขันกอล์ฟการกุศล “คนพุทธมณฑล ไม่ทิ้งกัน” ซึ่งจัดโดยกองทุนคนพุทธมณฑล เพื่อระดมทุนสมทบการก่อสร้างอาคารผู้ป่วยนอกหลังใหม่ของโรงพยาบาลพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม โดยอาคารดังกล่าวมีแผนก่อสร้างเป็นอาคารสูง 3 ชั้น ประกอบด้วย ชั้น 1 สำหรับห้องตรวจผู้ป่วยนอก 5 ห้อง ห้องตรวจ OPD 4 ห้อง ห้องหัตถการ และห้องทะเบียน ชั้น 2 สำหรับห้องทันตกรรม และชั้น 3 สำหรับหอผู้ป่วยในจำนวน 20 ห้อง เพื่อรองรับผู้รับบริการที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ผ่านการมีส่วนร่วมสนับสนุนโครงการสาธารณประโยชน์ด้านสุขภาพ และการส่งเสริมการเข้าถึงบริการสาธารณสุขที่มีคุณภาพอย่างยั่งยืนสำหรับประชาชนไทย

MEDEZE ร่วมสืบสานพระพุทธศาสนาในพิธี “เททองหล่อพระประธาน” วัดกัลยาณีทรงธรรม

บริษัทฯ เข้าร่วมพิธี “เททองหล่อพระประธาน” ประจำปี 2568 ณ วัดกัลยาณีทรงธรรม จังหวัดนครปฐม เพื่อร่วมสืบสานพระพุทธศาสนาและถวายเป็นพุทธบูชา โดยบริษัทฯ และผู้มีส่วนร่วมได้ร่วมกันจัดกิจกรรมทำบุญและรวบรวมปัจจัยถวายสำหรับการหล่อพระประธานเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,435,999.88 บาท กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการสร้างคุณค่าต่อสังคม โดยไม่เพียงมุ่งพัฒนานวัตกรรมทางการแพทย์ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้คน แต่ยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการทำนุบำรุงศาสนา และการสืบสานคุณค่าทางสังคมและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมบรรเทาทุกข์และส่งต่อความห่วงใยด้วยการสนับสนุนเครื่องอุปโภคบริโภค แก่ผู้ประสบอุทกภัยในพื้นที่ภาคใต้

บริษัทฯ ร่วมส่งมอบสิ่งของอุปโภคบริโภคและของใช้จำเป็น อาทิ น้ำดื่ม นม อาหารแห้ง ขนม ผ้าอนามัย และสิ่งของจำเป็นอื่น ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยในพื้นที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา และจังหวัดโดยรอบ โดยส่งต่อผ่านจุดกระจายกลางเพื่อให้ความช่วยเหลือเป็นไปอย่างรวดเร็วและทั่วถึง สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการร่วมบรรเทาความเดือดร้อนของชุมชนและสังคมในยามวิกฤตอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมส่งมอบเวชภัณฑ์และสิ่งของบรรเทาทุกข์ เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในพื้นที่หาดใหญ่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคมในยามวิกฤตโดยนายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้มอบหมายให้บริษัทฯ จัดเตรียมยาและเวชภัณฑ์ที่จำเป็นอย่างเร่งด่วน เพื่อสนับสนุนการรักษาพยาบาลและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์อุทกภัย พร้อมจัดส่งไปยังหน่วยงานสาธารณสุข และสถานพยาบาลในพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบ ได้แก่ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลท่าช้าง โรงพยาบาลกรุงเทพหาดใหญ่ โรงพยาบาลสนามชั่วคราว ณ โรงเรียนนานาชาติเซาเทิร์นหาดใหญ่ (SIH) หน่วยแพทย์เคลื่อนที่และโรงพยาบาลสนามของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสตูล เพื่อสนับสนุนการเข้าถึงการรักษาพยาบาลอย่างทันท่วงทีในช่วงสถานการณ์ฉุกเฉิน สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในฐานะองค์กรด้านสุขภาพที่ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคมในการสนับสนุนทรัพยากรทางการแพทย์ที่จำเป็น เพื่อลดผลกระทบจากภัยพิบัติ เสริมศักยภาพการปฏิบัติงานของบุคลากรทางการแพทย์ และร่วมฟื้นฟูคุณภาพชีวิตของประชาชนให้สามารถกลับมาดำเนินชีวิตได้อย่างปลอดภัยโดยเร็วที่สุด

MEDEZE ร่วมยกระดับองค์ความรู้และนวัตกรรมการแพทย์แห่งอนาคตให้คณะผู้บริหารและนักศึกษา

บริษัทฯ ให้การต้อนรับคณะผู้บริหารและนิสิต–นักศึกษาจากหลักสูตร KH Academy Prep for Investment Analyst รุ่นที่ 4 ในโอกาสเข้าเยี่ยมชมและศึกษาดูงานด้านนวัตกรรมการจัดเก็บสเต็มเซลล์และเทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่ ณ สำนักงานใหญ่ พุทธมณฑลสาย 4 โดยบริษัทฯ ได้ร่วมถ่ายทอดองค์ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บสเต็มเซลล์ การวิจัยและพัฒนาเซลล์บำบัดเพื่อการรักษาโรคเรื้อรัง ตลอดจนแนวคิดในการยกระดับคุณภาพชีวิตอย่างยั่งยืน ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมการเรียนรู้ สร้างแรงบันดาลใจแก่เยาวชนรุ่นใหม่ และสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพต่อการเติบโตของอุตสาหกรรมสุขภาพและการลงทุนในอนาคต

MEDEZE ร่วมแบ่งปันองค์ความรู้และวิสัยทัศน์ธุรกิจสุขภาพในอนาคต

บริษัทฯ เข้าร่วมบรรยายพิเศษในหัวข้อ “เจาะลึกบริษัทจดทะเบียน” ภายในงานสัมมนารวมพลคนทันหุ้น “เตรียมรับมือวิกฤติครั้งใหญ่ อ่านเกมของโลกให้ออก” ณ หอประชุมมหิศร ธนาคารไทยพาณิชย์ สำนักงานใหญ่ โดยนายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้แทนร่วมถ่ายทอดมุมมองเกี่ยวกับแนวโน้มและทิศทางการเติบโตของธุรกิจด้านสุขภาพในอนาคต ซึ่งยังคงเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่ได้รับความสนใจจากนักลงทุนทั่วโลกท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวน โดยเน้นย้ำถึงความสำคัญของการดูแลสุขภาพเชิงป้องกัน การชะลอวัย และนวัตกรรมด้านเซลล์บำบัด ทั้งนี้ การเข้าร่วมงานดังกล่าวสะท้อนถึงศักยภาพของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจด้านการแพทย์ขั้นสูง พร้อมทั้งตอกย้ำบทบาทของบริษัทฯ ในการร่วมขับเคลื่อนอุตสาหกรรมสุขภาพให้เป็นหนึ่งในกลไกสำคัญของเศรษฐกิจไทย ทั้งในมิติของโอกาสทางการลงทุน การเติบโตอย่างยั่งยืน และการยกระดับประเทศสู่การเป็นศูนย์กลางเศรษฐกิจสุขภาพของภูมิภาคเอเชีย

MEDEZE ร่วมส่งต่อองค์ความรู้และนวัตกรรมแพทย์ขั้นสูงให้คณะอาจารย์และนักศึกษาจากนิด้า

บริษัทฯ ให้การต้อนรับคณะอาจารย์และนักศึกษาจากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) รวมถึงทีมงานจากสำนักข่าวมิติหุ้น ในโอกาสเข้าเยี่ยมชมและศึกษาดูงานด้านธุรกิจการรับฝากสเต็มเซลล์ ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) พุทธมณฑลสาย 4 โดยผู้บริหารได้ร่วมบรรยายพิเศษเกี่ยวกับแนวโน้มอุตสาหกรรม สเต็มเซลล์ เทคโนโลยีทางการแพทย์ชีวภาพ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กับการนำเยี่ยมชมการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมได้เรียนรู้กระบวนการทำงานจริงและแลกเปลี่ยนมุมมองทั้งในเชิงวิชาการและเชิงธุรกิจ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมการเรียนรู้ การพัฒนาบุคลากรรุ่นใหม่ และการสร้างความเข้าใจด้านนวัตกรรมการแพทย์ขั้นสูง เพื่อร่วมสนับสนุนการพัฒนาอุตสาหกรรมสุขภาพของประเทศอย่างยั่งยืน

MEDEZE ร่วมเสริมสร้างเครือข่ายผู้นำนวัตกรรมสุขภาพระดับสากลให้คณะผู้บริหารและนักศึกษา

ความร่วมมือระหว่าง KH Academy, Seoul National University ประเทศเกาหลีใต้ และมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ในโอกาสเข้าศึกษาดูงานด้านธุรกิจการรับฝากสเต็มเซลล์และนวัตกรรมการแพทย์เชิงลึก ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) พุทธมณฑลสาย 4 โดยบริษัทฯ ได้จัดการบรรยายพิเศษเพื่อถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับโมเดลธุรกิจ สเต็มเซลล์ เทคโนโลยีชีวการแพทย์ และบทบาทของบริษัทฯ ในระบบเศรษฐกิจสุขภาพของประเทศไทย ควบคู่กับการเยี่ยมชมกระบวนการดำเนินงานและโครงสร้างพื้นฐานภายในองค์กร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมได้เรียนรู้จากประสบการณ์จริง สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมการเรียนรู้ การแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และการสนับสนุนการพัฒนาอุตสาหกรรมการแพทย์ขั้นสูงอย่างยั่งยืน

MEDEZE ร่วมสร้างแรงบันดาลใจสู่นวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาสุขภาพที่ยั่งยืนให้คณะอาจารย์และนักเรียน

บริษัทฯ ให้การต้อนรับคณะนักเรียนและอาจารย์ในโครงการ วมว. มธ.–สกร. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ในโอกาสเข้าร่วมกิจกรรมเสริมประสบการณ์ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการแพทย์ ณ สำนักงานใหญ่ พุทธมณฑลสาย 4 โดยบริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมภายใต้หัวข้อ “นวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาสุขภาพที่ยั่งยืน” เพื่อถ่ายทอดองค์ความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีสเต็มเซลล์ เซลล์ภูมิคุ้มกัน เซลล์รากผม และแนวทางการต่อยอดงานวิทยาศาสตร์สู่การพัฒนาเชิงธุรกิจ ควบคู่กับการเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น เรียนรู้ทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติจากผู้เชี่ยวชาญของบริษัทฯ ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการแบ่งปันองค์ความรู้ สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพเยาวชนและบุคลากรรุ่นใหม่ ตลอดจนส่งเสริมความร่วมมือกับสถาบันการศึกษา เพื่อร่วมยกระดับขีดความสามารถด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพและนวัตกรรมการแพทย์ของประเทศอย่างยั่งยืน

MEDEZE ร่วมกิจกรรมเติมเต็มความสุขสุดเอ็กซ์คลูซีฟ ชวนลูกค้าคนพิเศษร่วมชม “Snowwhite”

บริษัทฯ จัดกิจกรรมพิเศษเพื่อแสดงความขอบคุณแก่ลูกค้าคนสำคัญ โดยเชิญเข้าร่วมชมภาพยนตร์เรื่อง Disney’s Snow White สโนว์ไวท์ พร้อมมอบของที่ระลึกจากบริษัทฯ เพื่อแทนคำขอบคุณสำหรับความไว้วางใจและการสนับสนุนที่มีมาอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมดังกล่าวจัดขึ้น ณ โรงภาพยนตร์ซีเนคอนิค ห้างสรรพสินค้าไอคอนสยาม เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2568 และโรงภาพยนตร์เมเจอร์ ซีนีเพล็กซ์ ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล เฟสติวัล หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2568 โดยสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า พร้อมส่งมอบประสบการณ์ที่ดีและเสริมสร้างความผูกพันกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมต้อนรับนักวิเคราะห์และนักลงทุนจาก CGSI และ KKPFG

บริษัทฯ ให้การต้อนรับนักวิเคราะห์และนักลงทุนจากบริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด และกลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทร ในโอกาสเข้าเยี่ยมชมกิจการและรับฟังข้อมูลภาพรวมการดำเนินธุรกิจ ณ สำนักงานใหญ่ พุทธมณฑลสาย 4 โดยบริษัทฯ ได้ถ่ายทอดข้อมูลเกี่ยวกับการจัดเก็บเซลล์ภูมิคุ้มกัน NK Cell การจัดเก็บสเต็มเซลล์ (Stem Cell) และนำเยี่ยมชมห้องปฏิบัติการที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการสื่อสารข้อมูลอย่างโปร่งใส เสริมสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องแก่ผู้ลงทุน และสร้างความเชื่อมั่นต่อศักยภาพการดำเนินธุรกิจและมาตรฐานการให้บริการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมให้การต้อนรับกลุ่มลูกค้า IFCG ให้ข้อมูลด้าน NK Cell เสริมองค์ความรู้ทางการแพทย์เชิงลึก

บริษัทฯ ร่วมให้การต้อนรับกลุ่มลูกค้าจาก IFCG ในโอกาสเข้ารับฟังการบรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับเซลล์ภูมิคุ้มกัน NK Cell พร้อมเข้ารับการทดลองตรวจ NK Test ณ วาณา ลองจีวิตี้ คลินิก (บางแสน) โดยบริษัทฯ ได้ถ่ายทอดองค์ความรู้เชิงลึกเกี่ยวกับเทคโนโลยีการตรวจประเมินระดับภูมิคุ้มกันด้วย NK Cell แนวทางการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม และการตรวจวิเคราะห์เชิงลึกที่มีความแม่นยำ เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจด้านการแพทย์แนวใหม่ ทั้งนี้ กิจกรรมดังกล่าวได้รับการต้อนรับร่วมจากนายแพทย์พรพิทักษ์ ตั้งจิตนบ ประธานกรรมการบริหาร และนายพรพล ตั้งจิตนบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท วาณา ลองจีวิตี้ (บางแสน) จำกัด ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมองค์ความรู้ด้านนวัตกรรมการแพทย์และการดูแลสุขภาพเชิงป้องกัน เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้รับบริการอย่างต่อเนื่อง

MEDEZE ร่วมกิจกรรมต้อนรับสถาบันนักลงทุน CSI เยี่ยมชมบริษัท

นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายพิพัฒน์ พิศณุวงรักษ์ ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน MEDEZE Treasury PTE. LTD. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ “MEDEZE” ให้การต้อนรับ สถาบันนักลงทุน CSI นำโดย ดร.วีรพงษ์ ชุติภัทร์ ผู้อำนวยการสถาบันนักลงทุน CSI (CSI Investment Institute) ในโอกาสเข้าเยี่ยมชมกิจการ และให้ข้อมูลภาพรวมธุรกิจ โดยได้เข้ารับฟังเรื่องการจัดเก็บเซลล์ภูมิคุ้มกัน NK Cell การจัดเก็บสเต็มเซลล์ (Stem Cell) และได้เยี่ยมชมแล็บที่ได้รับรองมาตรฐาน ณ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ พุทธมณฑลสาย 4

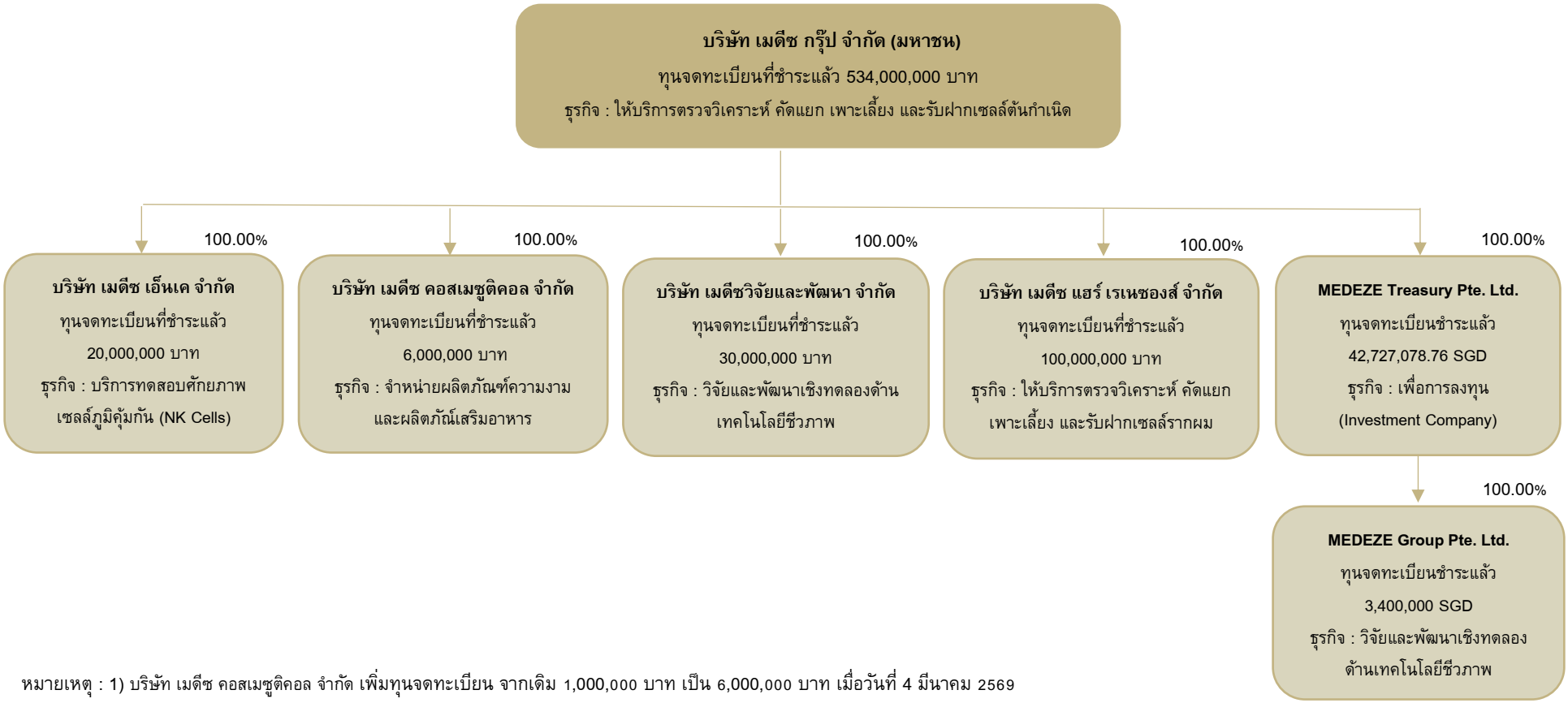
MEDEZE ร่วมกิจกรรมต้อนรับตอกย้ำศักยภาพผู้นำด้านสเต็มเซลล์ เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เปิดบ้านต้อนรับนักลงทุนอินโดนีเซีย

บริษัทฯ ให้การต้อนรับคณะผู้บริหารและนักลงทุนชาวอินโดนีเซียจากบริษัทหลักทรัพย์หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด ในโอกาสเข้าเยี่ยมชมกิจการ ณ สำนักงานใหญ่ พุทธมณฑลสาย 4 โดยบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจ และนวัตกรรมด้านการธนาคารฝากเก็บสเต็มเซลล์ เซลล์รากผม และเทคโนโลยีตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน พร้อมแลกเปลี่ยนมุมมองเกี่ยวกับแนวโน้มอุตสาหกรรมสุขภาพและการแพทย์เชิงป้องกัน ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่ได้รับความสนใจในระดับภูมิภาค กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่างชาติต่อศักยภาพและความพร้อมของบริษัทฯ ในการขยายธุรกิจ สร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืน และตอกย้ำ บทบาทของบริษัทฯ ในฐานะผู้นำด้านนวัตกรรมการแพทย์ขั้นสูงในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการที่จะกล่าวต่อไปนี้จัดทำสำหรับ **งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย** ซึ่งรวมเรียกว่า **"กลุ่มบริษัทฯ"** สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 รวมถึงควรอ่านประกอบกับหมายเหตุประกอบงบการเงินดังกล่าว ซึ่งปรากฏอยู่ในเอกสารแนบของเอกสารฉบับนี้ โดยงบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (TFRS)

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568



หมายเหตุ : 1) บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1,000,000 บาท เป็น 6,000,000 บาท เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2569

2) MEDEZE Treasury Pte. Ltd. เพิ่มทุนจากเดิม 38.70 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็น 42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2569

4.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1.1 ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "เมดีซ" หรือ "MEDEZE") และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัทฯ") ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องมามากกว่า 15 ปี โดยบริการครอบคลุมการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดในระยะยาว ผ่านนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย ด้วยมาตรฐานการจัดเก็บแช่แข็งในระดับสากล Association for the Advancement of Blood and Biotherapies (AABB) จากสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีนักวิทยาศาสตร์และบุคลากรชั้นนำในวงการเทคโนโลยีชีวภาพ (Biotechnology) ที่ทำงานกับกลุ่มบริษัทฯ เป็นจำนวนมาก และกลุ่มบริษัทฯ ยังมีความแข็งแกร่งในด้านเครือข่ายแพทย์ในสถานพยาบาลชั้นนำในประเทศไปจนถึงการมีห้องปฏิบัติการปลอดเชื้อระดับคลีนรูม คลาส 100 พร้อมด้วยอุปกรณ์และเทคโนโลยีที่มีความทันสมัยในวงการธนาคารจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cell Banking) อาทิ ระบบการแช่แข็งในถังไนโตรเจนเหลว เครื่องคัดแยกเซลล์ต้นกำเนิดเม็ดโลหิตอัตโนมัติ (AutoXpress) และเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการใช้นวัตกรรมที่เป็นระบบอัตโนมัติมากขึ้นในขั้นตอนการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้อยู่ในระดับสูงสุดเพื่อความปลอดภัยของเซลล์ต้นกำเนิดที่รับฝาก

กลุ่มบริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2553 นำโดย นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ศ.ดร.รังสรรค์ พาลพ่าย และนพ.จำรัส สกุลไพศาล ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจนี้มามากกว่า 11 ปี ต่อมาในปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ เริ่มให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) โดยการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ นั้นจะดำเนินการผ่านบริษัทย่อยจำนวน 6 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ดำเนินธุรกิจการให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells) (2) บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และอาหารเสริม (3) บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ (4) บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจการให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยก เพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์รากผม (5) MEDEZE Treasury Pte. Ltd. ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company) โดยเป็นบริษัทที่ถือครองและบริหารตราสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ และ (6) MEDEZE Group Pte. Ltd. ดำเนินธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

ในช่วงปี 2566 - 2568 รายได้จากการขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ แบ่งเป็น 4 ประเภทหลัก ประกอบด้วย 1) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ (Stem Cells Collection and Storation from Cord Blood) 2) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Stem Cells Collection and Storation from Placenta and Cord Tissue 3) รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน (Stem Cells Collection and Storation from Adipose Tissue) และ 4) รายได้จากการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Measurement of Immune Cell Functionablility) นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีรายได้จากการให้บริการอื่นๆ และรายได้จากการขาย ได้ซึ่งโดยหลักประกอบด้วยธุรกิจจัดเก็บเซลล์รากผม ธุรกิจการตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการ ธุรกิจที่ปรึกษาทางด้านธุรกิจ และรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ความงามและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร

ในช่วงปี 2566 – 2568 รายได้จากการขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 701.81 ล้านบาท และ 829.21 ล้านบาท และ 743.65 ล้านบาท ตามลำดับ ในปี 2567 รายได้จากการขายและการให้บริการที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นผลมาจาก

1) กลุ่มบริษัทฯ เริ่มมีชื่อเสียงและเป็นที่รู้จักในวงกว้างมากขึ้นในสังคมปัจจุบัน (Brand Awareness) จากการที่เป็นหนึ่งในผู้ริเริ่มทั้งบริการการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดและบริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันในประเทศไทย และกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการแห่งแรกที่สามารถให้บริการการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจาก

ไขมันในประเทศไทย อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในการประชาสัมพันธ์ โดยบุคคลที่มีชื่อเสียง (Influencer) ในสื่อออนไลน์และแหล่งชุมชนต่างๆ ส่งผลให้แบรนด์ MEDEZE เป็นที่ยอมรับ และได้รับความนิยมสูงในกลุ่มลูกค้า ทั้งกลุ่มมารดาตั้งครรภ์และประชาชนทั่วไป

2) กลุ่มบริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้นำอุตสาหกรรมของกลุ่มบริษัทที่ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ทั้งในด้านฐานะการเงิน ความมั่นคง และนวัตกรรมการจัดเก็บเซลล์ โดยมีคู่แข่งทางธุรกิจน้อยรายในประเทศไทย
3) กลุ่มบริษัทฯ ได้รับมาตรฐานระดับสากลและรางวัลการันตีคุณภาพจากสถาบันที่มีชื่อเสียงจำนวนมาก เช่น มาตรฐานการให้บริการการจัดเก็บแช่แข็งในระดับสากล Association for the Advancement of Blood & Biotherapies (AABB) จากสหรัฐอเมริกา และรางวัล Southeast Asia Banking Company of the Year จาก Frost & Sullivan ซึ่งเป็นรางวัลธนาคารสเต็มเซลล์ที่ดีที่สุดของประเทศไทย และรางวัลผู้นำเทคโนโลยีด้านนวัตกรรมในธุรกิจธนาคารสเต็มเซลล์ระดับเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เป็นต้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการไว้วางใจจากลูกค้าในด้านมาตรฐานการให้บริการ ซึ่งในธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดกลุ่มลูกค้าได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากเกี่ยวกับมาตรฐานการให้บริการ
4) กลุ่มบริษัทฯ มีเครือข่ายโรงพยาบาลพันธมิตรที่แข็งแกร่ง และเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องในแต่ละปีที่ได้ให้บริการ ทำให้การบริการของกลุ่มบริษัทฯ เข้าถึงลูกค้าและเป็นที่รู้จักในวงกว้าง ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันให้แก่กลุ่มบริษัทและกลุ่มบริษัทฯ มีเครือข่ายโรงพยาบาลพันธมิตรจำนวนที่มากกว่า 270 โรงพยาบาล
5) กลุ่มบริษัทฯ มีเครือข่ายตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent ที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีช่องทางการขายได้มากขึ้น
6) การจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดในประเทศไทย มีแนวโน้มเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านมูลค่าตลาดอุตสาหกรรม งานวิจัยต่างๆ รวมถึงอัตราความสำเร็จในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิด ส่งผลให้ฐานกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น
7) กลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ กลุ่มผู้มีรายได้ปานกลางถึงสูง มีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้นทั้งในประเทศไทย เวียดนาม กัมพูชา พม่า สิงคโปร์ และอินโดนีเซีย

สำหรับในปี 2568 รายได้จากการขายและการให้บริการที่ปรับตัวลดลงนั้น มีสาเหตุหลักมาจากสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งส่งผลให้ลูกค้าใช้เงินอย่างระมัดระวังในการซื้อสินค้าหรือบริการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) กลุ่มลูกค้าในประเทศ มีการปรับเปลี่ยนเป็นการซื้อในปริมาณที่น้อยลง เพื่อบริหารจัดการกระแสเงินสดส่วนบุคคล และเพื่อรอดูแนวโน้มเศรษฐกิจในระยะต่อไป
2) กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ลดลงจากลูกค้าประเทศกัมพูชาที่มีการเดินทางเข้ามาจัดเก็บสเต็มเซลล์ในประเทศไทย ซึ่งลดลงอย่างมีนัยสำคัญ คิดเป็นจำนวนรายได้ประมาณ 74 ล้านบาท หรือ 52% ของรายได้จากลูกค้ากัมพูชาของปีที่แล้ว เนื่องจากมาตรการปิดด่านและข้อจำกัดการเดินทางระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้ลูกค้าไม่สามารถเดินทางเข้ามารับบริการในประเทศไทยได้ตามปกติ

อย่างไรก็ตามถึงแม้สภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันส่งผลต่อกำลังซื้อของลูกค้า แต่กลุ่มบริษัทฯยังคงรักษาฐานลูกค้าหลักไว้ได้อย่างเหนียวแน่น สะท้อนถึงความไว้วางใจจากลูกค้าว่าสินค้าและบริการของเราเป็นสิ่งที่ลูกค้าให้ความสำคัญเป็นลำดับต้นๆ และเลือกที่จะคงสิทธิในการเข้าถึงบริการของเราไว้ แม้ในสภาวะที่ต้องระมัดระวังการใช้จ่าย

และในส่วนของลูกค้าจากประเทศกัมพูชาที่ไม่สามารถเดินทางเข้ามารับบริการในประเทศไทยได้ กลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการวางแผนเพื่อที่จะดึงลูกค้ากลุ่มนี้กลับมาโดยเร็วที่สุด รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และพบว่าลูกค้ายังคงมีความต้องการใช้บริการอยู่ และพร้อมกลับมาเมื่อสถานการณ์คลี่คลาย

สำหรับปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 239.57 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 34 โดยกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 92.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 63 จากปี 2565 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ที่เติบโตขึ้นอย่างมากในธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ เนื่องจากลูกค้าให้ความสำคัญกับการจัดเก็บและเพิ่มเซลล์จากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Placenta and Cord Tissue) เพิ่มมากขึ้น ซึ่งเป็นหลักประกันทางสุขภาพสำหรับบุตร และคนในครอบครัวในอนาคต รวมทั้งการจัดเก็บและเพาะเลี้ยงเซลล์เนื้อเยื่อไขมัน-ซึ่งสามารถเก็บได้ทุกช่วงอายุ เหมาะสำหรับทุกคนที่ต้องการฟื้นฟูร่างกาย โรคจากความเสื่อมและการชะลอวัยจึงได้รับความนิยมมากขึ้นจากกลุ่มประชาชนทั่วไป ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการลงทุน ซึ่งได้มีการเพิ่มสัดส่วนลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่มีความเสี่ยงต่ำอย่างพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว เพื่อลดความเสี่ยงในการลงทุน ซึ่งจะช่วยสร้างผลตอบแทนในการคืนเงินลูกค้าสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ให้ดียิ่งขึ้น

สำหรับปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 338.74 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 39 โดยกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 99.17 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 41 สาเหตุหลักจากรายได้จากการบริการรับฝากเซลล์และเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อสายสะดือและรายได้จากการเพิ่มจำนวนเซลล์เนื้อเยื่อไขมันเพิ่มขึ้น จากการขยายขนาดทีมขายของกลุ่มบริษัทฯ ทำให้สามารถเข้าถึงฐานลูกค้าเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับรายได้จากบริการทดสอบศักยภาพ NK Cells เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent ขณะที่ค่าใช้จ่ายบริหารบางส่วนเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ (Fixed Cost) รวมถึงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ลดลงจากโครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 16.94 ล้านบาท จากผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลที่กลุ่มบริษัทฯ ลงทุนประมาณ 513 ล้านบาท และรายได้จากการให้บริการที่ปรึกษาทางด้านธุรกิจทำให้กำไรสุทธิในภาพรวมเพิ่มสูงขึ้น

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 196.38 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 25 โดยกำไรสุทธิปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 142.36 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 42 สาเหตุหลักมาจากรายได้การขายและการให้บริการที่ปรับตัวลดลงตามที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ รวมถึงในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นโดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ มีรายการที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้
   - ค่าใช้จ่ายพนักงานฝ่ายห้องปฏิบัติการ ที่เพิ่มขึ้นจากการที่กลุ่มบริษัทฯมีการเพิ่มจำนวนพนักงานฝ่ายห้องปฏิบัติการ และบุคลากรการแพทย์ทางด้านเภสัชกรรม สำหรับรองรับโครงการ ATMPs Sandbox และเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมถึงเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของบุคลากรทางการแพทย์ในการรองรับแผนในการขยายธุรกิจและการเติบโตในอนาคต
   - ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนเพิ่มในปี 2568 อาทิเช่น ห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ Clean Room, อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ทางการแพทย์, ถัง Liquid Nitrogen Tank สำหรับจัดเก็บเซลล์ลูกค้า เป็นต้น เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการรองรับแผนในการขยายธุรกิจในอนาคต
   - ค่าใช้จ่ายในการเตรียมเพื่อที่จะดำเนินการในการรับรองระบบ GMP และการรับรองมาตรฐานธนาคารเซลล์ ที่เพิ่มขึ้นจากค่าน้ำยาสารเคมี ค่าวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ รวมถึงค่าบริการทางการแพทย์อื่นๆ เพื่อเป็นการ Validate ระบบมาตรฐานดังกล่าว รวมถึงค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมพัฒนาพนักงานที่เป็นบุคลากรทางการแพทย์เพื่อการรับรองระบบดังกล่าวในอนาคต

2) ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย มีรายการที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

- ค่าใช้จ่ายสำหรับการจัดกิจกรรมทางด้านการขายและการตลาด ที่เพิ่มมากขึ้น อาทิเช่น กิจกรรม Mother Class กิจกรรม Group Meeting เพื่อเป็นการนำเสนอและ Update ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมดังกล่าวร่วมกับกลุ่มพันธมิตรทางการแพทย์ เช่น โรงพยาบาล และคลินิก รวมถึงงานออกบูทในงานประชุมวิชาการทางด้านการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ
- ค่าใช้จ่ายในการจัดทำสื่อและการประชาสัมพันธ์ เพื่อเป็นการให้ความรู้ ความเข้าใจ ในผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับกลุ่มลูกค้า นักลงทุน และกลุ่มประชาชนทั่วไป ทั้งนี้จะรวมถึงการประชาสัมพันธ์โครงการ Advanced Therapy Medicinal Products Sandbox (ATMPs Sandbox) ซึ่งเป็นพัฒนาการที่ถือว่าเป็นก้าวสำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้เกิดประโยชน์กับประเทศไทยและกลุ่มลูกค้า และเป็นรายจ่ายสำหรับการลงทุนเพื่ออนาคต รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดงานครบรอบ 15 ปี ของกลุ่มบริษัทฯ ที่จัดขึ้นในปี 2568 ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็น One-time expenses

3) ค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีรายการที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

- ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนพนักงาน รวมถึงการปรับเงินเดือนประจำปี เพื่อเป็นการรองรับในการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต
- ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนในสินทรัพย์เพิ่มในปี 2568 ได้แก่ อาคารฝ่ายขายและการตลาด, อาคารคลังสินค้าแห่งใหม่, และระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Cell, ระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software เป็นต้น เพื่อเป็นการรองรับในการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต
- ค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาด้านกฎหมาย และค่าที่ปรึกษาด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวกับมาตรฐานธนาคารเซลล์สากล มาตรฐานระบบ GMP และโครงการ ATMPs Sandbox รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การรับรอง CAC โครงการ ESG และโครงการ Jump+ เป็นต้น ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็น One-time expenses

4) ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา มีรายการที่เพิ่มขึ้น นั้นมีสาเหตุหลักมาจาก

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้เพิ่มการลงทุนในกิจกรรมการวิจัยและพัฒนา (R&D) เพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านนวัตกรรม การลดต้นทุนการใช้ทรัพยากร และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญต่อการเติบโตของธุรกิจในอนาคต แม้ว่าการลงทุนดังกล่าวจะส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในระยะสั้นเพิ่มขึ้น แต่บริษัทเชื่อว่าการลงทุนเชิงกลยุทธ์นี้จะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์และบริการ และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในระยะยาว

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม เท่ากับ 1,019.21 ล้านบาท 3,429.04 ล้านบาท และ 3,478.12 ล้านบาท ตามลำดับ ประกอบด้วย 1) สินทรัพย์หมุนเวียน คิดเป็นร้อยละ 26.17 - 64.71 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งประกอบไปด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และลูกหนี้การค้า เป็นหลักและ 2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 35.29 - 73.83 ของสินทรัพย์รวม ประกอบไปด้วย สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งเป็นเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลแบบระยะยาว และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เป็นหลักโดยสินทรัพย์รวมเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา มีสาเหตุหลักจาก 1) การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จากการที่กลุ่มบริษัทฯ ซื้อพันธบัตรรัฐบาลเพื่อใช้สำหรับเตรียมคืนค่าบริการในอนาคตสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package และใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ โดยกลุ่มบริษัทฯ นำเงินสดที่ได้จากผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ และการเพิ่มทุนของกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม สำหรับนำมาใช้ในการซื้อพันธบัตรรัฐบาล และ 2) การเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นในการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีในการจัดเก็บและเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิด จึงได้มีการลงทุนในการสร้าง

ห้องระบบคลีนรูมสำหรับการดำเนินงานเกี่ยวข้องกับเซลล์ต้นกำเนิด การลงทุนอย่างต่อเนื่องในระบบจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดระบบอัตโนมัติ (Robotic) จึงมีการจัดซื้อเครื่องเพิ่มเซลล์มีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantam) สำหรับช่วยลดระยะเวลาในการเพาะเลี้ยงเซลล์ต้นกำเนิดเป็นอย่างมาก และถังไนโตรเจนสำหรับจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดเพิ่มเติมเพื่อรองรับจำนวนลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น การลงทุนในระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software และระบบพลังงานไฟฟ้า Solar cell เพื่อลดต้นทุนการใช้พลังงานในระยะยาว นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ซื้อที่ดิน บริเวณใกล้เคียงสำนักงานใหญ่เพื่อใช้ในการก่อสร้างอาคารใหม่สำหรับฝ่ายขายและฝ่ายการตลาด สำหรับการขยายพื้นที่ในการรองรับการให้บริการที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ

ณ สิ้นปี 2566 – 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวม 444.22 ล้านบาท 506.18 ล้านบาท และ 565.02 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาประเภท Priority Package รวมคิดเป็นร้อยละ 61.98 – 63.62 ของหนี้สินรวม ซึ่งเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน โดยสาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา มาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาดังกล่าว ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของจำนวนสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2566 –2568 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยกับสถาบันการเงิน (Debt-free company) เนื่องจากผลการดำเนินงานที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ บริษัทไม่มีภาระหนี้สินจากการกู้ยืมเงิน และส่วนใหญ่เป็นหนี้สินที่เกิดจากการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 574.99 ล้านบาท 2,922.86 ล้านบาท และ 2,913.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.42 ร้อยละ 85.24 และร้อยละ 83.76 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในปี 2567 สอดคล้องกับการเติบโตของกำไรสุทธิและการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทในปี 2567 จำนวน 134.00 ล้านบาท รวมทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 534.00 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 2,222.92 ล้านบาท จากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรก (IPO)

4.1.2 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้จากการขายและการให้บริการ ต้นทุนการให้บริการ และอัตรากำไรขั้นต้น

โครงสร้างรายได้จากการขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
1) เซลล์ต้นกำเนิด - ที่เก็บจากเลือดสายสะดือ	62.31	8.88	86.49	10.43	58.90	7.92
2) เซลล์ต้นกำเนิด - ที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ	374.96	53.43	441.53	53.25	363.40	48.87
3) เซลล์ต้นกำเนิด - ที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน	132.55	18.89	144.42	17.42	128.63	17.30
4) การทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน	117.33	16.72	133.35	16.08	114.94	15.46
5) การจัดเก็บเซลล์รากผม	-	-	-	-	13.29	1.79
6) รายได้จากการดำเนินงานอื่นๆ	7.11	1.01	18.35	2.21	60.04	8.07
รวมรายได้จากการให้บริการ	**694.26**	**98.92**	**824.14**	**99.39**	**739.20**	**99.40**
7) รายได้จากการขาย	7.55	1.08	5.07	0.61	4.45	0.60
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**701.81**	**100.00**	**829.21**	**100.00**	**743.65**	**100.00**
ต้นทุนการขายและให้บริการ	151.59	21.60	180.94	21.82	196.32	26.39
กำไรขั้นต้น	**550.22**	**78.40**	**648.27**	**78.18**	**547.33**	**73.60**

4.1.2.1 รายได้จากการให้บริการ และอัตรากำไรขั้นต้น

สำหรับปี 2566 - 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการ เท่ากับ 694.26 ล้านบาท 824.14 ล้านบาท และ 739.20 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายได้จากการดำเนินงานหลัก คือ รายได้จากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 48.87 - 53.43 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับสูง คิดเป็นร้อยละ 73.60 - 78.40

- **ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ (Stem Cells Collection and Storation from Cord Blood)**

  โครงสร้างรายได้และต้นทุนของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือเป็นดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ จากธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ	62.31	100.00	86.49	100.00	58.90	100.00
ต้นทุน ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ	33.47	53.72	41.49	48.49	36.52	62.00
กำไรขั้นต้น *(สัดส่วนเทียบกับรายได้จากธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ)*	28.84	46.28	44.55	51.51	22.38	38.00

รายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือมีการรับรู้รายได้จำแนกเป็น 2 รูปแบบ ตามขั้นตอนย่อย ประกอบไปด้วย

1. ในปี 2566 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 รายได้จากการให้บริการเก็บตัวอย่างเลือด ซึ่งเป็นบริการที่เกิดขึ้นในช่วงภายหลังการคลอดทารก โดยทางกลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายได้ครั้งเดียว (Point in time) จากการให้บริการหลังจากการดำเนินการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดเสร็จสิ้น และจัดทำใบรับรองคุณภาพของการสกัดและเพาะเลี้ยงเซลล์ โดยรายได้ในส่วนนี้คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนใหญ่จากมูลค่าของสัญญา อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกบัญชี โดยจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ (Over time) ตามขั้นความสำเร็จของงานที่ปฏิบัติด้วยวิธีผลผลิต (Output method) ที่อ้างอิงจากการวัดระดับความก้าวหน้าตามขั้นตอนการให้บริการ รวมถึงผลผลิตที่ได้จากการให้บริการ ซึ่งระยะเวลาการรับรู้รายได้ในส่วนนี้อยู่ที่ประมาณ 7 วัน
2. รายได้จากการแช่แข็งจัดเก็บเซลล์โดยกลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือของมูลค่าสัญญา ซึ่งเป็นรายได้จากบริการแช่แข็งจัดเก็บเซลล์ตามระยะเวลาที่ตกลงในสัญญาโดยจะทยอยรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญา ซึ่งในปัจจุบันจะมีมาตรฐานระยะเวลาในการจัดเก็บของแต่ละสัญญาอยู่ที่ 60 ปี โดยรายได้ที่ยังไม่สามารถรับรู้ได้ จะถูกบันทึกบัญชีในรายการ รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และทยอยรับรู้รายได้ตามระยะเวลาในสัญญา

ในช่วงปี 2558 - 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการส่งเสริมการขายโดยให้เงื่อนไขเพิ่มเติมในสัญญา โดยเป็นเงื่อนไขที่กลุ่มบริษัทฯ ตกลงจะคืนเงินค่าบริการเต็มจำนวนเมื่อครบ 30 ปีหลังจากการรับบริการจากทางกลุ่มบริษัทฯ (เงื่อนไข Priority Package) ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการให้บริการจัดเก็บได้เต็มจำนวน เนื่องจากต้องบันทึกรับรู้หนี้สินเงินรอคืนลูกค้าตามสัญญาด้วยมูลค่าปัจจุบันสำหรับการชำระค่าบริการคืนลูกค้าในอนาคตซึ่งจะบันทึกอยู่ในรายการ หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ได้ยุติการให้เงื่อนไข Priority Package สำหรับลูกค้ารายใหม่แล้วตั้งแต่ 1 มกราคม 2566

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดืออยู่ที่ 62.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 3.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.10 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนค่าโฆษณาและการประชาสัมพันธ์ในช่วงปี 2565 โดยบุคคลที่มีชื่อเสียงต่างๆ (Influencer) ในสื่อออนไลน์และแหล่งชุมชนต่างๆ ส่งผลให้แบรนด์ MEDEZE เป็นที่ยอมรับและเป็นที่รู้จักมากขึ้นในกลุ่มมารดาตั้งครรภ์ ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ในการขายโดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ต่อลูกค้าเกี่ยวกับการฝากเซลล์ต้นกำเนิดในระยะยาวมากขึ้น ตลอดจนความน่าเชื่อถือของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีเพิ่มสูงขึ้น เช่น การเติบโตของฐานะทางการเงิน และการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับกลยุทธ์ด้านราคาโดยการปรับลดราคาต่อสัญญา สำหรับบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ ส่งผลให้จำนวนลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการเพิ่มขึ้น

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดืออยู่ที่ 86.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 24.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 38.81 สาเหตุหลักจากเกิดจากภาพรวมในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด หรือ Stem Cell ยังมีความสำคัญ โดยเฉพาะการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดสำหรับเด็กเกิดใหม่ ซึ่งจะได้เซลล์ที่มีประสิทธิภาพสูงสุด แข็งแรง และมีความพร้อมสำหรับการนำไปใช้ในอนาคต ด้วยความก้าวหน้า ด้านนวัตกรรมทางการแพทย์และมีงานวิจัยที่ได้รับการยอมรับ ทั้งนี้แนวโน้มในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดยังมีความต้องการที่เพิ่มขึ้น อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีการเพิ่มขนาดทีมขายของกลุ่มบริษัทฯเอง รวมถึงเพิ่มพันธมิตรทางการค้า ที่เป็นตัวแทนให้บริการ (Dealer) และตัวแทนจำหน่าย (Agent) ทำให้สามารถเข้าถึงลูกค้าที่มีความต้องการมาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด หรือ Stem Cell ได้มากขึ้น และกลุ่มบริษัทฯ มีเครือข่ายพันธมิตรที่เป็นกลุ่มบุคคลากรทางการแพทย์ รวมถึงสถานพยาบาลที่เพิ่มขึ้น ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตามเป้าหมายที่ได้วางไว้

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดืออยู่ที่ 58.90 ล้านบาท ลดลงจากปี 2567 จำนวน 27.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.90 โดยการปรับตัวลดลงดังกล่าวสอดคล้องกับการลดลงของรายได้จากการขายและการให้บริการโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่ได้อธิบายไว้ในส่วนก่อนหน้า

ต้นทุนหลักของการให้บริการการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ ประกอบด้วยต้นทุนการใช้บริการสถานพยาบาลและการให้บริการทางการแพทย์ในการจัดเก็บตัวอย่าง ต้นทุนค่าแรงพนักงานในห้องปฏิบัติการ ต้นทุนน้ำยาและสารเคมี ต้นทุนค่าตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการ และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ที่ใช้ในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดืออยู่ที่ร้อยละ 46.28 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 52.77 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับปรับกลยุทธ์ด้านราคาโดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับลดราคาต่อสัญญาเพื่อกระตุ้นการตัดสินใจใช้บริการของลูกค้า ซึ่งโดยส่วนใหญ่ลูกค้าที่มาใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ (Cord Blood) จะซื้อสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Cord Tissue) ควบคู่กันไปด้วย ส่งผลให้สามารถเพิ่มจำนวนลูกค้ามาใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือมากขึ้น ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ อยู่ที่ร้อยละ 51.51 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 46.28 ซึ่งจะใกล้เคียงกับปี 2565

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดืออยู่ที่ร้อยละ 38.00 ปรับตัวลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 51.51 จากการปรับตัวลดลงของรายได้ที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ และการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการให้บริการจากการที่ยกระดับมาตรฐานธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงการพัฒนากระบวนการเพาะเลี้ยง คัดแยก และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อยกระดับคุณภาพการให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ส่งผลให้ต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้น และอัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวลดลงในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม การยกระดับมาตรฐานดังกล่าวถือเป็นการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพื่อเพิ่มคุณภาพการให้บริการ เสริมสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า และรองรับโอกาสการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

- **ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ (Stem Cells Collection and Storation from Placenta and Cord Tissue)**

  โครงสร้างรายได้และต้นทุนของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือเป็นดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ	374.96	100.00	441.53	100.00	363.40	100.00
ต้นทุน ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ	48.37	12.90	57.18	12.95	67.65	18.62
กำไรขั้นต้น *(สัดส่วนเทียบกับรายได้จากธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ)*	326.59	87.10	384.35	87.05	295.75	81.38

รายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือมีการรับรู้รายได้จำแนกเป็น 3 รูปแบบ ตามขั้นตอนการให้บริการย่อยประกอบไปด้วย

1. ในปี 2566 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 รายได้จากการให้บริการเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อสายสะดือ ซึ่งเป็นบริการที่เกิดขึ้นในช่วงภายหลังการคลอดทารก โดยทางกลุ่มบริษัทฯ จะสามารถรับรู้รายได้ครั้งเดียว (Point in time) จากการให้บริการหลังจากการดำเนินการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดเสร็จสิ้น และจัดทำใบรับรองคุณภาพของการสกัดและเพาะเลี้ยงเซลล์ โดยรายได้ในส่วนนี้คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนใหญ่จากมูลค่าของสัญญา อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกบัญชี โดยจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ (Over time) ตามขั้นความสำเร็จของงานที่ปฏิบัติด้วยวิธีผลผลิต (Output method) ที่อ้างอิงจากการวัดระดับความก้าวหน้าตามขั้นตอนการให้บริการ รวมถึงผลผลิตที่ได้จากการให้บริการ (จำนวนเซลล์ที่ได้จากการเพาะเลี้ยงสเต็มเซลล์) ซึ่งระยะเวลาการรับรู้รายได้ในส่วนนี้อยู่ที่ไม่เกิน 1 เดือน
2. รายได้จากการแช่แข็งจัดเก็บเซลล์ โดยกลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือจากมูลค่าสัญญา ซึ่งเป็นรายได้จากบริการแช่แข็งจัดเก็บเซลล์ตามระยะเวลาที่ตกลงในสัญญาโดยจะทยอยรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญา ซึ่งในปัจจุบันจะมีมาตรฐานระยะเวลาในการจัดเก็บของแต่ละสัญญาอยู่ที่ 60 ปี โดยรายได้ที่ยังไม่สามารถรับรู้ได้จะถูกบันทึกบัญชีในรายการรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และทยอยรับรู้รายได้ตามระยะเวลาในสัญญา
3. ในปี 2566 - ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 รายได้การเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดเนื้อเยื่อสายสะดือ โดยเป็นการให้บริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดที่ได้จัดเก็บตามจำนวนที่ลูกค้าต้องการซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายได้ครั้งเดียว (Point in time) เมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิด และได้จัดทำใบรับรองคุณภาพของการสกัดและเพาะเลี้ยง อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกบัญชีโดยจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ (Over time) เช่นเดียวกันกับรายได้จากการให้บริการเก็บตัวอย่างเนื้อเยื่อสายสะดือ ซึ่งระยะเวลาการรับรู้รายได้ในส่วนนี้อยู่ที่ไม่เกิน 1 เดือน

ในบางกรณี ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้เสนอการให้สัญญาการให้บริการควบคู่กับเงื่อนไขการคืนเงินค่าบริการเต็มจำนวนเมื่อครบ 30 ปี หลังจากการรับบริการจากทางกลุ่มบริษัทฯ (เงื่อนไข Priority Package) เช่นเดียวกับเลือดสายสะดือ

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ 374.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 53.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.51 สาเหตุหลักเกิดจากรายได้จากการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสะดือที่ยังคงเติบโตขึ้นต่อเนื่องจากปี 2565 จากการที่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการขายโดยแนะนำให้ผู้ฝากใช้บริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดควบคู่ไปกับการจัดเก็บเซลล์ ซึ่งยังคงได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้ฝาก ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทำการตลาด ดยลงทุนค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์มากขึ้น ส่งผลให้จำนวนลูกค้าที่มาใช้บริการจัดเก็บเซลล์และเพิ่มเซลล์เพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังใช้กลยุทธ์ในการขายโดยมุ่งเน้นการให้ความรู้ต่อลูกค้าเกี่ยวกับการฝากเซลล์ต้นกำเนิดในระยะยาว ตลอดจนความน่าเชื่อถือของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีเพิ่มสูงขึ้น เช่น ฐานะทางการเงินที่เติบโต รวมถึงการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เป็นต้น ทำให้ลูกค้าที่มาใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือมีจำนวนเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ 441.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 66.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.75 จากภาพรวมในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดหรือ Stem Cell ที่เพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกับที่ได้กล่าวไว้ในรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ 363.40 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 78.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.70 ซึ่งสาเหตุหลักนั้นตามที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ จากการปรับตัวลดลงของรายได้จากการขายและการให้บริการโดยภาพรวมของกลุ่มบริษัทฯ

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ร้อยละ 87.10 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 86.57 เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับขึ้นราคาเล็กน้อยสำหรับสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดือ ในขณะที่จำนวนสัญญาให้บริการยังคงเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ร้อยละ 87.06 ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 87.10 สะท้อนถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและควบคุมต้นทุนการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อสายสะดืออยู่ที่ร้อยละ 81.38 ปรับตัวลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 87.06 จากการปรับตัวลดลงของรายได้ที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ และการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการให้บริการจากการที่ยกระดับมาตรฐานธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงการพัฒนากระบวนการเพาะเลี้ยง คัดแยก และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อยกระดับคุณภาพการให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ส่งผลให้ต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้น และอัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวลดลงในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม การยกระดับมาตรฐานดังกล่าวถือเป็นการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพื่อเพิ่มคุณภาพการให้บริการ เสริมสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า และรองรับโอกาสการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

- **ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน (Stem Cells Collection and Storation from Adipose Tissue)**

  โครงสร้างรายได้และต้นทุนของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน เป็นดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน	132.55	100.00	144.42	100.00	128.63	100.00
ต้นทุน ธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน	13.24	9.99	11.00	7.62	15.20	11.82
กำไรขั้นต้น *(สัดส่วนเทียบกับรายได้จากธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน)*	119.31	90.01	133.42	92.38	113.43	88.18

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ 132.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 26.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.62 สาเหตุหลักจาก 1) กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการแยกทีมงานฝ่ายขายเฉพาะผลิตภัณฑ์ให้บริการจัดเก็บและเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันขึ้นมาเป็นหน่วยงาน (BU : Business Unit) ใหม่ ทำให้พนักงานขายมีความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิดจากเนื้อเยื่อไขมันเพิ่มสูงขึ้น สามารถให้ความรู้และให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้องครบถ้วนและเหมาะสม สอดคล้องความต้องการของลูกค้าที่มีความสนใจโดยตรงได้ 2) กลุ่มบริษัทฯ สามารถเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการ Dealer และ Agent ทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด โดยมุ่งเน้นการเจาะกลุ่มฐานลูกค้าต่างจังหวัดตามหัวเมืองใหญ่ เช่น นครราชสีมา อุดรธานี และขอนแก่น เป็นต้น ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้กว้างขวางมากขึ้น และ 3) กลุ่มบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์การขายในการให้บริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดควบคู่ไปกับการขายบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดกับลูกค้าใหม่ ส่งผลให้จำนวนสัญญาเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน เพิ่มสูงขึ้นอย่างก้าวกระโดด

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ 144.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 11.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.95 จากภาพรวมในการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด หรือ Stem Cell ที่เพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกับที่ได้กล่าวไว้ในรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ 128.63 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 15.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.93 ซึ่งสาเหตุหลักนั้นตามที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ จากการปรับตัวลดลงของรายได้จากการขายและการให้บริการโดยภาพรวมของกลุ่มบริษัทฯ

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ร้อยละ 90.01 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 87.08 เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับขึ้นราคาเล็กน้อยสำหรับสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมัน ในขณะที่จำนวนสัญญาให้บริการยังคงเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ร้อยละ 92.38 ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 90.01 สะท้อนถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและควบคุมต้นทุนการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเนื้อเยื่อไขมันอยู่ที่ร้อยละ 88.18 ปรับตัวลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 92.38 จากการปรับตัวลดลงของรายได้ที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ และการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการให้บริการจากการที่ยกระดับมาตรฐานธนาคารเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงการพัฒนากระบวนการเพาะเลี้ยง คัดแยก และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เพื่อยกระดับคุณภาพการให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ส่งผลให้ต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้น และอัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวลดลงในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม การยกระดับมาตรฐานดังกล่าวถือเป็นการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพื่อเพิ่มคุณภาพการให้บริการ เสริมสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า และรองรับโอกาสการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

- **ธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (Measurement of Immune Cell Functionablility)**

  โครงสร้างรายได้และต้นทุนของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน เป็นดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ จากธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)	117.33	100.00	133.35	100.00	114.94	100.00
ต้นทุน ธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells)	51.41	43.82	58.92	44.18	54.51	47.42
กำไรขั้นต้น *(สัดส่วนเทียบกับรายได้จากธุรกิจการทดสอบศักยภาพ เซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cells))*	65.91	56.18	74.43	55.82	60.43	52.58

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันอยู่ที่ 117.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 13.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.38 สาเหตุหลักเกิดจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีกลยุทธ์ในการเพิ่มจำนวนพนักงานฝ่ายขายให้มากขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าได้กว้างขวางขึ้น ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ สามารถหาตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent ได้มากขึ้น ทำให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงการให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันได้มากยิ่งขึ้น

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันอยู่ที่ 133.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 16.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.65 มีสาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าได้กว้างขวางขึ้นจากการเพิ่มทีมขายของกลุ่มบริษัทฯ และการเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถให้บริการทดสอบศักยภาพ NK Cells (NK Service) ได้เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกันอยู่ที่ 114.94 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 18.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.81 ซึ่งสาเหตุหลักนั้นตามที่ได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้จากการปรับตัวลดลงของรายได้จากการขายและการให้บริการโดยภาพรวมของกลุ่มบริษัทฯ

อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service) ในปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 56.18 ลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 58.96 ในปี 2565 เกิดจากต้นทุนคงที่ (Fixed Cost) เพิ่มขึ้น จากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ของพนักงานในกลุ่มธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนซื้อเครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์เพิ่มเติม ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นปี 2566 ลดลงเล็กน้อย

อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service) ในปี 2567 อยู่ที่ร้อยละ 55.82 ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2566 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 56.18

อัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Service) สำหรับปี 2568 อยู่ที่ร้อยละ 52.58 ปรับตัวลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 55.82 จากการปรับตัวลดลงของรายได้จากการขายและการให้บริการโดยภาพรวมของกลุ่มบริษัทฯ

- **รายได้จากการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell)**

กลุ่มบริษัทฯ เปิดดำเนินการธุรกิจการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell) ในปี 2568 และมีรายได้อยู่ที่ 13.29 ล้านบาท ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ในปี 2568 ของกลุ่มบริษัทฯ ที่ให้บริการในการ คัดแยก เพาะเลี้ยงและจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cell)

- **รายได้จากการขาย (Selling Revenue)**

สำหรับปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย เท่ากับ 7.55 ล้านบาท 5.07 ล้านบาท และ 4.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.08 ร้อยละ 0.61 และร้อยละ 0.60 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยรายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ เกิดขึ้นจากการขายผลิตภัณฑ์เสริมความงามและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเป็นหลัก

- **รายได้จากการดำเนินงานอื่น (Other Businesses)**

สำหรับปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานอื่นอยู่ที่ 7.11 ล้านบาท 18.35 ล้านบาท และ 60.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.01 ร้อยละ 2.21 และร้อยละ 8.07 ของรายได้จากการขายและให้บริการ ตามลำดับ

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานอื่นอยู่ที่ 7.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 6.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 718.39 มีสาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้ริเริ่มให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์รากผม ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่กลุ่มบริษัทฯ เริ่มให้บริการในปี 2566 เป็นปีแรก เพื่อให้ผู้ฝากนำมาใช้ในการรักษาภาวะผมบางในอนาคต โดยการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์รากผมเป็นนวัตกรรมใหม่ที่กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการคิดค้นผ่านงานวิจัยมาอย่างยาวนาน

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานอื่นอยู่ที่ 18.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 11.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 157.72 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์รากผม รวมถึงมีรายได้จากการตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการที่เริ่มให้บริการในปี 2567

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานอื่นอยู่ที่ 60.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 41.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 227.19 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงในปี 2568 มีรายได้ค่าที่ปรึกษาทางด้านธุรกิจจากประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

- **รายได้อื่น (Other Income)**

สำหรับช่วงปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้อื่นอยู่ที่ 5.56 ล้านบาท 44.66 ล้านบาท และ 32.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.78 ร้อยละ 4.98 และร้อยละ 4.01 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยหลักประกอบด้วย รายได้จากการจำหน่ายน้ำยาเลี้ยงเซลล์ที่ใช้แล้วสำหรับการใช้ประโยชน์ทางการการแพทย์ รายได้รายได้จากค่าสิทธิในการใช้แบรนด์สินค้าตรา “MEDEZE” ที่เรียกเก็บจากตัวแทนให้บริการจากต่างประเทศ (Dealer) รายได้ค่าที่ปรึกษาทางด้านธุรกิจ และรายได้จากเงินลงทุนใน Private Banking

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้อื่นอยู่ที่ 5.56 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 10.72 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้มีการจำหน่ายน้ำยาเลี้ยงเซลล์ที่ใช้แล้ว อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีรายได้จากค่าสิทธิในการใช้แบรนด์สินค้าตรา “MEDEZE” แก่ตัวแทนให้บริการต่างประเทศ 3 ประเทศ ได้แก่ เวียดนาม กัมพูชา และอินโดนีเซีย จำนวน 4.24 ล้านบาท

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้อื่นอยู่ที่ 44.66 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 39.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 703.24 เนื่องจากในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ค่าที่ปรึกษาด้านธุรกิจจากต่างประเทศซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 35.67 ล้านบาท

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้อื่นอยู่ที่ 32.76 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 11.90 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.65 เนื่องจากในปี 2568 รายได้ค่าที่ปรึกษาด้านธุรกิจจากต่างประเทศนั้น ถูกจัดประเภทไปไว้ที่รายได้จากการดำเนินงานอื่น (Other Businesses) เนื่องจากเป็นรายได้จากการดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้อื่นในส่วนที่เพิ่มขึ้นจากเงินลงทุนใน Private Banking ซึ่งอยู่ในรูปแบบของเงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับ ประมาณ 16 ล้านบาท

4.1.2.2 ค่าใช้จ่าย

- **ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
1. ค่านายหน้าและค่าแนะนำ	54.55	47.41	72.62	48.26	48.13	29.85
2. เงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานฝ่ายขายและการตลาด	33.89	29.45	39.69	26.38	41.55	25.77
3. ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์	12.58	10.93	23.83	15.84	50.43	31.27
4. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ[1/]	14.05	12.21	14.34	9.52	21.15	13.11
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	**115.07**	**100.00**	**150.48**	**100.00**	**161.26**	**100.00**
สัดส่วนเทียบกับรายได้รวม (ร้อยละ)		*16.27*		*17.21*		*20.77*

หมายเหตุ : [1/] ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมในการรับชำระเงินจากลูกค้าผ่านบัตรเครดิต ค่ารับรองลูกค้า ค่าอากรแสตมป์ในการติดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เป็นต้น

ในช่วงปี 2566 – 2568 ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย โดยหลักประกอบด้วยค่านายหน้าและค่าแนะนำที่จ่ายให้กับฝ่ายขาย และตัวแทนจำหน่าย (Agent) ของกลุ่มบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29.85 – 48.26 ของค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายจำนวน 115.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 14.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.62 มีสาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่านายหน้าและค่าแนะนำเพิ่มขึ้นจำนวน 15.81 ล้านบาท ซึ่งมีการเติบโตสอดคล้องกับรายได้ที่เติบโตขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานฝ่ายขายและการตลาดที่เพิ่มขึ้นจำนวน 7.89 ล้านบาท จากการขยายทีมงานฝ่ายขายของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้สามารถเข้าถึงลูกค้าได้กว้างขวางยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ลดลงจากปี 2565 สู่ระดับปกติของกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายต่อรายได้รวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีที่ผ่านมาจากร้อยละ 15.56 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 16.13 ในปี 2566

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายจำนวน 150.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 35.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.77 มีสาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯมีค่าใช้จ่ายค่านายหน้าและค่าแนะนำเพิ่มขึ้นจำนวน 18.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับยอดขาย จำนวนพนักงานขาย และตัวแทนจำหน่าย (Agent) ที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานฝ่ายขายและการตลาดที่เพิ่มขึ้นจำนวน 5.80 ล้านบาท รวมไปถึงค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์เพิ่มขึ้น จำนวน 11.25 ล้านบาท โดยมีสาเหตุสำคัญจากการที่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567 ซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ดังกล่าวอยู่ที่ประมาณ 9 ล้านบาท

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายจำนวน 161.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 10.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.16 มีสาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการจัดทำสื่อและการประชาสัมพันธ์เพื่อเป็นการให้ความรู้ ความเข้าใจ ในผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับกลุ่มลูกค้าลูกค้า นักลงทุน และกลุ่มประชาชนทั่วไป ทั้งนี้จะรวมถึงการประชาสัมพันธ์โครงการ Advanced Therapy Medicinal Products Sandbox (ATMPs Sandbox) ซึ่งเป็นพัฒนาการที่ถือว่าเป็นก้าวสำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ส่งผลให้เกิดประโยชน์กับประเทศไทยและกลุ่มลูกค้า และเป็นรายจ่ายสำหรับการลงทุนเพื่ออนาคต รวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดงานครบรอบ 15 ปี ของกลุ่มบริษัทฯ ที่จัดขึ้นในปี 2568 ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็น One-time expenses

- **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
1. เงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานฝ่ายบริหาร	79.05	65.50	94.02	56.89	109.51	63.22
2. ค่าบริการวิชาชีพ	10.14	8.40	8.91	5.39	8.96	5.17
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11.25	9.32	17.32	10.48	23.07	13.32
4. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ[1/]	20.24	16.78	45.01	27.24	31.68	18.29
รวมค่าใช้จ่ายในการบริหาร	**120.68**	**100.00**	**165.26**	**100.00**	**173.22**	**100.00**
สัดส่วนเทียบกับรายได้รวม (ร้อยละ)		*17.06*		*18.90*		*22.31*

หมายเหตุ : [1/] ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุสิ้นเปลืองสำนักงาน ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคารและอุปกรณ์สำนักงาน ค่าบริการเว็บไซต์ และค่าจ้างและค่าบริการอื่น เป็นต้น

ในช่วงปี 2566 – 2568 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร โดยหลักประกอบด้วยค่าใช้จ่าย เงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานสำหรับพนักงานและเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.89 – 65.50 ของค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 120.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 4.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.82 จากปี 2565 สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นของพนักงานฝ่ายบริหารและสำนักงานจากการปรับขึ้นฐานเงินเดือนและโบนัสจ่ายที่มากขึ้นตามผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวมที่ลดลงจากร้อยละ 18.02 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 16.92 ในปี 2566 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการบริหารบางส่วนเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ (Fixed cost) เช่น ค่าบริการวิชาชีพ ค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เป็นต้น ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีค่าบริการวิชาชีพในการบริหารจัดการบริษัทย่อย MEDEZE Group Pte Ltd. เหมือนในปี 2565

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 165.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 44.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.94 มีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายเงินเดือน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นจำนวน 14.97 ล้านบาท จากการเพิ่มจำนวนพนักงานของฝ่ายบริหารและสำนักงาน (Back office) เพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ และการปรับขึ้นฐานเงินเดือน รวมถึงโบนัสจ่ายที่มากขึ้นตามผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น 6.07 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มในสินทรัพย์เพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ และสำหรับค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 24.77 ล้านบาท มีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายในการบริจาคผ่านโครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI สำหรับการยกเว้นภาษีเงินได้ร้อยละ 200 สำหรับงบประมาณลงทุนที่ได้รับการอนุมัติจาก BOI

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 173.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.82 มีสาเหตุหลักมาจาก 1) ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนพนักงาน รวมถึงการปรับเงินเดือนประจำปีเพื่อเป็นการรองรับในการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต 3) ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนในสินทรัพย์เพิ่มในปี 2568 ได้แก่ อาคารฝ่ายขายและการตลาด, อาคารคลังสินค้าแห่งใหม่, และระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Cell, ระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software เป็นต้น เพื่อเป็นการรองรับในการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต 4) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ อาทิเช่น ค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาด้านกฎหมาย และค่าที่ปรึกษาด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวกับมาตรฐานธนาคารเซลล์สากล มาตรฐานระบบ GMP และโครงการ ATMPs Sandbox รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การรับรอง CAC โครงการ ESG และโครงการ Jump+ เป็นต้น ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็น One-time expenses

- **ผลขาดทุน(กำไร)จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
ผลขาดทุน(กำไร)จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	(0.46)	(0.05)	9.23	1.19

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของรายการผลขาดทุนต่อรายได้รวม

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 9.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.19 ของรายได้รวม โดยมีสาเหตุหลักจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าเงินลงทุนภายใต้การบริหารจัดการของ Private Banking ตามสภาวะตลาดการเงินในช่วงเวลาดังกล่าว

รายการดังกล่าวเป็นการรับรู้ผลจากการประเมินมูลค่าทางบัญชีตามมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นงวด ซึ่งสะท้อนการเคลื่อนไหวของตลาดในระยะสั้น และไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานหลักของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารพอร์ตการลงทุนอย่างรอบคอบ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการรักษาเสถียรภาพทางการเงินของบริษัทในระยะยาว

- **ค่าใช้จ่ายอื่น**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-	-	9.22	1.19

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของรายการค่าใช้จ่ายอื่นต่อรายได้รวม

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 9.22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.19 ของรายได้รวม โดยมีสาเหตุหลักจากผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศของเงินลงทุนภายใต้การบริหารจัดการของ Private Banking ตามความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงเวลาดังกล่าว

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเป็นผลจากการแปลงค่าเงินตามมาตรฐานการบัญชี ณ วันสิ้นงวด และไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานหลักของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ดำเนินการติดตามและบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

4.1.2.3 ต้นทุนทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	0.79	5.12	1.05	5.70	1.69	7.68
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาและการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	14.63	94.88	17.37	94.30	20.31	92.32
รวม	**15.42**	**100.00**	**18.42**	**100.00**	**22.00**	**100.00**

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ โดยหลักประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาแบบ Priority Package และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Banking Fee) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 92.32 - 94.88 ของต้นทุนการเงินในปี 2566 – 2568 โดยค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาแบบ Priority Package และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Banking Fee) แบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่

1) ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา เป็นดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาประเภท Priority Package ที่ทำกับลูกค้าในอดีต ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะต้องทยอยรับรู้ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยดังกล่าวต่อไปในอนาคตจนครบกำหนดอายุสัญญา 25 ปี และ 30 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องชำระคืนเงินค่าบริการทั้งจำนวนแก่ลูกค้าที่ทำสัญญาดังกล่าวในอดีต โดย ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาประเภทดังกล่าวเป็นจำนวน 596.6 ล้านบาท ทั้งนี้ หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินจะแสดงด้วยมูลค่าปัจจุบัน มีจำนวนเท่ากับ 159.71 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป กลุ่มบริษัทฯ ได้ยุติการทำสัญญาประเภท Priority Package กับลูกค้าแล้ว รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวประมาณ 432 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีความมั่นคงและมีความเสี่ยงต่ำ เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับดอกเบี้ยจากพันธบัตรรัฐบาลรวม 30 ปี มากกว่าดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาดังกล่าว และมีเงินคืนค่าบริการทั้งจำนวนแก่ลูกค้าที่ทำสัญญาประเภท Priority Package เพื่อให้การดำเนินธุรกิจในอดีต ไม่มีผลต่อสถานะการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต

2) ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Banking Fee) เป็นดอกเบี้ยตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าในการบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Banking) จากเลือดสายสะดือ เนื้อเยื่อสายสะดือ และเนื้อเยื่อไขมัน ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะต้องทยอยรับรู้ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยดังกล่าวต่อไปคู่กับรายได้ในอนาคตจนครบกำหนดอายุสัญญา 60 ปี อย่างไรก็ตาม ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจำนวน 199.74 ล้านบาท ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะทยอยรับรู้รายได้ในอนาคตสำหรับภาระหน้าที่ในการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น ซึ่งจะมีมูลค่ารวมมากกว่าดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาดังกล่าว ดังนั้น การดำเนินธุรกิจในอดีต จึงไม่มีผลต่อสถานะการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคตแต่อย่างใด

ทั้งนี้ ในปี 2566 - 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาประเภท Priority Package จำนวน 7.87 ล้านบาท 8.40 ล้านบาท และ 8.90 ล้านบาท ตามลำดับ และมีค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Banking Fee) จำนวน 6.76 ล้านบาท 8.97 ล้านบาท และ 11.41 ล้านบาท ตามลำดับ

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 15.42 ล้านบาท 18.42 ล้านบาท และ 22.00 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 2.16 ร้อยละ 2.05 และร้อยละ 2.69 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2566 อยู่ที่ 15.42 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 0.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.07 แม้ว่าดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าจะเพิ่มขึ้นตามจำนวนสัญญาที่เพิ่มขึ้น สาเหตุหลักจากในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 3.32 ล้านบาท จากการกู้ยืมเงินเพื่อเป็นเงินทุนสำหรับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้คืนเงินกู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวนแล้วในปี 2565 ทำให้ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีดอกเบี้ยจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าว

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2567 อยู่ที่ 18.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นปี 2566 จำนวน 3.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.46 สาเหตุหลักมาจากดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เติบโตขึ้นสอดคล้องกับจำนวนสัญญาที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้บริการซึ่งมีการเติบโตขึ้น และค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย มีสาเหตุมาจากกลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้น จากการดำเนินธุรกิจตามปกติของกลุ่มบริษัท อาทิเช่น สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าพื้นที่ภายในอาคาร และสัญญาเช่ารถยนต์ เป็นต้น

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2568 อยู่ที่ 22.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นปี 2567 จำนวน 3.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.42 สาเหตุหลักมาจากดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เติบโตขึ้นสอดคล้องกับจำนวนสัญญาที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้บริการซึ่งมีการเติบโตขึ้น และค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย มีสาเหตุมาจากกลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้น จากการดำเนินธุรกิจตามปกติของกลุ่มบริษัท อาทิเช่น สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าพื้นที่ภายในอาคาร และสัญญาเช่ารถยนต์ เป็นต้น

4.1.2.4 กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
กำไรสุทธิ	239.57	33.87	338.74	38.74	196.38	25.29

หมายเหตุ:[1/] สัดส่วนของกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (ซึ่งรายได้รวมที่รายงานจะไม่รวมรายได้ทางการเงิน)

สำหรับปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 239.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 92.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 62.76 สาเหตุหลักจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการบริการเพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะการให้บริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดเนื้อเยื่อสายสะดือ (Cord Tissue) และบริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดสำหรับเนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) ที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากการเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent ทำให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้กว้างขวางมากยิ่งขึ้น และกลยุทธ์การขายในการให้บริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดควบคู่ไปกับการขายบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดกับลูกค้าใหม่ ยังคงได้รับผลตอบที่ดีจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยธุรกิจดังกล่าวมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับสูง อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการริเริ่มธุรกิจใหม่ ซึ่งได้แก่ การให้บริการรับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเซลล์รากผม (Hair forllicle) ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรมากขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งได้รับดอกเบี้ยที่คงที่ แทนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่มีความเสี่ยงสูงในอดีต ส่งผลให้ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ สามารถลดผลขาดทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงลงได้

สำหรับปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 338.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 99.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.39 สาเหตุหลักจากรายได้จากการบริการที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น จากการเพิ่มขนาดทีมขายของกลุ่มบริษัทฯ ทำให้สามารถเข้าถึงฐานลูกค้าเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับรายได้จากบริการทดสอบศักยภาพ NK Cells เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent รวมถึงกลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้น ประกอบไปด้วยรายได้ค่าที่ปรึกษาด้านธุรกิจจากต่างประเทศซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 35.67 ล้านบาท รายได้จากค่าสิทธิในการใช้แบรนด์สินค้าตรา “MEDEZE” จากตัวแทนให้บริการในต่างประเทศ (Dealer) ที่ใช้ใช้แบรนด์สินค้าตรา “MEDEZE” โดยจะเพิ่มขึ้นในทุกๆ ปีจากการประเมินมูลค่าแบรนด์สินค้าตรา “MEDEZE” ที่กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะมีการปรับตัวขึ้นทุกปี รวมถึงกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ลดน้อยลงจากการที่กลุ่มบริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรในการยกเว้นการเสียภาษี ผ่านโครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 196.38 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2567 จำนวน 142.36 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 42.03 สาเหตุหลักมาจากในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานที่ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 ซึ่งเป็นผลจากสภาวะเศรษฐกิจโดยรวมที่ยังคงมีความท้าทาย ส่งผลให้การใช้จ่ายของผู้บริโภคและการตัดสินใจใช้บริการบางส่วนชะลอตัวลง ในขณะเดียวกัน กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการลงทุนเพิ่มเติมในด้านการพัฒนาธุรกิจเทคโนโลยี และการยกระดับมาตรฐานการให้บริการ เพื่อรองรับโอกาสการเติบโตในอนาคต ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 จากปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้กำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ ปรับตัวลดลงในปี 2568 อย่างไรก็ตาม บริษัทมองว่าการลงทุนในช่วงเวลาดังกล่าวเป็นการวางรากฐานสำคัญเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

4.1.3 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

4.1.3.1 สินทรัพย์

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,019.21 ล้านบาท 3,429.04 ล้านบาท และ 3,478.12 ล้านบาท ตามลำดับ แบ่งเป็น 1) สินทรัพย์หมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.17 – 64.71 ของสินทรัพย์รวม โดยสินทรัพย์หมุนเวียนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และลูกหนี้การค้า ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวสามารถเปลี่ยนเป็นกระแสเงินสดได้อย่างรวดเร็ว แสดงให้เห็นถึงเงินทุนหมุนเวียนที่ดีของกลุ่มบริษัทฯ 2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35.29 – 73.83 ของสินทรัพย์รวม โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วยที่ดินอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์หลักสรุปได้ดังนี้

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,019.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 237.45 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.37 จาก ณ สิ้นปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 446.70 ล้านบาท โดยเป็นเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพื่อนำมาสร้างผลตอบแทนให้เพียงพอต่อการนำไปจ่ายคืนค่าบริการแก่ลูกค้าตามสัญญาประเภท Priority Package และนำไปจ่ายเงินค่าเบี้ยประกันของสัญญารับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือในอดีต

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,429.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,409.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 236.44 จาก ณ สิ้นปี 2566 สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงเงินลงทุนชั่วคราว (เงินฝากประจำ) ซึ่งมาจากเงินสดรับจากการเพิ่มทุนและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1,854.86 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 39.76 ล้านบาท ตามยอดรายได้รวมของกลุ่มบริษัทฯ อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 275.94 ล้านบาท จากการลงทุนสร้างอาคารใหม่ (อาคาร Sale & Marketing) สำหรับรองรับพนักงานในทีมขายและการตลาดที่เพิ่มขึ้น อีกทั้งสร้างห้องระบบคลีนรูม รวมถึงระบบเลี้ยงเซลล์อัตโนมัติ (Robotic) และซื้อเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) รวมทั้งซื้อถังไนโตรเจนสำหรับจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดให้กับลูกค้าเพิ่มเติม เพื่อรองรับจำนวนลูกค้าที่เพิ่มขึ้น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 115.89 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มเติมสำหรับพันธบัตรรัฐบาล (ลงทุนเพิ่มเติมสำหรับสำรองจ่ายชำระค่าเบี้ยประกันภัยลูกค้าสัญญาประเภท Cord Blood และการ Re-investment สำหรับสำรองเงินคืนลูกค้าตามสัญญา จากดอกเบี้ยรับในระหว่างปี) และเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มขึ้นจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นสำหรับการเปิดบริษัทย่อยแห่งใหม่ บริษัท เมดีซ แฮร์เรเนซองส์ จำกัด (มูลค่าการลงทุน 100 ล้านบาท)

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,478.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.43 จาก ณ สิ้นปี 2567 สาเหตุหลักจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ที่เพิ่มขึ้นจากเงินลงทุนใน Private Banking และเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล (Re-investment จากดอกเบี้ยรับในระหว่างงวด) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากการลงทุนเพิ่มในสินทรัพย์ อาทิ เช่น อาคารฝ่ายขายและการตลาด, อาคารคลังสินค้าแห่งใหม่, อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ทางการแพทย์, ถัง Liquid Nitrogen Tank สำหรับจัดเก็บเซลล์ลูกค้า, ระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Cell และระบบ MEDEZE Plus Auto Matching Software เป็นต้น และสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ที่เพิ่มขึ้นจากผลแตกต่างทางด้านบัญชีและภาษีอากรที่เพิ่มมากขึ้นในปี 2568

- **ลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป**

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	24.49	80.68	33.39	85.95	45.47	51.95
ค้างชำระ						
น้อยกว่า 3 เดือน	4.25	14.00	4.23	10.89	28.89	33.00
3 – 6 เดือน	0.47	1.55	0.58	1.49	12.69	14.50
6 – 12 เดือน	0.34	1.11	0.21	0.54	0.21	0.24
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	0.81	2.66	0.44	1.13	0.27	0.31
รวม	30.36	100.00	38.85	100.00	87.53	100.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1.22)	(4.02)	(0.75)	(1.93)	(0.52)	(0.59)
รวมลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป	29.14	95.98	38.10	98.10	87.01	99.41
สัดส่วนของลูกหนี้การค้า-ลูกค้าทั่วไปต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)		*2.86*		*1.11*		*2.50*

ลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วยลูกค้ารายย่อยที่ได้เข้ารับบริการกับทางกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งทำการขายผ่านพนักงานขายของกลุ่มบริษัทฯ และลูกหนี้การค้าตัวแทนการให้บริการที่แต่งตั้งโดยกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งเป็นค่าบริการของลูกค้าที่ต้องชำระผ่านตัวแทนการให้บริการ โดยมีระยะเวลาการให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้าส่วนใหญ่อยู่ที่ 15 วัน - 60 วัน ขึ้นอยู่กับประเภทของลูกหนี้ ตลอดจนสภาพเศรษฐกิจปัจจุบัน ทั้งนี้ ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทฯ มีมูลค่าเป็นส่วนน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทฯ เนื่องจากกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ มีฐานะการเงินที่ดีเป็นส่วนใหญ่ ทำให้สามารถชำระเงินค่าบริการแก่กลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว โดยลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทฯ ณ สิ้นปี 2566 - 2568 คิดเป็นร้อยละ 1.11 – 2.86 ของสินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 30.36 ล้านบาท ลดลงจากช่วงต้นปีจำนวน 6.60 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากกลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการติดตามหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้จัดทำทะเบียนคุมสำหรับลูกหนี้ที่ค้างชำระนานกว่า 6 เดือน เพื่อให้พนักงานติดตามหนี้สามารถเฝ้าระวังกลุ่มลูกหนี้ค้างนานได้ดียิ่งขึ้น ประกอบกับที่ปรึกษาติดตามหนี้สินของทางกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการติดตามหนี้อย่างสม่ำเสมอ ทำให้ลูกหนี้การค้าทยอยจ่ายชำระค่าบริการอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ จากสถานการณ์แพร่ระบาดโควิด-19 ที่คลี่คลายลง ทำให้ลูกค้ามีศักยภาพทางการเงินเพิ่มสูงขึ้น และสามารถชำระเงินได้ทันทีหลังจากการให้บริการ ส่งผลให้ลูกหนี้ในภาพรวมของกลุ่มบริษัทฯ มีการปรับลดลงจากช่วงสิ้นปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะลูกหนี้ที่ค้างชำระตั้งแต่ 6 เดือน ลดลงจากต้นปีที่มีสัดส่วนร้อยละ 12.89 ของลูกหนี้การค้า เหลือเพียงร้อยละ 3.77 ของลูกหนี้การค้าเท่านั้น ณ สิ้นปี 2566

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 38.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงสิ้นปี 2566 จำนวน 8.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นสอดคล้องตามทิศทางการเติบโตของรายได้กลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวน 33.39 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนค่อนข้างสูง อยู่ที่ร้อยละ 85.95 ของลูกหนี้การค้ารวม และกลุ่มลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน 6 เดือน ยังคงมีสัดส่วนลดลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่ง ณ สิ้นปี 2567 มีสัดส่วนเพียงร้อยละ 1.67 ของลูกหนี้การค้ารวม เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 3.77 จากการที่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเร่งรัดติดตามหนี้ในกลุ่มลูกหนี้ค้างชำระนานให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 87.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงสิ้นปี 2567 จำนวน 48.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นสอดคล้องตามทิศทางการเติบโตของรายได้กลุ่มบริษัทฯ รวมถึงเป็นลูกหนี้จากรายได้ค่าที่ปรึกษาด้านธุรกิจจากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้นในช่วงสิ้นปี 2568 โดยกลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวน 45.47 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนค่อนข้างสูง อยู่ที่ร้อยละ 51.95 ของลูกหนี้การค้ารวม และกลุ่มลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน 6 เดือน ยังคงมีสัดส่วนลดลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่ง ณ สิ้นปี 2568 มีสัดส่วนเพียงร้อยละ 0.55 ของลูกหนี้การค้ารวม เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 1.67 จากการที่กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเร่งรัดติดตามหนี้ในกลุ่มลูกหนี้ค้างชำระนานให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ทุกวันสิ้นงวดบัญชี กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า โดยใช้วิธีการอย่างง่าย โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมด้านเศรษฐกิจ ตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (TFRS 9)

นอกจากนี้ ในด้านการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทฯ มีขั้นตอนการดำเนินงาน (Quality Procedure) ในการติดตามหนี้ โดยมีคณะกรรมการติดตามหนี้สินช่วยในการติดตามและหาแนวทางแก้ไขปัญหาลูกหนี้ที่ค้างชำระเป็นเวลานาน โดยพิจารณาจากข้อมูลลูกหนี้รายตัวและรายงานอายุลูกหนี้ (Aging Report) ร่วมกับการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ สถานะทางการเงินของลูกหนี้ การติดต่อกับลูกหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้ของลูกหนี้รายนั้นๆ

- **ลูกหนี้อื่น**

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ลูกหนี้อื่น	0.03	3.45	34.41	94.15	2.08	74.82
ดอกเบี้ยค้างรับ	0.59	67.82	1.81	4.95	0.65	23.38
เงินทดรอง	0.25	28.74	0.33	0.90	0.05	1.80
รวมลูกหนี้อื่น	0.87	100.00	36.55	100.00	2.78	100.00
สัดส่วนของลูกหนี้อื่นต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)		*0.08*		*1.06*		*0.08*

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้อื่นจำนวน 0.87 ล้านบาท 36.55 ล้านบาท และ 2.78 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 0.08 ร้อยละ 1.06 และร้อยละ 0.08 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายการหลักเป็น 1) ลูกหนี้อื่น ซึ่งประกอบจากการปรับปรุงเงินฝากระหว่างทางเป็นหลัก โดยรายการดังกล่าวเกิดจากการรับชำระค่าบริการผ่านบัตรเครดิต โดยกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างรอรับชำระจากสถาบันการเงิน โดยในปี 2567 ลูกหนี้อื่น จำนวน 34 ล้านบาท เป็นลูกหนี้อื่นจากรายได้ค่าที่ปรึกษาธุรกิจจากต่างประเทศ ที่กลุ่มบริษัทฯได้รับชำระแล้วทั้งจำนวนในปี 2568 ตามกำหนดชำระ และ 2) ดอกเบี้ยค้างรับ ซึ่งเป็นดอกเบี้ยรับที่ได้จากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล โดยอยู่ระหว่างการรอรับชำระจากหน่วยงานรัฐตามรอบของการจ่ายชำระ (ปีละ 2 ครั้ง)

- **สินค้าคงเหลือ**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
น้ำยาสารเคมี	7.21	56.45	8.92	49.09	9.60	27.01
วัสดุห้องปฏิบัติการ	3.45	27.00	8.23	45.29	22.13	62.27
วัตถุดิบ	0.27	2.08	0.05	0.28	0.58	1.63
สินค้าสำเร็จรูป	0.84	6.63	0.87	4.79	2.93	8.24
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	1.00	7.84	0.11	0.61	0.30	0.85
รวม	12.77	100.00	18.17	100.00	35.54	100.00
(หัก) สำรองค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	*(0.61)*	*(4.81)*	*(0.17)*	*(0.94)*	*(1.82)*	*(5.12)*
รวมสินค้าคงเหลือ	12.15	95.19	18.00	99.06	33.72	94.88
สัดส่วนของสินค้าคงเหลือต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)		*1.19*		*0.53*		*0.97*

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือจำนวน 12.15 ล้านบาท 18.00 ล้านบาท และ 33.72 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 1.19 ร้อยละ 0.53 และร้อยละ 0.97 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ โดยสินค้าคงเหลือหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย น้ำยาสารเคมี และวัสดุห้องปฏิบัติการ ซึ่งสินค้าคงเหลือดังกล่าวจะถูกนำไปใช้ประกอบการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และบริการตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน สำหรับสินค้าสำเร็จรูป วัตถุดิบ และ ภาชนะบรรจุและหีบห่อ เป็นสินค้าคงเหลือสำหรับผลิตภัณฑ์เสริมความงามและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารของกลุ่มบริษัทฯ ระดับสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับใกล้เคียงเดิมตลอด 3 ปีที่ผ่านมา และในส่วนของวัสดุห้องปฏิบัติการ ที่เพิ่มขึ้นในปี 2568 สาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯ ได้เพิ่มระดับสินค้าคงคลังบางส่วนเพื่อรองรับการปรับราคาสินค้าจากผู้จำหน่ายในช่วงถัดไป โดยเป็นการบริหารจัดการสินค้าคงคลังเชิงกลยุทธ์ เพื่อรักษาความต่อเนื่องในการให้บริการแก่ลูกค้า และลดผลกระทบจากการปรับเพิ่มต้นทุนสินค้าในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการบริหารระดับสินค้าคงคลังอย่างเหมาะสมให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจและความต้องการของลูกค้า

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาสินค้าที่ล้าสมัย สินค้าเคลื่อนไหวช้า และสินค้ากำลังจะหมดอายุ โดยพิจารณาตั้งค่าเผื่อสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและสินค้าที่กำลังจะหมดอายุ จากรายงานการวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ (Inventory Aging Report) ที่ฝ่ายบัญชีจัดทำขึ้น โดยใช้ข้อมูลจากระบบ ERP ที่ฝ่ายพัสดุและคลังสินค้าเป็นผู้จัดทำและบันทึกข้อมูล โดยคำนวณจากวันที่ได้รับสินค้าจนถึงวันที่จัดทำรายงาน คือทุกสิ้นไตรมาสและทุกสิ้นปี ดังนี้

ประเภทสินค้าคงเหลือ	อายุสินค้าคงเหลือ	อัตราค่าเผื่อสินค้า (%)
1. น้ำยาและสารเคมี	1-180 วัน	0%
	181-270 วัน	30%
	271-365 วัน	60%
	มากกว่า 1 ปี	100%
2. วัสดุห้องปฏิบัติการ	1-365 วัน	0%
	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	50%
	มากกว่า 2 ปี	100%

ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยจำนวน 0.61 ล้านบาท 0.17 ล้านบาท และ 1.82 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหลักประกอบด้วยผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์

- **สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10.13	0.99	-	-	416.22	11.97

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นต่อสินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2566 และปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวน 10.13 ล้านบาท และ 412.22 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 0.99 และร้อยละ 11.97 ของสินทรัพย์รวม โดยรายการดังกล่าวเป็นเงินลงทุนของบริษัทย่อย MEDEZE Treasury Pte. Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์

เงินลงทุนดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับเงินสดส่วนเกินหรือเงินที่ยังมิได้นำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยลงทุนผ่านผู้ให้บริการบริหารจัดการทรัพย์สิน (Private Banking) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกระแสเงินสด ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวอยู่ภายใต้นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

- **เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์	26.99	2.65	188.01	5.48	258.11	7.42

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นต่อสินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์จำนวน 26.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 16.70 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายการจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างอาคารสำหรับพนักงานฝ่ายขายและการตลาด (อาคาร Sale & Marketing) บนที่ดินที่กลุ่มบริษัทฯ ซื้อในช่วงปี 2565 จากแผนงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่ต้องการขยายจำนวนพนักงานฝ่ายขายและการตลาด เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัดตามหัวเมืองใหญ่ และมีรายการเงินจ่ายล่วงหน้าค่าติดตั้งระบบไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar cell) เพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมีรายการเงินจ่ายล่วงหน้าค่าถังเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Liquid Nitrogen tank) เพิ่มเติม เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์จำนวน 188.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น ณ สิ้นปี 2566 จำนวน 161.02 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายการจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างอาคารสำหรับพนักงานฝ่ายขายและการตลาด (อาคาร Sale & Marketing) เพิ่มเติมสำหรับงานไฟฟ้า ปะปา และงานตกแต่งภายใน รวมไปถึงมีการจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างห้องระบบคลีนรูม และระบบเลี้ยงเซลล์อัตโนมัติ (Robotic)

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์จำนวน 258.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 70.10 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีรายการจ่ายล่วงหน้าค่าระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Cell รวมไปถึงมีการจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างห้องระบบคลีนรูม ห้องจัดเก็บเซลล์ให้กับลูกค้าแห่งที่ 3 (Storage Room 3) และระบบเลี้ยงเซลล์อัตโนมัติ (Robotic)

- **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	84.91	45.98	88.96	29.70	220.36	59.25
อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	45.81	24.81	64.04	21.38	86.78	23.33
ที่ดิน	29.94	16.21	29.94	9.99	29.94	8.05
อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	17.17	9.30	16.52	5.51	24.95	6.71
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	3.74	2.03	3.59	1.20	3.16	0.85
อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	1.89	1.02	1.80	0.60	2.63	0.71
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	0.64	0.34	1.12	0.37	1.05	0.28
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	0.56	0.30	93.62	31.25	3.03	0.82
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	184.66	100.00	299.59	100.00	371.90	100.00
สัดส่วนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)		*18.12*		*8.74*		*10.69*

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยหลักประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร ซึ่งได้แก่ อาคารสำนักงานและห้องปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ ซึ่งประกอบด้วยอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เช่น เครื่องเพิ่มเซลล์อัตโนมัติ (Quantum) ถังจัดเก็บเซลล์ เครื่องนับจำนวนเซลล์ และตู้เลี้ยงเซลล์ เป็นต้น รวมถึงอุปกรณ์ และเครื่องตกแต่งสำนักงาน

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 184.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงสิ้นปี 2565 จำนวน 17.18 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของอุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ โดยกลุ่มบริษัทฯ ซื้อถังไนโตรเจนเพิ่มเติม เพื่อรองรับการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้น

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 299.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงสิ้นปี 2566 จำนวน 114.93 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการก่อสร้างห้องคลีนรูมใหม่ เพื่อนำมาใช้รองรับระบบการทำจัดเก็บเซลล์ด้วยหุ่นยนต์ (Robotic Cell Culture System) ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ซื้อเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) และถังไนโตรเจนสำหรับจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดให้กับลูกค้าเพิ่มเติม เพื่อรองรับการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีอาคารใหม่สำหรับรองรับพนักงานทีมขายและการตลาด ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้น

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 371.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงสิ้นปี 2567 จำนวน 72.31 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการก่อสร้างห้องคลีนรูมแห่งใหม่ เพื่อนำมาใช้รองรับระบบการทำจัดเก็บเซลล์ด้วยหุ่นยนต์ (Robotic Cell Culture System) ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ซื้อเครื่องเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์ต้นกำเนิดมีเซนไคมอลชนิดอัตโนมัติ (Quantum) และถังไนโตรเจนสำหรับจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดให้กับลูกค้าเพิ่มเติม เพื่อรองรับการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนในระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Cell รวมถึงมีอาคารใหม่สำหรับรองรับพนักงานทีมขายและการตลาดที่ก่อสร้างแล้วเสร็จและเปิดใช้งานในปี 2568 และอาคารคลังสินค้าแห่งใหม่เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ

สินค้าและวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยคลังสินค้าแห่งใหม่นี้จะช่วยเพิ่มศักยภาพในการจัดเก็บสินค้า การควบคุมคุณภาพ และการบริหารกระบวนการโลจิสติกส์ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น การลงทุนดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของบริษัท เพื่อสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจและเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงานในระยะยาว

- **สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น**

กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นในปี 2566 จำนวน 466.70 ล้านบาท เป็นปีแรก มีสาเหตุหลักมาจาก 1) กลุ่มบริษัทฯ มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลประมาณ 420 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงต่ำเพื่อเตรียมสำหรับการชำระคืนภาระหนี้ตามสัญญา Priority Package รวมถึงการลดผลกระทบของต้นทุนทางการเงิน (ดอกเบี้ยจ่าย) ในงบการเงินของบริษัทฯ ตามสัญญาประเภท Priority Package ที่ทำกับลูกค้าในอดีต (รายละเอียดเพิ่มเติมใน 4.1.2.3 ต้นทุนทางการเงิน)และ 2) ภายใต้สัญญาให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ กลุ่มบริษัทฯ จะมีภาระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มทุกปี สำหรับเงื่อนไขสิทธิในการชดเชยค่ารักษาพยาบาลสำหรับการรักษาด้วยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือที่ได้จัดเก็บไว้ ภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 25 ปี และภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 60 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ต้องมีภาระในการซื้อสัญญาประกันภัยกลุ่ม จากบริษัทประกันที่มีใบอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพิ่มเติมอีกประมาณ 50 ล้านบาทในปี 2566 และประมาณ 30 ล้านบาท ภายในเดือนเมษายน 2567 เพื่อให้ได้ผลตอบแทนจากการลงทุนเพียงพอต่อภาระค่าใช้จ่ายในการซื้อสัญญาประกันภัยกลุ่มในอนาคต

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 520.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2566 จำนวน 53.48 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพิ่มเติมอีกประมาณ 47 ล้านบาท เพื่อให้ได้ผลตอบแทนจากการลงทุนเพียงพอต่อภาระค่าใช้จ่ายในการซื้อสัญญาประกันภัยกลุ่มในอนาคต และกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการนำดอกเบี้ยรับที่ได้จากพันธบัตรรัฐบาลในปี 2567 มาลงทุนเพิ่มในพันธบัตรรัฐบาล (reinvest) เพื่อชำระคืนสัญญาประเภท Priority Package

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 848.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 328.30 ล้านบาท สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพิ่มเติมอีกประมาณ 14.57 ล้านบาท จากการการนำดอกเบี้ยรับที่ได้จากพันธบัตรรัฐบาลในปี 2568 มาลงทุนเพิ่มในพันธบัตรรัฐบาล (reinvest) เพื่อชำระคืนสัญญาประเภท Priority Package เพื่อให้ได้ผลตอบแทนจากการลงทุนเพียงพอต่อภาระหนี้สินที่ต้องคืนเงินให้กับลูกค้า รวมถึงเงินลงทุนใน Private Banking ที่เพิ่มขึ้น 313.73 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มเพื่อเป็นการบริหารจัดการสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับเงินสดส่วนเกินหรือเงินที่ยังมิได้นำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยลงทุนผ่านผู้ให้บริการบริหารจัดการทรัพย์สิน (Private Banking) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกระแสเงินสด

4.1.3.2 หนี้สิน

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 444.22 ล้านบาท 506.18 ล้านบาท และ 565.02 ล้านบาท ตามลำดับ แบ่งเป็น 1) หนี้สินหมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.22 - 31.02 ของหนี้สินรวม โดยหนี้สินหมุนเวียนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น รายได้รับล่วงหน้าและหนี้สินหมุนเวียนอื่น 2) หนี้สินไม่หมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 68.98 - 75.78 ของหนี้สินรวม โดยหนี้สินไม่หมุนเวียนหลักของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด และหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินหลักสรุปได้ดังนี้

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 444.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 92.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.17 จาก ณ สิ้นปี 2565 สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด สอดคล้องกับยอดขายที่เติบโตขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ และการเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้ค้างจ่าย

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 506.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 61.96 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.95 จาก ณ สิ้นปี 2566 สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด สอดคล้องกับยอดขายที่เติบโตขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 565.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 58.84 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.62 จาก ณ สิ้นปี 2567 สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด สอดคล้องกับจำนวนลูกค้าและสัญญาที่เติบโตขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนพนักงานและการปรับเงินเดือนประจำปี การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาที่เพิ่มขึ้นตามระยะเวลาของสัญญาจนจะถึงระยะเวลาที่กำหนด

- **เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	38.45	81.29	42.01	74.62	53.89	79.32
เจ้าหนี้อื่น	5.69	12.03	8.32	14.78	6.89	10.14
เจ้าหนี้การค้า	3.15	6.68	5.97	10.60	7.16	10.54
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47.29	100.00	56.30	100.00	67.94	100.00
สัดส่วนของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นต่อหนี้สินรวม (ร้อยละ)		*10.65*		*11.12*		*12.02*

ในภาพรวม 3 ปีที่ผ่านมา 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น โดยหลักประกอบด้วย 1) ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานค้างจ่าย อาทิเช่น เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น ค่าตอบแทนอื่นๆ และ 2) เจ้าหนี้การค้า เช่น เจ้าหนี้ค่าน้ำยาและสารเคมี เจ้าหนี้ค่าวัสดุและอุปกรณ์ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ และเจ้าหนี้ค่าบริการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการ

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 47.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 9.01 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และเจ้าหนี้การค้ารวมถึงเจ้าหนี้อื่น ยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการเติบโตของธุรกิจกลุ่มบริษัทฯ

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 56.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2566 จำนวน 9.00 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และเจ้าหนี้การค้ารวมถึงเจ้าหนี้อื่น ยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการเติบโตของธุรกิจกลุ่มบริษัทฯ

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 67.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 11.64 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนพนักงาน การปรับเงินเดือนประจำปี รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ของพนักงาน

- **รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	132.93	29.92	168.43	33.27	199.74	35.35

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดต่อหนี้สินรวม

สัญญาสำหรับบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดทั้งบริการ การจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ เนื้อเยื่อสายสะดือ และเนื้อเยื่อไขมัน กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายได้โดยจำแนกเป็น 2 ประเภทตามขั้นตอนการให้บริการโดย 1) การรับรู้รายได้ภายหลังจากการให้บริการ การเก็บตัวอย่าง ตรวจสอบ เพาะเลี้ยง และออกใบรับรองคุณภาพเซลล์ต้นกำเนิดให้แก่ลูกค้า ซึ่งจะรับรู้รายได้ส่วนใหญ่ของสัญญาทันทีตลอดช่วงของการให้บริการจนถึงวันที่ออกใบรับรองคุณภาพ โดยรับรู้เป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 94 – 97 ของมูลค่าสัญญาขึ้นอยู่กับประเภทของการให้บริการ และ 2) การรับรู้รายได้สำหรับบริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด ตลอดระยะเวลาที่ตกลงตามสัญญา (60 ปี) ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะทยอยรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญาซึ่งจะบันทึกบัญชีรายได้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่ยังไม่ได้รับรู้อยู่ในรายการ รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด

ในภาพรวม ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดอยู่ที่ 132.93 ล้านบาท 168.43 ล้านบาท และ 199.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.92 ร้อยละ 33.27 และร้อยละ 35.35 ต่อหนี้สินรวม ตามลำดับ โดยรายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของจำนวนลูกค้า จำนวนสัญญาการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดสะสมที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้บริการตามการเติบโตของธุรกิจกลุ่มบริษัทฯ ในแต่ละปี

- **หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]	มูลค่า	ร้อยละ[1/]
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	142.42	32.06	150.82	29.79	159.71	28.27

หมายเหตุ: [1/] สัดส่วนของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาต่อหนี้สินรวม

ในสัญญาการให้บริการ การจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บจากเลือดสายสะดือ และเนื้อเยื่อสายสะดือ บางสัญญากลุ่มบริษัทฯ มีการให้เงื่อนไขเพิ่มเติมโดยตกลงจะคืนเงินค่าบริการทั้งจำนวนหลังจากวันทำสัญญา ให้แก่ลูกค้าในปีที่ 25 และปีที่ 30 ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา หรือที่กลุ่มบริษัทฯ เรียกว่า “Priority Package” โดยกลุ่มบริษัทฯ จะต้องตั้งภาระหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา ซึ่งจะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมของภาระหนี้สินรวมที่ต้องชำระในอนาคต ตามแต่ละสัญญา โดยอัตราคิดลดที่กลุ่มบริษัทฯ ใช้ในการคำนวณ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินให้สินเชื่อ (MLR) ของสถาบันการเงิน ณ วันที่ทำสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ยกเลิกการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package แล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มียอดหนี้ที่ต้องชำระคืนตามสัญญาจำนวน 596.60 ล้านบาท

ณ สิ้นปี 2566 - 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาจำนวน 142.42 ล้านบาท 150.82 ล้านบาท และ 159.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.06 ร้อยละ 29.79 และร้อยละ 28.27 ต่อหนี้สินรวม ตามลำดับโดยหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา เติบโตขึ้นตลอด 3 ปีที่ผ่านมา สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอสัญญาเงื่อนไข Priority Package แก่ลูกค้าและได้การตอบรับที่ดีจากลูกค้ามาโดยตลอด ส่งผลให้จำนวนสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา จะเพิ่มขึ้นตามจำนวนสัญญาสะสมที่เติบโตขึ้น และจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยทบเงินคงค้างเดิมด้วย ซึ่งจะส่งผลให้ยอดหนี้คงค้างเพิ่มอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ นับตั้งแต่สิ้นปี 2566 เป็นต้นไป หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาจะเพิ่มขึ้น จากการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยทบเงินคงค้างเดิมเพียงอย่างเดียว โดยจำนวนสัญญา Priority Package สะสมจะไม่เพิ่มขึ้นอีก จากการที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ยกเลิกการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package แล้วตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566

- **ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล**

ณ สิ้นปี 2566 - 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลจำนวน 2.22 ล้านบาท และ 3.24 ล้านบาท และ 4.98 ล้านบาท ตามลำดับ (รวมอยู่ในส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียน) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.50 ร้อยละ 0.64 และร้อยละ 0.88 ต่อหนี้สินรวม เนื่องจากภายใต้สัญญาให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าชดเชยค่ารักษาพยาบาลสำหรับการรักษาด้วยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือที่ได้จัดเก็บไว้ ภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 25 ปี และภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 60 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา

ทั้งนี้ ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลดังกล่าว ถูกคำนวณขึ้นมาตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นประจำทุกปี โดยสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณหนี้สินดังกล่าว ได้แก่ อัตราคิดลดซึ่งอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาล 30 ปี อัตรามรณะ และอัตราการเกิดอุบัติการของโรคต่างๆ ที่สามารถรักษาด้วยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ

4.1.3.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	400.00	69.57	534.00	18.27	534.00	18.33
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	2,222.92	76.05	2,222.92	76.31
ส่วนต่างจากการร่วมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(52.71)	(9.17)	(52.71)	(1.81)	(52.71)	(1.81)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว – สำรองตามกฎหมาย	33.03	5.74	49.00	1.68	57.68	1.98
ยังไม่ได้จัดสรร	194.52	33.83	172.69	5.91	189.56	6.51
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.15	0.03	(3.04)	(0.10)	(38.34)	(1.32)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	574.99	100.00	2,922.86	100.00	2,913.11	100.00
สัดส่วนของส่วนของผู้ถือหุ้นต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)		*56.42*		*85.24*		*83.76*

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 574.99 ล้านบาท 2,922.86 ล้านบาท และ 2,913.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.42 ร้อยละ 85.24 และร้อยละ 83.76 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สาเหตุหลักจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นในแต่ละงวดการดำเนินงาน การเพิ่มทุนของกลุ่มบริษัทฯ การจ่ายเงินปันผลในระหว่างปี และในปี 2567 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จำนวน 2,222.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นทั้งจำนวนจากการระดมทุนจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของบริษัทในปี 2567

4.1.4 การวิเคราะห์สภาพคล่อง

- **งบกระแสเงินสด**

ตารางต่อไปนี้แสดงกระแสเงินสดของบริษัทฯ

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2567	2568
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	447.45	186.65	896.70
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	347.90	326.84	167.23
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(510.61)	(1,615.92)	410.72
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(101.59)	2,001.98	(180.63)
รายการอื่นๆ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	3.50	(2.85)	(35.75)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(264.11)	710.05	361.57
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	186.65	896.70	1,258.27

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิอยู่ที่ 186.65 ล้านบาท ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 264.11 ล้านบาท จากช่วงต้นปี เนื่องจาก 1) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 510.61 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน 479.00 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ดังกล่าวส่วนใหญ่เป็นพันธบัตรรัฐบาล มีจุดประสงค์เพื่อหาผลตอบแทนรองรับหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา Priority Package ที่ต้องชำระคืนในอนาคต และ 2)) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 101.59 ล้านบาท จากการที่จ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 270.00 ล้านบาท ขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการเพิ่มทุนเพิ่มเติมจำนวน 175.00 ล้านบาท เพื่อเตรียมเงินสดมาลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดรับจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 347.90 ล้านบาท โดยเกิดจากกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่เติบโตขึ้นเป็นหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิอยู่ที่ 886.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2566 จำนวน 710.05 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 326.84 ล้านบาท โดยหลักมาจากกำไรก่อนภาษีจำนวน 368.66 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 1,615.92 ล้านบาท จากการลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว (ในรูปแบบของเงินฝากประจำ) จำนวน 1,200 ล้านบาท ลงทุนในบริษัทย่อย 100 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งเป็นพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 55.19 ล้านบาท และเงินลงทุนใน Private Banking 44.87 ล้านบาท ลงทุนในอาคารและอุปกรณ์จำนวน 294.21 ล้านบาท จากการปรับปรุงห้องคลีนรูมใหม่เพื่อนำมาใช้รองรับระบบการจัดเก็บเซลล์ด้วยหุ่นยนต์ (Robotic Cell Culture System) การสร้างอาคารใหม่เพื่อรองรับทีมขาย และซื้อถังไนโตรเจน เพื่อรองรับการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มขึ้น และเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 2,001.98 ล้านบาท จากการระดมทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิอยู่ที่ 1,258.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 361.57 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 167.23 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ปี 2568 จำนวน 265.64 ล้านบาทการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานลดลง (56.82) ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ (41.59) ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน จำนวน 410.72 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดรับจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น (MH) เพิ่มขึ้น 100.00 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินลงทุนชั่วคราวที่ครบกำหนด 1,200.71 ล้านบาท เงินสดรับจากดอกเบี้ย 40.64 ล้านบาท เงินสดจ่ายสุทธิสำหรับซื้อเงินลงทุน (746.86) ล้านบาท และเงินสดจ่ายสุทธิสำหรับซื้อสินทรัพย์ (183.77) ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน (180.63) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากจ่ายปันผลใน ปี 2568 จำนวน (170.82) ล้านบาท และจากการจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าและดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า จำนวน (9.81) ล้านบาท และรายการอื่นๆ (ลดลง) จำนวน (35.75) ล้านบาท จากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทย่อยที่อยู่ต่างประเทศ และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสด

4.1.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

4.1.5.1 อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)

หน่วย : ล้านบาท	หน่วย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม / สำหรับปี		
		2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.94	17.85	13.38
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว[1/]	(เท่า)	1.62	17.45	9.85
วงจรเงินสด				
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	17.52	22.73	39.37
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	32.90	30.42	48.09
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	8.07	9.20	12.20
วงจรเงินสด	(วัน)	42.34	43.95	75.26

หมายเหตุ:[1/] อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว คำนวณจาก ผลรวมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น หารด้วย หนี้สินหมุนเวียนรวม

- **อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว**

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.94 เท่า 17.85 เท่า และ 13.38 เท่า ตามลำดับ และกลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.62 เท่า 17.45 เท่า และ 9.85 เท่า ตามลำดับ โดยปกติกลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้ใช้หนี้สินจากสถาบันการเงินในการประกอบธุรกิจ เนื่องจากลักษณะการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ เป็นการให้บริการ และรับชำระเงินสดจากผู้ฝากในระยะเวลาที่รวดเร็ว รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ เจาะกลุ่มลูกค้าที่มีฐานะการเงินค่อนข้างดี ส่งผลให้อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในระดับที่ดี ทั้งนี้ อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของกลุ่มบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา 2566 – 2568 มีลักษณะการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกัน โดยสามารถสรุปการเปลี่ยนแปลงได้ดังนี้

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ณ สิ้นปี 2566 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2565 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ต้องนำกระแสเงินสดไปลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว เพื่อนำผลตอบแทนจากการลงทุนไปชำระคืนค่าบริการแก่ลูกค้าที่ทำสัญญาประเภท Priority Package และนำไปจ่ายค่าเบี้ยประกันแก่บริษัทประกันภัย สำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ ที่มีเงื่อนไขชดเชยค่ารักษาพยาบาลในการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวถูกบันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ส่งผลให้อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลงในปี 2566

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ณ สิ้นปี 2567 เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2566 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีผลประกอบการที่เติบโตขึ้น รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดรับจากการระดมทุนจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567 ส่งผลให้สภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มสูงขึ้น

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ณ สิ้นปี 2568 ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2567 สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลงในปี 2568 โดยเฉพาะ เงินลงทุนชั่วคราวที่เป็นเงินฝากประจำที่ครบกำหนดไถ่ถอนทั้งจำนวนในปี 2568 จำนวน 1,200 ล้านบาท

- **วงจรเงินสด**

ในปี 2566 วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 42.34 วัน ลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 15.87 วัน สาเหตุหลักจาก 1) ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 17.52 วัน ลดลงจากปี 2565 จำนวน 6.08 วัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดเก็บค่าบริการได้รวดเร็วมากขึ้น จากลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ มีความสามารถในการชำระเงินที่ดีขึ้น ซึ่งเป็นผลจากการที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 มีแนวโน้มคลี่คลายลง และภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยที่ทยอยฟื้นตัวขึ้น และ 2) ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 32.90 วัน ลดลงจากปี 2565 จำนวน 12.18 วัน สาเหตุหลักจากในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกค้ามาใช้บริการจัดเก็บและเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิด รวมถึงบริการทดสอบศักยภาพภูมิคุ้มกัน (NK Service) เพิ่มขึ้นอย่างมาก ประกอบกับช่วงสิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีการสั่งซื้อน้ำยาทางการแพทย์จากต่างประเทศลดลงเมื่อเทียบกับช่วงสิ้นปี 2565 ส่งผลให้ระดับสินค้าคงเหลือที่กลุ่มบริษัทฯ มีอยู่ ณ วันสิ้นปี 2566 มีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

ในปี 2567 วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 43.95 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 1.61 วัน สาเหตุหลักจาก 1) ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 22.73 วัน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 5.21 วัน จากการที่กลุ่มบริษัทฯ มียอดขายรวมถึงลูกหนี้คงค้างที่เพิ่มขึ้น 2) ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 9.20 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 1.13 วัน สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการสั่งซื้อน้ำยาและสารเคมีสำหรับใช้ในห้องปฏิบัติการ และอุปกรณ์สำหรับเครื่องมือในห้องปฏิบัติการจำนวนมากในช่วง ปี 2567 เพื่อรองรับจำนวนสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น

ในปี 2568 วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 75.26 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 31.31 วัน สาเหตุหลักจาก 1) ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 39.37 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 16.64 วัน จากการที่กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้คงค้างที่เพิ่มขึ้น 2) ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 12.20 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 3 วัน สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการสั่งซื้อน้ำยาและสารเคมีสำหรับใช้ในห้องปฏิบัติการ และอุปกรณ์สำหรับเครื่องมือในห้องปฏิบัติการจำนวนมากในช่วง ปี 2568 เพื่อรองรับจำนวนสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น

4.1.5.2 อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)

หน่วย : ล้านบาท	หน่วย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม / สำหรับปี		
		2566	2567	2568
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(ร้อยละ)	26.60	15.23	5.69
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	(ร้อยละ)	145.70	148.58	67.74
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.79	0.40	0.24

- **อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)**

ในปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 26.60 ร้อยละ 15.23 และ ร้อยละ 5.69 ตามลำดับ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ที่เติบโตขึ้นในปี 2566 - 2567 ที่ผ่านมา สาเหตุหลักจากกลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากการที่บริการของกลุ่มบริษัทฯ เป็นที่รู้จักและเป็นที่ยอมรับมากขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากกลุ่มบริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้นำในอุตสาหกรรมเกี่ยวกับเซลล์ต้นกำเนิดในประเทศไทย และได้รับการรับรองจากองค์กรที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลก ทั้ง ISO, the International Society for Cellular Therapy (ISCT) และ the National Environmental Balancing Bureau (NEBB) รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ มีลูกค้ามาใช้บริการเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดมากขึ้น จากกลยุทธ์การขายของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการเพิ่มจำนวนตัวแทนการให้บริการทั้ง Dealer และ Agent อย่างต่อเนื่อง ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าได้กว้างขวางมากขึ้นทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด และในปี 2567 และปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 15.23 และร้อยละ 5.69 ปรับตัวลดลง เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่เป็นเงินสดรับจากการระดมทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567

4.1.5.3 อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)

- **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น**

ในปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ ร้อยละ 47.69 ร้อยละ 19.37 ร้อยละ 6.73 ตามลำดับ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่อยู่ในระดับที่สูงตลอดในปี 2566 - 2568 ที่ผ่านมา จากกำไรสุทธิที่เติบโตขึ้นระหว่างปี

อย่างไรก็ตาม ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ ร้อยละ 19.37 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 47.69 แม้ว่าจะมีกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ จะเพิ่มสูงขึ้น สาเหตุหลักจากส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย ณ 31 ธันวาคม 2567 สูงกว่าส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย ณ สิ้นปี 2566 จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 134 ล้านบาทในปี 2567 และส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 2,222.92 ล้านบาท จากการระดมทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567

และสำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ ร้อยละ 6.73 จากการปรับตัวลดลงของกำไรสุทธิ และการเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย ณ สิ้นปี 2568 จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 134 ล้านบาทในปี 2567 และส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 2,222.92 ล้านบาท จากการระดมทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567

4.1.5.4 อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)

หน่วย : ล้านบาท	หน่วย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม / สำหรับปี		
		2566	2567	2568
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.77	0.17	0.19
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	21.14	21.15	11.22
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	63.67	54.19	30.76
อัตราการจ่ายปันผล	(ร้อยละ)	112.70	98.43	86.99

- **อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น**

ณ สิ้นปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.77 เท่า 0.17 เท่า และ 0.19 เท่า ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงในแต่ละปีดังนี้

ณ สิ้นปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 0.77 เท่า ลดลงจาก 0.82 เท่า ณ สิ้นปี 2565 สาเหตุหลักจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นในปี 2566 และการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 175.00 ล้านบาท เพื่อนำมาลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มสูงขึ้น

ณ สิ้นปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 0.17 เท่า ลดลงจาก 0.77 เท่า ณ สิ้นปี 2566 มีสาเหตุหลักมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น จากกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2567 รวมถึงจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 175 ล้านบาทในปี 2567 และส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 2,222.92 ล้านบาท จากการระดมทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567

ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 0.19 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 0.17 เท่า ณ สิ้นปี 2567 มีสาเหตุหลักมาจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมที่เพิ่มขึ้น แต่มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่ลดลง ซึ่งสาเหตุได้กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ ในบทวิเคราะห์ฐานะการเงินในส่วนของหนี้สินรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

- **อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย**

ในปี 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยอยู่ที่ 11.22 เท่า – 21.15 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับสูง แสดงให้เห็นถึงความสามารถในการชำระดอกเบี้ยหรือสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่ดี โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานและกำไรของกลุ่มบริษัทฯ ที่เติบโตในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้ ในปี 2568 อัตราส่วนดังกล่าวปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ลดลง

- **อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน**

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันอยู่ที่ 63.67 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ 37.26 เท่า สาเหตุหลักจากกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ ที่เพิ่มสูงขึ้นเป็นอย่างมาก ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้มีภาระในการจ่ายภาระผูกพันเพิ่มเติมจากปี 2565

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันอยู่ที่ 54.19 เท่า ลดลงจากปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ 63.67 เท่า สาเหตุหลักจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นในปี 2567 จำนวน 14.60 ล้านบาท จากสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นในปี 2567 สำหรับการดำเนินธุรกิจตามปกติของกลุ่มบริษัทฯ อาทิเช่น สัญญาเช่าที่ดิน สัญญาเช่าพื้นที่ในอาคาร สัญญาเช่ารถยนต์ เป็นต้น

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันอยู่ที่ 30.76 เท่า ลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ 54.19 เท่า ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการลดลงของกำไรจากการดำเนินงาน และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ

- **อัตราส่วนการจ่ายปันผล**

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราการจ่ายปันผลอยู่ที่ร้อยละ 112.70 จากการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 270.00 ล้านบาท

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 98.43 จากการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 333.44 ล้านบาท

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 86.99 จากการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 170.83 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

4.2.1 ผลกระทบจากการยกเลิกการให้สัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package

จากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package และได้ยกเลิกการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ในช่วงสิ้นปี 2565 โดยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา 2566 – 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาการให้บริการที่มีเงื่อนไข Priority Package มีรายละเอียดตามนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากสัญญาเงื่อนไข Priority Package	18.65	2.69	-	-	-	-
รายได้จากสัญญาประเภทอื่น	675.61	97.31	824.14	100.00	739.20	100.00
รวมรายได้จากการให้บริการ	694.26	100.00	824.14	100.00	739.20	100.00

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการยกเลิกการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package โดยคาดว่าจะไม่กระทบกับรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจาก 1) กลุ่มบริษัทฯ จะสามารถใช้กลยุทธ์ทางการตลาด ตลอดจนแผนการจัดจำหน่ายอื่น เข้ามาทดแทนเงื่อนไขดังกล่าวได้ เช่น การเสนอส่วนลดในการให้บริการ ทดแทนการให้สิทธิประโยชน์ตามเงื่อนไข Priority Package เป็นต้น 2) การบริการเพาะเลี้ยงเพิ่มจำนวนเซลล์กำลังได้รับความนิยมมากขึ้น 3) กลุ่มบริษัทฯ จะขยายเครือข่ายโรงพยาบาลพันธมิตรเพื่อให้ลูกค้าเข้าถึงบริการของบริษัทฯ ได้มากขึ้น ประกอบกับทีมฝ่ายขายของกลุ่มบริษัทฯ จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับโรงพยาบาลพันธมิตร ซึ่งจะส่งผลให้แพทย์ พยาบาล และผู้ที่เกี่ยวข้องแนะนำลูกค้ามาให้แก่บริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง 4) กลุ่มบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ทางการตลาดในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์บนสื่อออนไลน์มากขึ้น เพื่อสร้างการรับรู้ต่อแบรนด์ (Brand awareness) ให้มากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้ลูกค้ามาใช้บริการจัดเก็บและเพิ่มเซลล์ต้นกำเนิดมากขึ้น และ 6) ในปี 2566 และปี 2567 ช่วงเวลาที่กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการยกเลิกการขายสัญญาจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดประเภท Priority Package แล้วพบว่ากลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งแสดงให้เห็นว่าการยกเลิกการให้บริการสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ไม่กระทบกับรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

4.2.2 ผลกระทบจากหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระหนี้สินเงินคืนตามสัญญา ซึ่งเป็นภาระหนี้สินที่ต้องชำระคืนต่อลูกค้าในอนาคตตามสัญญาเงื่อนไข Priority Package โดยในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ มีภาระหนี้สินเงินคืนตามสัญญาซึ่งจะต้องเริ่มทยอยชำระคืนประมาณปี 2588 เป็นต้นไป โดย ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระหนี้สินตามสัญญาเงื่อนไข Prority Package รวมประมาณ 596.60 ล้านบาท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ รับทราบถึงภาระหนี้สินดังกล่าว โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงต่ำจำนวนประมาณ 432 ล้านบาท และได้ดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการลงทุนเพื่อติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับในแต่ละปี ไปลงทุนต่อ (Re-investment) รวมถึงการทยอยขายพันธบัตรรัฐบาล เพื่อนำผลตอบแทนที่ได้ทั้งหมดมาชำระสำรองไว้สำหรับคืนให้แก่ลูกค้าตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package

4.2.3 ผลกระทบจากการที่กลุ่มบริษัทฯ ต้องจัดหาประกันภัยกลุ่มสำหรับลูกค้าผู้ฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือ สำหรับการชดเชยค่ารักษาพยาบาลให้แก่ลูกค้าสำหรับการปลูกถ่ายจากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ

ตามสัญญาบริการฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ กลุ่มบริษัทฯ ให้เงื่อนไข โดยผู้ฝากมีสิทธิได้รับการชดเชยค่ารักษาพยาบาลด้วยวิธีการปลูกถ่ายไขกระดูกเพื่อการรักษาโรค จากการนำเซลล์ต้นกำเนิดที่เก็บโดยบริษัทฯ ไปใช้ในการปลูกถ่ายเพื่อการรักษา ภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 25 ปี และภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 60 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทสัญญา

โดยบริษัทฯ จะทำสัญญาประกันภัยกลุ่มกับบริษัทประกันภัยที่ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการประกันภัยให้แก่ผู้ฝากตลอดอายุสัญญา ซึ่งบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยกลุ่มทุกปี โดย ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดเลือดสายสะดือสะสมประมาณ 11,200 สัญญา แบ่งเป็นชดเชยค่ารักษาพยาบาลภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ประมาณ 1,200 สัญญา และภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ประมาณ 10,000 สัญญา โดยมีค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยรวมประมาณ 3 ล้านบาท ต่อปี ไม่รวมสัญญาที่เกิดขึ้นใหม่ในปีถัดไป

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงภาระค่าใช้จ่ายค่าเบี้ยประกันในปีต่อ ๆ ไป กลุ่มบริษัทฯ จึงนำเงินจำนวนประมาณ 80 ล้านบาท เข้าลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล เพื่อนำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับในแต่ละปีรวมถึงการทยอยขายพันธบัตรรัฐบาลเพื่อนำผลตอบแทนที่ได้ทั้งหมด มาใช้เป็นค่าใช้จ่ายเบี้ยประกันภัยสำหรับสัญญารับฝากเซลล์ต้นกำเนิด จนครบกำหนดตามอายุสัญญา

4.2.4 ผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 เป็นต้นไป

<u>มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย (TFRS17)</u>

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (TFRS17) จะนำมาใช้แทนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (TFRS4) ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการกำหนดมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ (The International Accounting Standards Board: IASB) ได้มีการออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (TFRS17) ฉบับใหม่ เพื่อที่จะพัฒนามาตรฐานรายงานทางการเงินประกันภัยที่เป็นหนึ่งเดียวกันทั่วโลก สามารถขจัดความไม่สม่ำเสมอของวิธีปฏิบัติทางบัญชีของภาคธุรกิจประกันภัย และช่วยให้งบการเงินสามารถเปรียบเทียบกันได้ โดยจะนำมาใช้แทน TFRS4 ซึ่งเป็นมาตรฐานรายงานทางการเงินชั่วคราวที่อนุญาตให้ใช้วิธีปฏิบัติทางบัญชีที่หลากหลาย ซึ่งไม่ได้สะท้อนอย่างเพียงพอถึงฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานที่แท้จริงของสัญญาประกันภัย ซึ่งในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ ได้บันทึกประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลสำหรับสัญญารับฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเพียงสัญญาประเภทเดียว เนื่องจากในสัญญาดังกล่าว อาจมีเงื่อนไขบางส่วนที่สอดคล้องกับมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาประกันภัย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (TFRS17) มีข้อกำหนดให้กลุ่มบริษัทฯ ต้องมีการกำหนดการวัดมูลค่าของหนี้สินจากสัญญาประกันภัย โดยใช้การประมาณการกระแสเงินสดรับ-จ่ายในอนาคต ตลอดระยะเวลาการให้ความคุ้มครองของสัญญาประกันภัย และการคิดลดให้สะท้อนมูลค่าเงินตามเวลา รวมทั้งประเมินค่าปรับปรุงความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่ไม่ใช่ทางการเงิน สำหรับการแบกรับความไม่แน่นอนเกี่ยวกับจำนวนเงินและจังหวะเวลาของกระแสเงินสดที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่ไม่ใช่ทางการเงิน เพื่อหากำไรจากการให้บริการตามสัญญา ณ วันที่รับรู้เมื่อเริ่มแรก

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (TFRS17) การบังคับใช้ของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว จะส่งผลกระทบกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ โดยจะมีการปรับปรุงบัญชีกลับรายการประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล และประเมินหนี้สินตาม TFRS17 ทดแทน สำหรับสัญญาให้บริการฉบับเดิม หากหนี้สินที่ประเมินใหม่ตาม TFRS17 สูงกว่าประมาณการหนี้สินเดิมที่เคยตั้งไว้ จะส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ จะต้องปรับลดกำไรสะสมลง ตามส่วนต่างของการประเมินหนี้สินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม สำหรับสัญญาให้บริการฉบับเดิม หากหนี้สินที่ประเมินใหม่ตาม TFRS17 ต่ำกว่าหนี้สินเดิมที่เคยตั้งไว้ จะส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ จะต้องปรับเพิ่มกำไรสะสมขึ้น ตามส่วนต่างของการประเมินหนี้สินดังกล่าวแทน จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้ครั้งแรก

นอกจากนี้ การบังคับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (TFRS17) อาจจะส่งผลให้บันทึกรายได้จากการประกันภัย ค่าใช้จ่ายทางการเงินจากการประกันภัย และค่าใช้จ่ายในการบริการประกันภัย เพิ่มเติม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคตได้ อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการประเมินเบื้องต้นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ คาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

4.3 ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 สรุปรายงานการสอบบัญชี

สรุปความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินประจำปี 2566 – 2568

งบการเงิน	ผู้สอบบัญชี	สรุปรายงานการตรวจสอบ
งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	คุณปรีชา อรุณนารา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5800 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็น ชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	คุณปรีชา อรุณนารา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5800 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็น ชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568	คุณปรีชา อรุณนารา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5800 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็น ชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

4.3.2 ตารางสรุปงบการเงิน

4.3.2.1 งบฐานะทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	183.34	17.99	896.70	26.15	1,258.27	36.18
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	1,200.00	35.00	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	43.25	4.24	74.64	2.18	89.78	2.58
สินค้าคงเหลือ	12.15	1.19	18.00	0.53	33.72	0.97
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10.13	0.99	-	-	416.22	11.97
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	17.83	1.75	29.49	0.86	33.08	0.95
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**266.70**	**26.17**	**2,218.83**	**64.71**	**1,831.07**	**52.65**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	0.63	0.06	1.34	0.04	0.63	0.02
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	-	-	100.00	2.92	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคารและอุปกรณ์	26.99	2.65	188.01	5.48	258.11	7.42
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ	-	-	-	-	50.00	1.44
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	184.66	18.12	299.59	8.74	371.90	10.69
สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ	9.07	0.89	24.20	0.71	18.87	0.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	3.18	0.31	2.91	0.08	14.52	0.42
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	60.32	5.92	72.70	2.12	83.30	2.39
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	466.70	45.79	520.18	15.17	848.47	24.39
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.96	0.09	1.28	0.04	1.25	0.04
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**752.51**	**73.83**	**1,210.21**	**35.29**	**1,647.05**	**47.35**
รวมสินทรัพย์	**1,019.21**	**100.00**	**3,429.04**	**100.00**	**3,478.12**	**100.00**
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47.29	4.64	56.30	1.64	67.94	1.95
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า - ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5.12	0.50	7.15	0.21	8.02	0.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	45.32	4.45	7.07	0.21	8.50	0.24
รายได้รับล่วงหน้า	36.74	3.60	44.06	1.28	38.53	1.11
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.32	0.33	10.08	0.29	13.85	0.40
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**137.79**	**13.52**	**124.66**	**3.64**	**136.84**	**3.93**
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	4.88	0.48	17.45	0.51	11.76	0.34

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23.00	2.26	40.64	1.19	51.06	1.47
ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล	2.22	0.22	3.24	0.09	4.98	0.14
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	132.93	13.04	168.43	4.91	199.74	5.74
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	142.42	13.97	150.82	4.40	159.71	4.59
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.98	0.10	0.94	0.03	0.92	0.03
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**306.42**	**30.07**	**381.52**	**11.13**	**428.17**	**12.31**
รวมหนี้สิน	**444.22**	**43.58**	**506.18**	**14.76**	**565.01**	**16.24**
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	400.00	39.25	534.00	15.57	534.00	15.35
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	400.00	39.25	534.00	15.57	534.00	15.35
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ			2,222.92	64.83	2,222.92	63.91
ส่วนต่างจากการร่วมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(52.71)	(5.17)	(52.71)	(1.54)	(52.71)	(1.52)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว – สำรองตามกฎหมาย	33.03	3.24	49.00	1.43	57.68	1.66
ยังไม่ได้จัดสรร	194.52	19.09	172.69	5.04	189.56	5.45
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.15	0.01	(3.04)	(0.09)	(38.34)	(1.10)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**574.99**	**56.42**	**2,922.86**	**85.24**	**2,913.11**	**83.76**
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	**1,019.21**	**100.00**	**3,429.04**	**100.00**	**3,478.12**	**100.00**

4.3.2.2 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
กำไรขาดทุน						
รายได้						
รายได้จากการให้บริการ	694.26	97.33	824.14	91.90	739.20	90.43
รายได้จากการขาย	7.55	1.06	5.07	0.57	4.45	0.54
รายได้อื่น	5.56	0.78	44.66	4.98	32.76	4.01
รวมรายได้	**707.37**	**99.17**	**873.87**	**97.45**	**776.41**	**94.98**
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนการให้บริการ	149.90	21.02	179.90	20.06	194.35	23.78
ต้นทุนขาย	1.68	0.24	1.04	0.12	1.98	0.24
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	115.07	16.13	150.48	16.78	161.26	19.73
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	120.60	16.92	165.26	18.43	173.22	21.19
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา	15.67	2.20	13.46	1.50	17.30	2.12
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	(0.46)	-	9.23	1.13
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	-	-	9.22	1.13
รวมค่าใช้จ่าย	**403.01**	**56.50**	**509.68**	**56.84**	**566.56**	**69.31**
กำไรจากการดำเนินงาน	**304.36**	**42.67**	**364.19**	**40.61**	**209.85**	**25.67**
รายได้ทางการเงิน	5.95	0.83	22.89	2.55	41.02	5.02
ต้นทุนทางการเงิน	(15.42)	(2.16)	(18.42)	(2.05)	(22.00)	(2.69)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	**294.89**	**41.34**	**368.66**	**41.11**	**288.87**	**45.1**
ภาษีเงินได้	(55.32)	(7.76)	(29.92)	(3.34)	(32.49)	**-3.97**
กำไรสำหรับปี	**239.57**	**33.58**	**338.74**	**37.77**	**196.38**	**24.02**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	0.73	-	(3.19)	-	(35.30)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย – สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	(11.17)	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	**0.73**	**-**	**(14.36)**	**-**	**(35.30)**	**-**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	**240.30**	**-**	**324.38**	**-**	**161.08**	**-**
การแบ่งกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	239.57	-	338.74	-	196.38	-

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
การแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	240.30	-	324.38	-	161.08	-
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.44	-	0.39	-	0.18	-
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	547.67	-	862.24	-	1,068	-

4.3.2.3 งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2567	2568
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษี	**294.89**	**368.66**	**228.87**
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสด (จ่าย)			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21.55	25.54	36.96
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(4.19)	(0.47)	(0.23)
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	0.68	(0.29)	1.93
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	0.10	(0.46)	9.23
ขาดทุนจากการจำหน่ายหนี้สูญ	0.27	0.35	0.11
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่าย ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	0.35	1.20	0.11
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(0.01)	(0.39)	0.02
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.02	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	0.02	0.19
กำไรจากการตัดจำหน่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4.94	6.18	10.59
ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล	2.22	1.02	1.74
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	-	(4.86)
รายได้เงินปันผล	-	-	-
รายได้ทางการเงิน	(5.95)	(22.89)	(41.02)
ต้นทุนทางการเงิน	15.42	18.42	22.00
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินการดำเนินงาน	**330.29**	**396.89**	**265.64**
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.07	(33.54)	(16.20)
สินค้าคงเหลือ	2.34	(5.56)	(17.65)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.60	(10.77)	(3.66)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ	-	-	(50.00)

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2567	2568
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(0.29)	(0.32)	0.02
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1.50	5.55	12.69
รายได้รับล่วงหน้า	4.12	7.31	(5.52)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(0.75)	6.76	3.77
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาว	(1.45)	(2.50)	(0.17)
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	21.88	26.53	19.90
หนี้สินเงินรอคืนลูกค้าตามสัญญา	4.49	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	365.80	390.35	208.82
จ่ายภาษีเงินได้	(17.90)	(63.51)	(41.59)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**347.90**	**326.84**	**167.23**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	11.68	(0.71)	0.71
เงินสดจ่ายเงินลงทุนชั่วคราว	-	(1,200.00)	1,200.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	184.98	-	159.01
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นเพิ่มขึ้น	(663.99)	(44.86)	(905.87)
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(51.10)	(294.21)	(172.14)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.14	3.92	0.58
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.40)	(0.06)	(12.21)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(100.00)	-
เงินสดรับจากการรับชำระค่าหุ้นล่วงหน้า	-	-	100.00
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	8.08	20.00	40.64
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	**(510.61)**	**(1,615.92)**	**410.72**
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5.80)	(6.70)	(8.12)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	175.00	2,343.15	-
จ่ายดอกเบี้ย	(0.79)	(1.05)	(1.69)
จ่ายเงินปันผล	(270.00)	(333.42)	(170.82)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	**(101.59)**	**2,001.98**	**(180.63)**
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	3.50	(2.85)	(35.51)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสด	-	-	(0.24)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	**(264.11)**	**710.05**	**361.57**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	**447.45**	**186.65**	**896.70**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	**186.65**	**896.70**	**1,258.27**

4.3.2.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
		2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.94	17.85	13.38
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว[1/]	(เท่า)	1.62	17.18	9.85
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	3.06	2.49	1.28
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	20.84	16.06	9.27
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	17.52	22.73	39.37
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	11.10	12.00	7.59
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	32.90	30.42	48.09
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	45.22	39.67	29.92
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	8.07	9.20	12.20
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	(วัน)	42.34	43.95	75.26
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	(ร้อยละ)	78.40	78.18	73.60
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(ร้อยละ)	43.37	43.92	28.22
อัตรากำไรอื่น[2/]	(ร้อยละ)	1.61	7.58	9.03
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(ร้อยละ)	114.31	89.74	79.69
อัตรากำไรสุทธิ	(ร้อยละ)	33.58	37.75	24.02
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	47.69	19.37	6.73
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(ร้อยละ)	26.60	15.23	5.69
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร[3/]	(ร้อยละ)	145.70	148.58	67.74
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.79	0.40	0.24
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.77	0.17	0.19
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ดอกเบี้ย[4/]	(เท่า)	21.14	21.15	11.22
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน[5/]	(เท่า)	63.67	54.19	30.76
อัตราการจ่ายปันผล[6/]	(ร้อยละ)	112.70	98.43	86.99

หมายเหตุ: [1/] อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว คำนวณจาก ผลรวมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด, ลูกหนี้การค้า และ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น หารด้วย หนี้สินหมุนเวียนรวม

[2/] อัตรากำไรอื่น คำนวณจาก ผลรวมของรายได้เงินปันผลและรายได้อื่น หารด้วย รายได้รวม

[3/] อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ถาวร คำนวณจาก ผลรวมของกำไรสุทธิและค่าเสื่อมราคา หารด้วย ผลรวมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เฉลี่ย

[4/] อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ดอกเบี้ย คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย หารด้วย ต้นทุนทางการเงิน

[5/] อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย หารด้วยเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

[6/] อัตราการจ่ายเงินปันผล คำนวณจาก เงินปันผล หารด้วยกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.1.1 บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Group Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0107565000492
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
โทรศัพท์	091-599-9999
เว็บไซต์	https://www.medezegroup.com
ทุนจดทะเบียน	534,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	534,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท

5.1.2 บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze NK Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0735564001757
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Cosmeceutical Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0735559007319
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์อาหารเสริม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ทุนจดทะเบียน	6,000,000 บาท

หมายเหตุ : เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 1,000,000 บาท เป็น 6,000,000 บาท เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2569

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Research & Development Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0735559002791
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท

ชื่อบริษัท	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Group Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	0735568000038
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้บริการสกัด เพาะเลี้ยง แช่แข็ง และรับฝากเซลล์รากผม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	28/9 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
โทรศัพท์	091-599-9999
เว็บไซต์	https://medezehair.medezegroup.com/th/
ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท

ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Treasury Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์)
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	50 Science Park Road, #04-03, The Kendall, Singapore 117406
ทุนจดทะเบียน	42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์

หมายเหตุ : เพิ่มทุนจากเดิม 38.70 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็น 42.73 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2569

ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Medeze Group Pte. Ltd. (ประเทศสิงคโปร์)
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	50 Science Park Road, #04-03, The Kendall, Singapore 117406
ทุนจดทะเบียน	3.40 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์

5.1.3 บุคคลอื่น ๆ

5.1.3.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	0-2009-9999
โทรสาร	0-2009-9991

5.1.3.2 นายทะเบียนหุ้นกู้

- ไม่มี –

5.1.3.3 ผู้สอบบัญชี

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	1875 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้นที่ 34-37 ถนนพระรามที่ 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	0-2264-0777
โทรสาร	0-2264-0789-90

5.1.3.4 ผู้ตรวจสอบภายใน

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	316/32 ซอยสุขุมวิท 22 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	0-2259-5300
โทรสาร	0-2259-8956

5.1.3.5 ที่ปรึกษากฎหมาย

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท เอสซีแอล นิชิมูระ แอนด์ อาซาฮี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	63 อาคารแอทธินี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 34 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	02-126-9100
โทรสาร	02-126-9100

5.1.3.6 ที่ปรึกษาทางการเงิน

- ไม่มี –

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

- ไม่มี -

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ ในกรณีที่บริษัทมีนโยบายที่จะขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน หรือออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (Transferable Subscription Right หรือ TSR) ให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบต่อสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

- ไม่มี -

MEDEZE

ส่วนที่

2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงเห็นชอบกำหนดใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560”) ซึ่งสามารถแยกออกเป็นหลักปฏิบัติจำนวน 8 หลักปฏิบัติ รายละเอียดดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และ
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำและผู้รับผิดชอบสูงสุดของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้ระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคุณค่าที่สร้างนั้นไม่เพียงแต่ส่งผลดีต่อบริษัทฯ เท่านั้น แต่ยังส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการรับทราบ และปฏิบัติตาม รายละเอียดดังนี้

<u>หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน</u>

1.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงการติดตามประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ ดังต่อไปนี้

ก. สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว

ข. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

ค. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม

ง. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.2.1 เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลการดำเนินการด้านการเงิน รวมถึงผลการดำเนินการที่มิใช่ตัวเลขทางการเงิน อาทิ ผลการดำเนินการด้านจริยธรรมและผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อม

1.2.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทผลักดันวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม โดยประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ

1.2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสร้างนโยบาย และแนวทางปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการดำเนินการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพเกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.5 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีกลไกที่เพียงพอในการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานการปฏิบัติตามนโยบายรวมถึงแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ

1.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3.1 ในการประเมินว่ากรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ภักดี โดยอ้างอิงถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)

1.3.2 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการจัดหาระบบ และการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ซึ่งรวมถึงกระบวนการอนุมัติในการดำเนินการที่สำคัญ เช่น การลงทุนที่มีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล

1.3.3 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายในต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)

1.3.4 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)

1.4 คณะกรรมการบริษัทแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจอย่างถี่ถ้วนถึงขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ อีกทั้งทำให้มั่นใจว่าบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีการจัดทำนโยบายต่างๆ ขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว อาทิ กฎบัตรต่างๆ ซึ่งกำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ และดำเนินการให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

1.4.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ และดูแลกิจการในภาพรวม และมอบหมายหน้าที่การบริหารจัดการให้แก่ฝ่ายจัดการ

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนด ดูแลวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่ชัดเจน และเหมาะสมเพื่อส่งเสริมการสร้างมูลค่าและการกำกับดูแลกิจการที่ยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมไว้อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการกำหนดรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมทั่วทั้งบริษัทฯ ผ่านระบบการจัดการการเรียนรู้ออนไลน์ และผ่านป้ายประกาศ และสไลด์ในสถานที่ต่างๆ ภายในอาคารสำนักงาน

2.1.2 ในการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้:

ก. สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงปัจจัย และโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข. ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ

ค. ทรัพยากรที่มีอยู่ และความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการทั้งระยะปานกลางและประจำปีมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้เป้าหมายกลยุทธ์ และแผนประจำปี และระยะปานกลางของบริษัทฯ (อาทิ 3 - 5 ปี) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระยะยาวของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดำเนินการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนต่างๆ ในระยะปานกลางของบริษัทฯ ตามความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนของบริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่มีอิทธิพลต่อห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) รวมถึงสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ ความเสี่ยง ทรัพยากร การแข่งขันรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย

2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ และแผนงาน คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันเพื่อตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสียโดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 ในการพิจารณาอนุมัติเป้าหมายของบริษัทฯ (ทั้งเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเป้าหมายเหล่านั้นมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ และไม่ทำให้บริษัทฯ มีการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการสื่อสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายของบริษัทฯ ทั่วทั้งบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มั่นใจบทบาทความเป็นผู้นำในการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และต้องเป็นไปตามคุณลักษณะดังนี้

3.1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ คุณลักษณะเฉพาะด้าน รวมถึงมีเพศสภาพ อายุ ที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีประสบการณ์ และความสามารถในอุตสาหกรรมหลักของบริษัทฯ

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน

3.1.3 สัดส่วนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเหมาะสมในแง่ของการตรวจสอบ และถ่วงดุล เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการดำเนินการเป็นของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งจำนวน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสมต่อธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) ซึ่งสอดคล้องตามกฎเกณฑ์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ รวมถึงอายุของกรรมการ เพศ คุณสมบัติ ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมิใช่บุคคลเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้โดยใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทและหน้าที่ต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะระบุบทบาทและหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งอย่างชัดเจน และแยกบุคคลในการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการต้องครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้:

ก. กำกับติดตาม และดูแลให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

ข. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ค. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรวมเรื่องที่สำคัญเป็นวาระการประชุม

ง. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอหัวข้อและให้กรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างถี่ถ้วน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

จ. ส่งเสริมวัฒนธรรมในการอภิปราย เสนอความคิดเห็นระหว่างกันผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นระหว่างผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารกับกรรมการอิสระ และระหว่างกรรมการกับฝ่ายจัดการ

3.2.4 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ใช่บุคคลเดียวกัน และทั้งสองท่านรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามระบุข้างต้น

3.2.5 กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก กรณีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี ต้องผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบของคณะกรรมการบริษัทในด้านความเป็นอิสระของกรรมการอิสระท่านนั้น

3.2.6 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนะแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการดำเนินการทั้งหมด

3.2.7 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ โดยจัดตั้งรวมเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน

3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ภายหลังจากที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัทและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับการแจ้งข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเกี่ยวกับผู้สมัครโดยข้อมูลจะถูกส่งในรูปแบบของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

3.3.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหา บทบาท และความรับผิดชอบเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิมต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.4 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว

3.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหารของบริษัท โดยจะทำหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน

3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประกอบการระยะสั้น

3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบาย และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบ และจำนวนของค่าตอบแทนที่ได้รับโดยกรรมการแต่ละท่าน ทั้งนี้ค่าตอบแทนที่เปิดเผยสำหรับกรรมการแต่ละท่านรวมค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วย

3.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และข้อผูกมัดด้านเวลาที่คาดหวังจากกรรมการทุกคน

3.5.2 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ โดยจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่ง รวมแล้วต้องไม่เกิน 5 (ห้า) บริษัทจดทะเบียน

3.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ หรือการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

3.5.4 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ซึ่งห้าม และป้องกันกรรมการจากการสร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อมูล หรือโอกาสเพื่อประโยชน์แก่ตนเองจากการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ข้อมูลเกี่ยวกับการเป็นกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่นๆ ในกิจการอื่นของกรรมการต้องมีการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางรายงานประจำปี หรือตามความเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยมีรายละเอียดดังนี้

ก. อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อย ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้ง

ข. หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทย่อย ผู้บริหารและบุคคลอื่นที่มีอำนาจควบคุม คือ ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่บังคับใช้รวมถึงนโยบายของบริษัทย่อย ในกรณีที่บริษัทย่อย มีผู้ร่วมทุนอื่นนอกเหนือจากบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ ไปปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับกรอบการกำกับดูแล และนโยบายของบริษัทฯ

ค. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ง. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งรวมถึงข้อมูลทางการเงิน รายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และธุรกรรมที่สำคัญอื่นๆ การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทย่อย

3.6.2 สำหรับธุรกิจที่บริษัทฯ มีหรือวางแผนที่จะลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น ระหว่าง ร้อยละ 20 - 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) นอกเหนือจากบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทจำกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่นๆ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการธุรกิจ รวมถึงการอนุมัติการทำธุรกรรมที่สำคัญและการตัดสินใจจะส่งผลในการดำเนินการอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีข้อมูลที่เพียงพอถูกต้องและทันเวลาสำหรับการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

3.7 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบคณะและรายบุคคล จะเป็นการประเมินด้วยตนเอง (Self -Evaluation) หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในรายงานประจำปี

3.7.3 ในกรณีที่บริษัทฯ แต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี

3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทใช้เพื่อประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัททั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ รวมถึงข้อผูกมัดอื่นๆ คณะกรรมการบริษัทให้การสนับสนุนกรรมการทุกคนในการเสริมสร้างทักษะ และความรู้ที่สำคัญสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3.8.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดูแลให้คณะกรรมการได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และชัดเจนอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.9.1 กำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทถูกกำหนดเป็นการล่วงหน้า และกรรมการแต่ละคนได้รับการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

3.9.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทเหมาะสมกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี คณะกรรมการบริหารซึ่งสมาชิกทุกท่านล้วนเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริษัทถูกมอบหมายหน้าที่ให้ประเมินผลการดำเนินงานรายเดือนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

3.9.3 คณะกรรมการบริษัทมีกลไกให้กรรมการแต่ละคนรวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม

3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมต้องจัดส่งให้แก่กรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วันก่อนวันประชุม

3.9.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

3.9.6 คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่ถูกต้องชัดเจน และมีความเห็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยในกรณีที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีความเห็นจากที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

3.9.7 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่อการอภิปรายปัญหาที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย และรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการต้องเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.9.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4: สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง

4.1.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทฯ อื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งนี้ นโยบายมีการระบุประเภทของตำแหน่งกรรมการ และจำนวนบริษัทฯ ที่สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ในคราวเดียวกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง:

ก. การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส เป็นต้น และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น แผนการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan) เป็นต้น

ข. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณผลการดำเนินงานของกิจการ

ค. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด และเกณฑ์ในการประเมินผลงานสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำเนินการดังนี้

ก. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งได้มีการแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า โดยเกณฑ์การประเมินผลงานเป็นการสร้างแรงจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ค่านิยม และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

ข. ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่กำหนดเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

ค. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้อนุมัติ หลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจน

4.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนสำหรับใช้กับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ

4.3 คณะกรรมการบริษัททำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการและการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงของผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และความสัมพันธ์ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ต่อแผนการสืบทอดตำแหน่ง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

4.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการของบริษัทฯ

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และมีแผนการพัฒนาให้บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ และมีความรู้ ทักษะ แรงจูงใจ และประสบการณ์ที่เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือแผนการเกษียณอายุอื่นๆ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้จัดทำหลักสูตรในการอบรม และพัฒนาสำหรับพนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

<u>หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ</u>

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ และผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบ และพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุง กระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการบริษัทติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย หรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงาน และลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัย การไม่เลือกปฏิบัติ และความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัยของสินค้า และบริการ การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า ดำเนินการขาย การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขาย จะกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือ ข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ การพัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมรวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผล คู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้ และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตาม และวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว

จ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแล และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อย และจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

ฉ. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

ช. การต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชั่น โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทฯ มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชั่นต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้จัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจต้องมีการคำนึงถึงผลกระทบ และความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายใน และภายนอกอยู่เสมอ

5.4 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

5.4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายในเรื่องการจัดสรร และการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมอบหมายให้ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง และแผนบรรเทาผลกระทบ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ

5.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบาย และมาตรการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

<u>หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม</u>

6.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และเข้าใจถึงลักษณะ ขอบเขตของความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติการดำเนินการด้านความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามลักษณะของความเสี่ยงของบริษัทฯ

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยสมาชิกของคณะทำงานชุดนี้เป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดตั้ง และดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้มีการระบุ และจัดลำดับความสำคัญของสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าของความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ นโยบายการบริหารความเสี่ยงจะได้รับการทบทวนเป็นประจำทุกปี

6.1.3 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอก และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า ผลกระทบ และโอกาสของ ความเสี่ยงที่ระบุได้รับการประเมิน และจัดลำดับความสำคัญโดยมีการกำหนด กลยุทธ์ และแผนเพื่อลดความเสี่ยงที่เหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.5 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.6 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ดูแล และติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและบังคับใช้ได้ไม่ว่าจะเป็นในประเทศ และระดับสากล และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.7 ในการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการพิจารณาผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยงในบริษัทย่อยและธุรกิจที่มีการลงทุนที่สำคัญ

6.1.8 เมื่อมีเหตุการณ์ที่มีข้อมูลภายในที่อาจมีผลต่อราคาหลักทรัพย์บริษัทจะจัดทำรายชื่อบุคคลวงใน (Insider List) และกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยผู้ที่ทราบข้อมูลภายในต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

6.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติ และหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

ก. สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ข. สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

ค. สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

ง. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

จ. พิจารณา คัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเป็นอิสระ พิจารณาและนำเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย 1 (หนึ่ง) ครั้งต่อปี

ฉ. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการของบริษัทฯ

ช. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไก หรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนา และสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการ และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมายและแนวทางปฏิบัติ (รวมถึงหลักความไว้วางใจ) และกำหนดแนวทางและขั้นตอนที่ชัดเจนสำหรับการเปิดเผย และการตัดสินใจในสถานการณ์ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อาทิ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมโดยเฉพาะการเปิดเผยผลประโยชน์นั้น และไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.5 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจน (รวมถึงการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงาน) และพยายามที่จะขยายการต่อต้านการทุจริตไปยังผู้มีส่วนได้เสีย โดยสื่อสารในทุกระดับขององค์การ และต่อคนนอกเพื่อเกิดการนำไปใช้ได้จริง

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจว่า มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

6.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไก และกระบวนการจัดการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงานข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่า 1 (หนึ่ง) ช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี

6.6.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสโดยกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6.6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

<u>หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล</u>

7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบ และดูแลให้มั่นใจว่าระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะต้องพิจารณาปัจจัยต่างๆอย่างน้อยตามรายละเอียดดังต่อไปนี้ประกอบด้วย

ก. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

ข. ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสาร ในช่องทางอื่นๆ

ค. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ง. ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ

7.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุน ได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นมีความรับผิดชอบดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตน มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวเนื่องกับข้อตกลงผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน

7.1.5 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายในต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)

7.1.6 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)

7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการหรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นี้ ต้องคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่ไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับทั้งภายในประเทศ หรือในระดับสากล ทั้งนี้ จะต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีตามความเหมาะสมของบริษัทฯ

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา

7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีแผนกงานด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักค่านิยม และสามารถสื่อสารกับนักลงทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

7.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และช่องทางอื่นๆ อย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน นอกเหนือไปจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

8.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ

8.1.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง

ก. การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

ข. หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุมกรณีเป็นการประชุมในวาระปกติ อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่มีวาระใดที่ต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 (สามในสี่) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น จะส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 14 (สิบสี่) วัน ก่อนวันประชุม

8.1.5 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาไทยทุกฉบับ

8.2 คณะกรรมการบริษัททำให้มั่นใจว่า การจัดประชุมผู้ถือหุ้นถูกจัดตามกำหนดการ เป็นไปอย่างเหมาะสม เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้

8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วม ประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

8.2.9 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 (สิบสี่) วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

ก. รายชื่อกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม

ข. วิธีการลงคะแนน และนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ

ค. ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับกรรมการ

6.1.2.1 การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ติดตามการสรรหาและประเมินผลงานของกรรมการ และการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร นอกจากนี้ เพื่อสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลงานประจำปี รวมถึงผลตอบแทนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

<u>วิธีการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ</u>

1) พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบการขยายตัวทางธุรกิจ ฐานะการเงิน ผลประกอบการของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงาน และเป็นการรักษากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณภาพไว้ให้ได้ ผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี
2) ประเมินค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานโดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ ประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว
3) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เช่น พิจารณาจากรายชื่อและประวัติของผู้ที่ถูกเสนอชื่อเป็นกรรมการจากคณะกรรมการชุดเดิม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่งหรือพิจารณาการใช้บริษัทที่ปรึกษาภายนอกหรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ เป็นต้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและหลากหลายทั้งในด้านคุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ ประสบการณ์ เพศ เชื้อชาติศาสนา ถิ่นกำเนิด ความเชี่ยวชาญและความสามารถเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท
4) จัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนางานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) และทบทวนโครงการและแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
5) กำกับดูแลการปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ พร้อมทั้งให้มีการเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่ต้องคำนึงถึง
6) จัดให้มีแผนการอบรมและพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญ ให้กรรมการปัจจุบันอันเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก และการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านการประกอบธุรกิจและด้านการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนพิจารณาทบทวนว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันยังขาดทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญสำคัญที่เกี่ยวข้องในด้านใดบ้างตาม Director Skill Matrix ที่ได้กำหนดไว้ เพื่อที่จะคัดเลือกหลักสูตรที่จำเป็นในการพัฒนากรรมการต่อไปอย่างเหมาะสม

7) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ โดยพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยอาจพิจารณาใช้บริการที่ปรึกษาภายนอก รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

8) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการหรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

6.1.2.2 การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการติดตามความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่งที่ครอบคลุมตำแหน่ง ดังนี้

1) <u>ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</u>

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการพิจารณากลั่นกรองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้สรรหา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2) <u>ระดับผู้บริหาร</u>

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีนำเสนอทายาทผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัท ระดับผู้บริหารมีกระบวนการ ดังนี้

(1) วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัท ในด้านกลยุทธ์บริษัท นโยบาย แผนการลงทุน แผนงานการขยายตัว

(2) ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(3) กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคน โดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหาพนักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก

(4) สร้างแผนสรรหาพนักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ได้ล่วงหน้า ก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา

(5) กำหนดความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้น ๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)

(6) คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม

(7) ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน

(8) ระบุทายาทผู้สืบทอดตำแหน่ง จากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพ ผลงาน ของพนักงาน ต้องมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมอบและเรียนรู้งาน และกำหนดหาทายาทสำรอง

(9) พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นทายาทว่าจะสามารถมีพัฒนาการ และสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง หากไม่เป็นตามคาดหมายการเปลี่ยนตัวย่อมสามารถทำได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพราะผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นทรัพยากรที่สำคัญมีผลต่อความสำเร็จขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายการกำหนดค่าตอบแทน พนักงานอย่างเป็นรูปธรรม โดยได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้บริษัทฯ ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนตามความรู้ความสามารถของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมาย รายละเอียดดังนี้

1. นโยบายผลตอบแทน

<u>หมวดที่ 1 ค่าจ้างเงินเดือน (Base Pay)</u>

1.1 ค่าตอบแทนหลัก

(1) เงินเดือน (Basic Salary) ได้แก่ ค่าจ้างหรือเงินเดือนที่บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนตามความรู้ความสามารถของผู้บริหารและพนักงาน โดยมีรอบการจ่ายเดือนละหนึ่งครั้ง ทุกวันที่ 25 ของเดือน

(2) เงินประจำตำแหน่ง (Position) ได้แก่ เงินที่บริษัทฯ จ่ายให้กับผู้บริหารและพนักงานในตำแหน่งนั้น ๆ ตามระเบียบฯ หรือประกาศของบริษัทฯ เนื่องจากผู้บริหารและพนักงานที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งดังกล่าว เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและได้รับมอบหมายบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้นจากตำแหน่งเดิม

<u>หมวดที่ 2 เงินจูงใจในการทำงาน หรือค่าตอบแทนผันแปร (Variable Pay)</u>

ผลตอบแทนรูปแบบของเงินจูงใจในการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้ดีขึ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดพิจารณาจ่ายให้กับผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องตามผลงานของผู้บริหารและพนักงานแต่ละคนโดยตรง ได้แก่

2.1 การปรับเงินเดือนประจำปี

การปรับเงินเดือนประจำปี : ปรับผลตอบแทนตามผลงานหรือผลประกอบการของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณา ดังนี้

2.1.1 พิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตาม KPI ที่ได้รับอนุมัติ โดยใช้ผลประกอบการระหว่างเดือนมกราคม - ธันวาคมของทุกปี เป็นข้อมูลในการปรับเงินเดือนประจำปี/ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล รวบรวมใบประเมินผลการปฏิบัติการของผู้บริหารและพนักงานเพื่อสรุปผลงานนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2.1.2 ผู้บริหารและพนักงานที่มีสิทธิ์ได้รับการปรับเงินเดือนประจำปี คือ ผู้บริหารที่ผ่านการทดลองงานแล้ว สำหรับผู้บริหารที่มีอายุงานไม่ครบ 1 ปี แต่ผ่านการทดลองงานแล้ว ให้ได้รับการปรับเงินเดือน โดยใช้จำนวนวันตามอายุงานมาคำนวณปรับขึ้นตามสัดส่วน

2.2 การปรับผลตอบแทนพิเศษ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายผลตอบแทนฯ ให้มีการพิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน หรือกลุ่มผู้บริหารและพนักงานเป็นกรณีพิเศษ สำหรับผู้บริหารและพนักงาน หรือผู้บริหารและพนักงานที่มีความรู้และความสามารถ มีการทำงานที่โดดเด่น หรือทำให้โครงการพิเศษที่ได้รับมอบหมาย บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ส่งเสริมการธำรงรักษาทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ นำเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติ

2.3 การตั้งงบประมาณค่าตอบแทน (โบนัสประจำปี)

บริษัทฯ กำหนดการตั้งงบประมาณค่าตอบแทน (โบนัสประจำปี) โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทเป็นปีๆ นำเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติ

หมวดที่ 3 ผลตอบแทนแบบเกื้อกูล และสวัสดิการ (Fringe Benefit)

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จัดให้กับผู้บริหารและพนักงานโดยทางอ้อมเพื่อเป็นการช่วยเหลือผู้บริหารและพนักงานและบรรเทาความเดือดร้อนในรูปแบบต่าง ๆ ทั้งที่เป็นเงินช่วยเหลือแบบที่เป็นตัวเงินและเงินช่วยเหลือที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่

3.1 เครื่องแบบผู้บริหารและพนักงาน

เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย และเกิดภาพพจน์ที่ดีต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งเพื่อช่วยเป็นการประหยัดค่าใช้จ่ายของผู้บริหารและพนักงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการจัดหาเครื่องแบบผู้บริหารและพนักงาน บริษัทฯ แจกเครื่องแบบให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ

3.2 เงินช่วยเหลือผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการเงินช่วยเหลือต่าง ๆ ให้กับผู้บริหารและพนักงานทุกคนโดยเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ

3.3 การตรวจสุขภาพประจำปี

บริษัทฯ กำหนดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับผู้บริหารและพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อผู้บริหารและพนักงานทราบถึงอาการที่ปกติหรือผิดปกติของร่างกาย ทั้งนี้ เพื่อจะได้รับคำแนะนำการรักษาที่ถูกต้องโดยแพทย์ และเพื่อง่ายต่อการรักษาโรคในโรคที่ค้นพบตั้งแต่ระยะแรก ซึ่งจะมีโอกาสหายเป็นปกติ นอกจากนี้ ยังเป็นการป้องกันโรคที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งเสริมสุขภาพและพลานามัยที่ดี สำหรับรายละเอียด หรือประเภทของการตรวจอื่น ๆ บริษัทจะพิจารณาตามลักษณะงานที่มีความเสี่ยงของผู้บริหารและพนักงานแต่ละคน

หมวดที่ 4 ผลตอบแทนอื่น ๆ จากการทำงาน

3.1 ค่าล่วงเวลา

บริษัทฯ อาจจะกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทำงานล่วงเวลาได้ แต่ทั้งนี้ ด้วยความยินยอมของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทฯ จะจ่ายผลตอบแทนการทำงานเป็นค่าล่วงเวลาในวันทำงานปกติ หรือค่าล่วงเวลาในวันหยุด เฉพาะในช่วงเวลาที่จำเป็นเท่านั้น โดยอัตราการจ่ายเงินค่าล่วงเวลาตามที่กฎหมายกำหนด พนักงานระดับบังคับบัญชา ที่มีอำนาจกระทำแทนบริษัท อย่างหนึ่งอย่างใดต่อไปนี้ การจ้างงาน การเลิกจ้าง การเพิ่มค่าจ้าง และการลดค่าจ้าง จะไม่มีสิทธิได้รับค่าทำงานล่วงเวลา ค่าทำงานล่วงเวลาในวันหยุด

3.2 ค่าทำงานในวันหยุด

บริษัทฯ อาจจะกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานมาทำงานในวันหยุดประจำสัปดาห์ หรือวันหยุดประเพณีที่บริษัทฯ ประกาศฯ ได้ แต่ทั้งนี้ ด้วยความยินยอมของลูกจ้าง ยกเว้นกรณีเร่งด่วนฉุกเฉิน ที่มีความจำเป็นโดยบริษัทฯ จะจ่ายผลตอบแทนการทำงานในวันหยุด ในช่วงเวลาที่จำเป็นเท่านั้น โดยอัตราการจ่ายค่าทำงานในวันหยุด บริษัทฯ จะจ่ายตามที่กฎหมายกำหนด

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในระดับบังคับบัญชา ที่มีอำนาจกระทำแทนบริษัทฯ อย่างหนึ่งอย่างใดต่อไปนี้ การจ้างงาน การเลิกจ้าง การเพิ่มค่าจ้าง และการลดค่าจ้าง จะไม่มีสิทธิได้รับค่าทำงานค่าทำงานในวันหยุด

6.1.3 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

6.1.3.1 นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน และของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) เพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ รวมถึงการที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) ตามมาตรา 89/8 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ข้อมูลในรายงานดังกล่าวจึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักการดังกล่าวด้วย รายละเอียดดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่อาจเกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้
   (1) รายงานในครั้งแรก : ให้รายงานภายใน 7 วันนับแต่วันที่ได้รับตำแหน่ง
   (2) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย : ให้รายงานโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งการเปลี่ยนแปลงครั้งที่เท่าใดไว้ด้วย
2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ให้เลขานุการบริษัทภายในเวลาที่กำหนดในข้อ 1.
3. เลขานุการบริษัท ดำเนินการดังนี้
   (1) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯได้รับรายงานนั้น
   (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ
   (3) เปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
   (4) จัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร (เฉพาะบริษัทที่ออกหลักทรัพย์)
      - แบบ 59-1 ภายใน 30 วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ ในกรณีที่เป็นการรายงานต่อสำนักงานเป็นครั้งแรก (IPO) หรือ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ สอบบัญชี ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ (IPO)
      - แบบ 59-2 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือโอนหลักทรัพย์นั้น ในกรณีที่เป็นการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์

6.1.3.2 นโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่เลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงิน หรือเทียบเท่าของบริษัท มีหน้าที่จัดทำเปิดเผยและนำส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องมายังเลขานุการบริษัทก่อนนำส่งสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกครั้ง โดยให้จัดทำตามแบบและนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

   2.1 ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในกรณีผู้มีหน้าที่รายงานเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ครบถ้วน ดังนี้

   (ก) บริษัทแจ้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดในประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

   (ข) ผู้มีหน้าที่รายงานซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้ออขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มี ชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตาม (ก)

   2.2 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในกรณีอื่นนอกจากที่ระบุในข้อ 2.1

3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)
4. และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

6.1.3.3 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งเป็นหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ อันอาจเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจาก

(1) การติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น
(2) การใช้โอกาสหรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน
(3) การทำรายการกับบริษัทฯ
(4) การทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ

ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ ในกรณีที่จำเป็นไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ต้องทำรายการนั้น บริษัทฯ จะดูแลให้การทำรายการนั้น ๆ ด้วยความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมอเหมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯ ต้องไม่ให้กู้ยืม หรือค้ำประกันแก่กรรมการ หรือกิจการที่กรรมการผู้ถือหุ้นเกิน 50% เว้นแต่เป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการของบริษัทฯ
2. กรรมการต้องไม่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ เว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง
4. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่เข้าร่วมประชุมหรือลงดออกเสียงรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หากจำเป็นต้องทำเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กระทำรายการนั้นเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)
5. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นให้บริษัททราบ
6. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประจำทุกปี หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์
7. การทำรายการต่าง ๆ เช่น ซื้อ ขายสินค้า หรือทรัพย์สินอื่น เป็นต้น ของกรรมการกับบริษัทฯ ต้องแจ้งและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน
8. การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีกรรมการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง

กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทฯ ที่รับทราบข้อมูลภายใน พึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบ

6.1.3.4 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทมีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดังนี้

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทเรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้ทราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

3) บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน

4) คณะกรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6) บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันและส่งเสริมด้านคุณธรรมความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน

7) บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รายงานผลการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้าง

9) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง

   9.1) การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายเป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม

   9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมายโดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน

   9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ ซึ่งรวมถึงการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งในทางตรงหรือทางอ้อม

   9.4) การให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองเป็นการส่วนตัวสามารถทำได้ แต่ต้องพึงระวังไม่ให้การเกิดความเข้าใจผิดว่าการช่วยเหลือหรือสนับสนุนนั้นๆ เป็นในนามของกลุ่มบริษัทเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง ซึ่งรวมถึงการไม่ให้การช่วยเหลือทางด้านการเงินหรือทรัพยากรอื่นใดของบริษัท

10) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงกำหนดมาตรการรองรับในการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยให้มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงนั้นๆ ตามความเหมาะสม

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน (Whistle Blowing)

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลภายนอก มีข้อสงสัยหรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือตัวแทนซึ่งกระทำการในนามของกลุ่มบริษัท เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสต่อกลุ่มบริษัท โดยสามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อ พร้อมทั้งระบุข้อสงสัย หรือข้อเท็จจริง และหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังต่อไปนี้

1) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทางอีเมลหรือโดยตรงถึง
- ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง หรือผู้บังคับบัญชาที่ไว้วางใจ (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป)
- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- เลขานุการบริษัท
- หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- คณะกรรมการตรวจสอบ

2) ทางไปรษณีย์

โดยส่งจดหมายปิดผนึกและจ่าหน้าซองถึง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” หน่วยงานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220

3) ช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : anticorruption@medezegroup.com

4) ช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ : www.medezegroup.com

การปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน

เพื่อให้ความคุ้มครองกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือบุคคลใดที่ให้ความร่วมมืออย่างสุจริตใจ รวมถึงเป็นการป้องกันจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนนั้น ๆ กลุ่มบริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางการปกป้องคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล ดังนี้

1) กลุ่มบริษัทจะปกปิด ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน หรือเว้นแต่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น

2) กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยกับผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการรับเรื่องและตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

3) กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทหรือบริษัทย่อยกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมเพิ่มเติมหรือบริษัทหรือบริษัทย่อย อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือไม่ปลอดภัย

4) ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายหรือผลกระทบ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

5) กลุ่มบริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

กระบวนการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ภายหลังจากได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน กลุ่มบริษัทมีแนวทางการตอบสนองต่อเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1) ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนเสนอเรื่องร้องเรียนให้กับ “ผู้ตรวจสอบฯ” เพื่อตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง โดยผู้ตรวจสอบสามารถเป็นบุคคลดังต่อไปนี้

1.1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร หรือเป็นการร้องเรียนจากบุคคลภายนอก

1.2) คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป ในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใดๆ ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานหรือผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียนมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2) หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง ให้ผู้ตรวจสอบฯ ดำเนินการดังนี้

2.1) กรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริต หรือผิดกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับหรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป

2.2) แจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตกับผู้ร้องเรียนที่เปิดเผย ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่นๆ ไว้ ภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด อย่างไรก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย

2.3) กรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

2.4) กรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ให้ผู้ตรวจสอบฯ เสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

2.5) ภายหลังจากผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบ ทั้งนี้หากเป็นกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นการฝ่าฝืนบรรษัทภิบาลอย่างร้ายแรงจนอาจกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ให้ผู้ตรวจสอบฯ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ นับตั้งแต่ได้รับการร้องเรียนเรื่องดังกล่าวโดยไม่ต้องรอให้กระบวนการตรวจสอบ วินิจฉัย และตัดสินเสร็จสิ้นก่อน

บทลงโทษ

1) กลุ่มบริษัทฯ กำหนดบทลงโทษสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ โดยผู้ไม่ปฏิบัติตามอาจถูกสอบสวนหรือพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดไว้หรือตามความเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการเลิกจ้างหรือให้ออกจากตำแหน่ง และอาจมีการดำเนินการตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นเข้าข่ายผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง หรือทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย

2) กรณีผู้ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ หรือ ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ กลุ่มบริษัทฯ อาจพิจารณายกเลิกการทำธุรกรรมใด ๆ กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ หรือลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจดังกล่าว

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) เพื่อเป็นการแสดงถึงจุดยืนในการให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทฯ ทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2568 - 31 ธันวาคม 2571 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC จากคณะกรรมการ CAC

รูปภาพการเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานภายในไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดดังนี้

1. **ความซื่อสัตย์สุจริต**
   บริษัทฯ พึงยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ

2. **การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด**
   บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ดำเนินการหรือไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใด ๆ ที่มิชอบด้วยกฎหมาย

3. **การใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่**
   บริษัทฯ พึงใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ ในการให้บริการที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ

4. **การบริหารจัดการที่ดีและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและรัดกุม**
   บริษัทฯ จะจัดให้มีระบบบริหารจัดการและระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดี ตลอดจนระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและรัดกุม

5. **มาตรฐานที่กำหนดสำหรับผู้ประกอบการ**
   บริษัทฯ จะปฏิบัติตามมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจหรืออยู่ในอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน อันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

6. **การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ**
   บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ บนพื้นฐานของความร่วมมือและช่วยเหลือเกื้อกูลประโยชน์ซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม กล่าวคือ
   1) บริษัทฯ พึงปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้าหรือคู่แข่งขัน ด้วยความเข้าใจและความร่วมมือที่ดีระหว่างกันและแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม
   2) บริษัทฯ พึงเสนอสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้าด้วยมิตรไมตรี และความโอบเอื้อเกื้อกูล
   3) บริษัทฯ พึงดูแลและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
   4) บริษัทฯ จะส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ศักยภาพ ความรู้ และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ และความสามารถของพนักงานอย่างเหมาะสม
   5) บริษัทฯ จะสนับสนุนการปฏิบัติภารกิจทางสังคมตามโอกาสอันควร ตลอดจนการมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อการบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ การศึกษา และการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้แก่ประเทศชาติ
   6) บริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบซึ่งกันและกัน

7. **การควบคุมดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์**
   บริษัทฯ จะควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใด ๆ ที่มิชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางการ

8. การรักษาความลับของลูกค้า

บริษัทฯ จะจัดเก็บรักษา รวมทั้งจัดทำระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย

9. การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการกับลูกค้า

บริษัทฯ จะสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทอย่างเพียงพอ ให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

10. การให้คำแนะนำหรือการดำเนินการแทนลูกค้า

บริษัทฯ จะใช้ความระมัดระวังอย่างสมเหตุผล ในการให้คำแนะนำหรือตัดสินใจดำเนินการใดๆ แทนลูกค้า โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในกรณีของลูกค้า

11. การรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทางการ

บริษัทฯ จะส่งเสริมการสร้างและรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทางการอย่างสม่ำเสมอ เช่น การให้ความร่วมมือกับทางการตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามคำแนะนำของทางการ เป็นต้น

12. การบันทึกข้อมูลและการรายงาน

บริษัทฯ จะบันทึกข้อมูล และจัดทำรายงานให้ถูกต้องและเชื่อถือได้

13. การให้บริการและการปฏิบัติงาน

1) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมและใช้เป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์วางแผนพัฒนา
2) บริษัทฯ พึงติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน

14. การรับของขวัญหรือสิ่งตอบแทนจูงใจจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

บริษัทฯ จะไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือของรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม และมีมูลค่าที่เหมาะสมตามมาตรฐาน

15. การดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงอันดีงาม

บริษัทฯ จะดำรงรักษาไว้ซึ่งชื่อเสียงอันดีงาม และพึงละเว้นกระทำการที่นำความเสื่อมเสียมาสู่บริษัทฯ

16. สิทธิของบุคคลและกิจกรรมภายนอก

บริษัทฯ พึงเคารพในสิทธิของบุคคลตามที่กฎหมายกำหนด และพึงส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมในกิจกรรมภายนอกต่าง ๆ ทั้งนี้ กิจกรรมดังกล่าวจะต้อง

1) ไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ
2) ไม่เป็นการขัดขวาง หรือเป็นอุปสรรคอย่างสำคัญต่อการอุทิศเวลา หรือการทุ่มเทความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่
3) ไม่ขัดต่อนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ
4) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5) ไม่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดี

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยคณะกรรมการบริษัทมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าว ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ในภาพรวมมีความสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับข้อปฏิบัติที่แตกต่างจากแนวทางดังกล่าว จะดำเนินการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทบทวนและหาแนวทางปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในปี 2568 บริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อปรับปรุงแก้ไข/เพิ่มเติมให้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องพิจารณากลั่นกรอง และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น : ปรับปรุงนโยบายใหม่แก้ไขทั้งฉบับ เพื่อให้ครบถ้วนและสมบูรณ์เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น
2) นโยบายการบริหารความเสี่ยง : เพิ่มหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูงเป็นคนละคนกัน และหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงให้มีการรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการติดตามและประเมินผล เพิ่มการประเมินติดตามและทบทวนความเสี่ยงที่มีผลกระทบที่สำคัญต่อหลักธรรมาภิบาลการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3) นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท : ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการการซื้อขายหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์การรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง
4) นโยบายการบริหารจัดการลูกหนี้ของบริษัท : เพิ่มข้อความ “ส่วนการขอขยายเครดิตเทอมชั่วคราว (Temporary credit term) จะพิจารณาจากประวัติการทำธุรกรรมร่วมกันกับบริษัทและประวัติการชำระเงินประกอบการพิจารณา”และการขอขยายเครดิตเทอมถาวร (Permanent credit term) จะพิจารณาเฉพาะลูกหนี้ตัวแทนที่เป็นนิติบุคคล – ในประเทศ (Domestic Dealer) และลูกหนี้ตัวแทนที่เป็นนิติบุคคล - ต่างประเทศ (Oversea Dealer) โดยมีหลักเกณฑ์การปรับเครดิตเทอม จำนวน 6 ข้อ
5) นโยบายการตั้งค่าเผื่อทางบัญชี : เพิ่มข้อความในนโยบายการตั้งค่าเผื่อผลประโยชน์พนักงาน “โดยจะยังไม่ถือเป็นรายจ่ายตามประมวลรัษฎากร จนกว่าบริษัทจะได้มีการจ่ายผลประโยชน์ให้แก่พนักงาน”
6) นโยบายการกำหนดราคาขายและการให้ส่วนลด : เพิ่มการประมาณการขั้นต่ำค่าสินค้าหรือบริการอื่นๆ และเพิ่มอำนาจในการตั้งราคาให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องตามกรอบอำนาจอนุมัติ
7) นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล : เพิ่มนิยามข้อมูลส่วนบุคคล และปรับคำหรือข้อความเพื่อให้สมบูรณ์มากขึ้น เช่น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ, ข้อมูลส่วนบุคคล, รักษาความลับของข้อมูลที่ได้รับมาระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ ให้ความรู้แก่บุคลากรในบริษัท เป็นต้น

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้มีการนำหลักการ CG Code ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนและคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code ปี 2560) ไปปรับใช้ตามริบททางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งกรรมการผู้แทนและแนวทางกำกับดูแลบริษัทร่วมทุนและนโยบายบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลัก CG Code ปี 2560

ทั้งนี้ในภาพรวมบริษัทฯ มีนโยบาย มาตรการ และกระบวนการดำเนินงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติใน CG Code เหมาะสมกับทิศทางการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

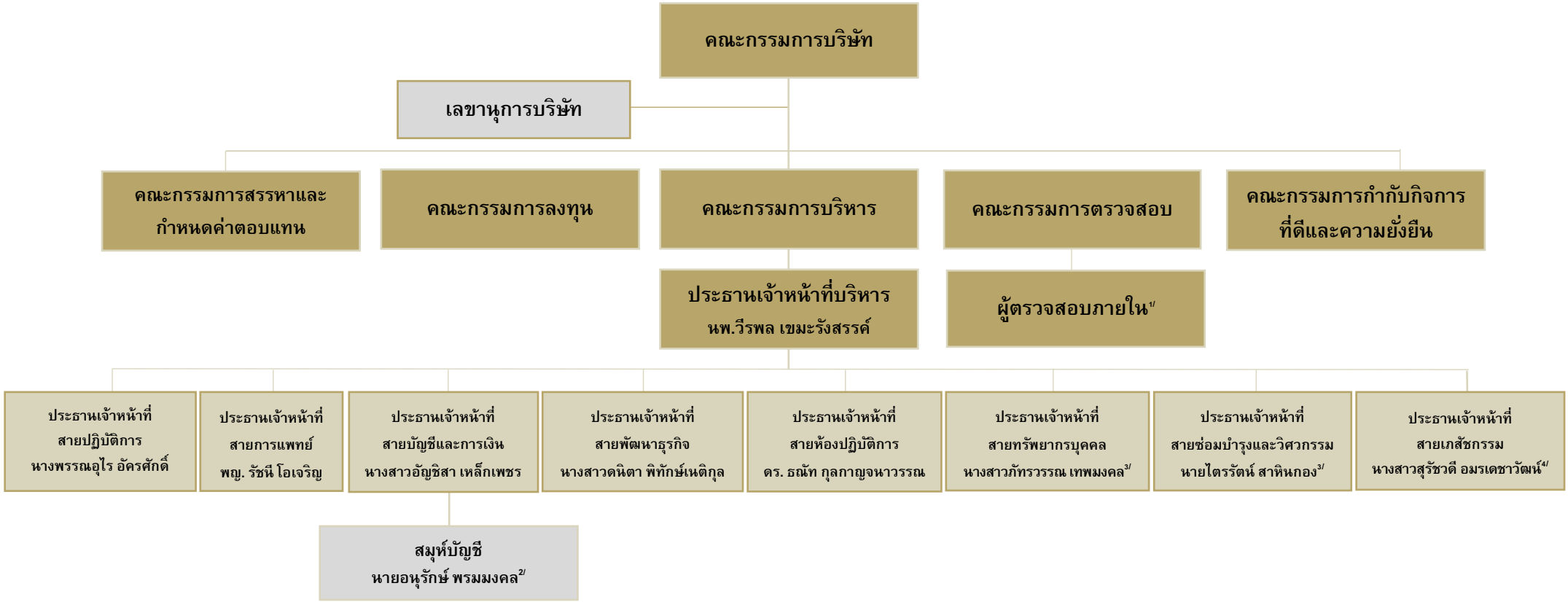
ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการดำเนินงานบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปีแรกหลังจากได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2567 ได้แก่

1) ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการะดับดี (Good) หรือ 3 ตราสัญลักษณ์ ในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) ประจำปี 2568 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เป็นปีแรก
2) ได้รับการประเมินระดับพอใช้ หรือ 3 เหรียญ ในโครงการคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เป็นปีแรก
3) ได้รับการรับรอง 2 ดาว ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) เป็นปีแรก

7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ เป็นดังต่อไปนี้



หมายเหตุ : 1/บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2/นายอนุรักษ์ พรมมงคล ดำรงตำแหน่งสมุห์บัญชี ซึ่งมิได้จัดเป็นผู้บริหาร 4 ลำดับรายแรก ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต
3/นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล และนายไตรรัตน์ สาหินกอง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569
4/นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2569

7.2 ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. อีกทั้ง มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด และคณะกรรมการทุกตำแหน่งมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พ.ร.บ. หลักทรัพย์ หรือตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริษัท (ถ้ามี) และกรรมการบริษัท
2. มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน
3. กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
4. มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
5. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
6. รองประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ตามข้อบังคับ ในกิจการและตามที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์ขการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	**11**	**100.00**
กรรมการชาย	5	45.45
กรรมการหญิง	6	54.55
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	5	45.45
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	6	54.55
• กรรมการอิสระ	6	54.55
• กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	-ไม่มี-	-ไม่มี-

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 11 ท่าน รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี เพศ : หญิง อายุ : 69 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ไม่มีการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ เศรษฐศาสตร์ บริหารธุรกิจ การเงิน บัญชี การตรวจสอบ การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ เพศ : ชาย อายุ : 40 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.1128	รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ เศรษฐศาสตร์ บริหารธุรกิจ การเงิน บัญชี การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล เงินทุนและหลักทรัพย์
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์ เพศ : ชาย อายุ : 68 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.0008	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การจัดการองค์กร การวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี เพศ : ชาย อายุ : 58 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : นิติศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.0046	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ กฎหมาย การเจรจาต่อรอง การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล
5. นางสุภาวดี คงทวี เพศ : หญิง อายุ : 65 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ศิลปศาสตร์ (การจัดการ) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.0010	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	การเงิน ธนาคาร การตรวจสอบ การบริหารรัฐกิจ การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
6. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย เพศ : หญิง อายุ : 46 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : ชีววิทยา สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.0145	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การจัดการโครงการ การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล การจัดทำงบประมาณ
7. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ เพศ : ชาย อายุ : 48 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 60.2748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรสทั้งทางตรงและทางอ้อม	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ บริหารธุรกิจ การแพทย์ การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการข้อมูล การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล การจัดทำงบประมาณ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
8. พญ.รัชนี โอเจริญ เพศ : หญิง อายุ : 78 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ไม่มีการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การจัดการความเสี่ยง
9. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล เพศ : หญิง อายุ : 61 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : พยาบาลศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 0.5631	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ จัดซื้อ การจัดการองค์กร การจัดการทรัพยากรมนุษย์ การจัดทำงบประมาณ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
10. น.ส.ดนิตา พิทักษ์เนติกุล เพศ : หญิง อายุ : 49 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • ร้อยละ 60.2748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรสทั้งทางตรงและทางอ้อม	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การตลาด สื่อสิ่งพิมพ์ การเจรจาต่อรอง การจัดการกลยุทธ์ การจัดการแบรนด์
11. ดร.ธณัท กุลกาญจนวรรณ เพศ : ชาย อายุ : 40 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • 1.0748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ ตรวจสอบภายใน การเจรจาต่อรอง การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล

ความหลากหลาย ความรู้ และความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความหลากหลายทางทักษะของกรรมการ (Board Skill Matrix) ที่จำเป็นและเหมาะสมกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีความหลากหลายทางความรู้ ความสามารถ ทักษะประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เช่น การแพทย์ การบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารธุรกิจ การจัดการกลยุทธ์ การตลาด เป็นต้น โดยควรประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทอย่างน้อย 3 คน ด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ / ความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน	ประเภท	อายุ	ชาย	หญิง	ผู้นำ	เศรษฐศาสตร์	บริหารธุรกิจ	การเงิน	การแพทย์	ธนาคาร	กฎหมาย	จัดซื้อ	บัญชี	การตลาด	สื่อสิ่งพิมพ์	การตรวจสอบ	ตรวจสอบภายใน	การบริหารรัฐกิจ	การเจรจาต่อรอง	การจัดการองค์กร	การจัดการโครงการ	การจัดการข้อมูล	การจัดการความเสี่ยง	การจัดการกลยุทธ์	การจัดการเทคนิค	การวิเคราะห์ข้อมูล	การจัดการทรัพยากรมนุษย์	เงินทุนและหลักทรัพย์	การจัดทำงบประมาณ
1	ดร. วัชรี ถิ่นธานี	NED, ID	69		●	●	●	●	●					●			●							●			●			
2	นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	NED, ID	40	●		●	●	●	●					●						●	●				●		●		●	
3	นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์	NED, ID	68	●		●				●							●	●			●						●			
4	นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	NED, ID	58	●		●						●								●					●		●			
5	นางสุภาวดี คงทวี	NED, ID	65		●				●		●						●		●					●			●			
6	ดร.ณีวาตรา ตาลชัย	NED, ID	46		●					●							●					●		●			●			●
7	นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์	ED	48			●		●		●										●	●		●		●		●			●
8	พญ.รัชนี โอเจริญ	ED	78							●							●	●						●						
9	นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	ED	61		●					●			●								●							●		●
10	นส.ดนิตา พิทักษ์เนติกุล	ED	49		●										●	●				●					●	●				
11	ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ	ED	40	●						●							●	●		●			●	●	●		●			
	รวม	-	-	4	5	5	2	3	3	6	1	1	1	2	1	1	6	3	1	5	4	1	2	5	5	1	8	1	1	3

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก มีผลบังคับ	กรรมการที่มาแทน
1. น.พ.วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์ เพศ : ชาย อายุ : 67 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิทยาศาสตร์ ด้านนโยบาย การวางแผน และการคลังสาธารณสุข สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่	7 พฤษภาคม 2568	ไม่มี
2. น.ส.สุภากาญจน์ กิจโกศล เพศ : หญิง อายุ : 62 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ (บัญชี) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่	1 มิถุนายน 2568	ไม่มี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ และนางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล นางรัชนี โอเจริญ นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล นายธณัท กุลกาญจนาวรรณ กรรมการสามในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

โดยมีนางสาวพิมพ์ณรดา ยงประยูร เป็นเลขานุการบริษัท ตามที่ได้รับแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562 และต่อมาบริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 โดยนางสาวพิมพ์ณรดา ยงประยูร ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 94/2561 และหลักสูตรโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท 2568 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ตามรายละเอียดเอกสารแนบ 1)

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง
1. ดร. วัชรี	ถิ่นธานี	ประธานกรรมการ	-	-	✓	-	-
2. นายปิยวัชร	ราชพลสิทธิ์	รองประธานกรรมการ	-	-	✓	-	-
3. วันชัย	จันทราพิทักษ์	กรรมการ	-	-	✓	-	-
4. นายธนบดี	สวัสดิ์ศรี	กรรมการ	-	-	✓	-	-
5. นางสุภาวดี	คงทวี	กรรมการ	-	-	✓	-	-
6. ดร. ฌีวาตรา	ตาลชัย	กรรมการ	-	-	✓	-	-
7. นพ. วีรพล	เขมะรังสรรค์	กรรมการ	✓	-	-	-	✓
8. พญ. รัชนี	โอเจริญ	กรรมการ	✓	-	-	-	✓
9. นางพรรณอุไร	อัครศักดิ์สกุล	กรรมการ	✓	-	-	-	✓
10. นางสาวดนิตา	พิทักษ์เนติกุล	กรรมการ	✓	-	-	-	✓
11. ดร. ธณัท	กุลกาญจนาวรรณ	กรรมการ	✓	-	-	-	✓
รวมจำนวน (คน)			**5**	**0**	**6**	**0**	**5**

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. ผู้นำ	5	45.45
2. เศรษฐศาสตร์	2	18.18
3. บริหารธุรกิจ	3	27.27
4. การเงิน	3	27.27
5. การแพทย์	6	54.55
6. ธนาคาร	1	9.09
7. กฎหมาย	1	9.09
8. จัดซื้อ	1	9.09
9. บัญชี	2	18.18
10. การตลาด	1	9.09
11. สื่อสิ่งพิมพ์	1	9.09
12. การตรวจสอบ	6	54.55
13. ตรวจสอบภายใน	3	27.27
14. การบริหารรัฐกิจ	1	9.09
15. การเจรจาต่อรอง	5	45.45
16. การจัดการองค์กร	4	36.36
17. การจัดการโครงการ	1	9.09
18. การจัดการข้อมูล	2	18.18
19. การจัดการความเสี่ยง	5	45.45
20. การจัดการกลยุทธ์	5	45.45
21. การจัดการแบรนด์	1	9.09
22. การวิเคราะห์ข้อมูล	8	72.73
23. การจัดการทรัพยากรมนุษย์	1	9.09
24. เงินทุนและหลักทรัพย์	1	9.09
25. การจัดทำงบประมาณ	3	27.27

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่น ๆ

รายการ	ใช่/ไม่ใช่
1. ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน	ไม่ใช่
2. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ใช่
3. ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน	ไม่ใช่
4. ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน	ไม่ใช่
5. บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	ไม่ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ มีมาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยการมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ซึ่งมีกรรมการอิสระ จำนวน 6 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 11 คน ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

7.2.3.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น
2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย กลยุทธ์และแผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงาน ของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจ
3. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต่อไป
6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร (ถ้ามี) โดยคัดเลือกจากกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร (ถ้ามี)
7. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น (ถ้ามี) พร้อมทั้งการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
9. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
11. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจต้องจัดทำเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน โดยผู้ได้รับมอบอำนาจไม่สามารถมอบอำนาจช่วงได้
12. พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
13. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีเงินได้และเงินสำรองต่าง ๆ ตามกฎหมาย พอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
14. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
15. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
16. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม นำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
17. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
18. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

19. รับทราบหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ และได้ประเมินการนำไปปฏิบัติใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
20. กรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัทฯ รับทราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหาร และผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตลอดจนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยด้วย
21. มอบอำนาจให้กรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
22. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
23. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
24. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
25. พิจารณาแต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
26. ในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทตามที่คณะกรรมการของบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทจะเป็นผู้กำหนดรายละเอียดดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการ

27. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหา เกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมกับตำแหน่งดังกล่าว โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
28. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
29. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
30. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ ผลงาน ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทและเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้ผู้ถือหุ้น เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
31. กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
32. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
33. กำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหาร โดยอาจพิจารณาจากผลดำเนินงานของบริษัทรวมถึงพิจารณากลั่นกรอง โครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ขององค์กร
34. พิจารณากำหนดแนวทาง มาตรการ แผนปฏิบัติการและให้ความเห็นชอบกรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่สอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ รวมถึงพิจารณาและให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง
35. ทบทวนความเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ กระบวนการ ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงพัฒนาแนวทางและระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
36. เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง รวมถึงติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม
37. สื่อสาร แลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง
38. ดูแลและส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรู้ความเข้าใจและรับทราบถึงภาระหน้าที่ของตนในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงให้คำแนะนำและคำปรึกษากับผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

7.2.3.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท รายละเอียดดังนี้

1. ประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุม โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม ในกรณีที่ผู้ที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่าน เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม ข้อบังคับบริษัทฯ และกฎหมาย รวมถึงควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการหรือผู้ที่เกี่ยวข้องจะนำเสนอข้อมูลสนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ควบคุมประเด็นการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
4. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม ข้อบังคับบริษัทฯ และกฎหมาย รวมถึงควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เหมาะสม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียม และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น
5. ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การงดออกเสียงลงมติ และการออกจากห้องประชุม เมื่อมีการพิจารณาระเบียบวาระที่กรรมการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. สื่อสารข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
7. กำกับดูแลและติดตามให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และเป็นไปตามกฎหมาย และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
8. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร รวมถึงคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
9. ดูแล ติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

7.2.3.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยรวม ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่ง คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) กำหนด
2. ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการ และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี)

3. จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ การบริหารทรัพยากรบุคคล วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ การประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี งบประมาณประจำปีของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย และกำหนดอำนาจการบริหารงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี)
4. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งบริษัทร่วมที่เข้าไปลงทุนอย่างเป็นประจำสม่ำเสมอ และเสนอแนะแนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหาร และฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์ และแผนธุรกิจที่วางไว้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
5. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกความเข้าใจ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัย ภายในองค์กร
6. เป็นตัวแทนบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตลอดจนมีอำนาจมอบหมายบุคคลใดในการติดต่อกับองค์กรภายนอก ซึ่งรวมถึงหน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ
7. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร โดยครอบคลุมถึงรายละเอียดในการคัดเลือก การพัฒนาและฝึกอบรม การว่าจ้าง การแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่าง ๆ สำหรับพนักงาน ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
8. มีอำนาจในการแต่งตั้ง และถอดถอน เจ้าหน้าที่ หรือ พนักงานของบริษัทฯ ในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับผู้อำนวยการฝ่าย
9. เจรจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ภายในอำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
10. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามตารางอำนาจอนุมัติที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การกู้ยืมเงิน การขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ และการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี)

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการลงทุน 3) คณะกรรมการบริหาร 4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ 5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยระบุถึงวัตถุประสงค์ องค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้งวาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุม องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง โดยมีการกำหนดให้ทบทวนกฎบัตรดังกล่าวตามความเหมาะสม

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ครอบคลุมทั้งส่วนงานบัญชี (Account) ปฏิบัติการ (Operation) และเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าว ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบของแต่ละท่าน

6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

6.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

8. ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

9. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

11. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

11.1 รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

11.2 ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

11.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก็ได้

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวจะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้กรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถลงมติให้ความเห็นในรายการที่กรรมการตรวจสอบท่านนั้นหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้

7.3.1.2 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน รายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติ และ/หรือ เห็นชอบเรื่องต่าง ๆ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ ตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนดในระเบียบและกฎบัตรที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ให้คณะกรรมการลงทุนมีหน้าที่ในการกำกับดูแล และติดตามผลการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลของบริษัท ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่

1. เงินลงทุนส่วนที่ 1 ลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 471,000 หน่วย หรือ ประมาณ 416 ล้านบาท เป็นการลงทุนโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการชำระคืนให้แก่ลูกค้าตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package
2. เงินลงทุนส่วนที่ 2 ลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 76,000 หน่วย หรือ ประมาณ 81 ล้านบาท เป็นการลงทุนโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเดิม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 8,399 สัญญา

ทั้งนี้ คณะกรรมการลงทุน มีหน้าที่พิจารณาในเรื่องต่าง ๆ รายละเอียดดังนี้

1. กำกับดูแลและติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล **เงินลงทุนส่วนที่ 1** โดยจะดูแลให้การลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และจะไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด ทั้งนี้ให้คำนึงถึงเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้
   1.1 กำกับดูแลให้บริษัทนำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับจาก **เงินลงทุนส่วนที่ 1** ในแต่ละปีไปลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลต่อ (Re-Investment) โดยจะดูแลให้บริษัทลงทุนเพิ่มเติมในพันธบัตรรัฐบาลอายุประมาณ 5-10 ปี
   1.2 กำกับดูแลให้บริษัทขายเงินลงทุนจาก **เงินลงทุนส่วนที่ 1** ตามแผนการเพื่อใช้สำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ซึ่งเป็นสัญญาที่จะถึงกำหนดชำระคืนระหว่างปี 2581 จนถึงปี 2595 หรือจนกว่าบริษัทได้ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ครบถ้วน
2. กำกับดูแลให้บริษัทนำผลตอบแทนที่ได้จากลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับจาก เงินลงทุนส่วนที่ 2 รวมถึงการขายเงินลงทุนจาก เงินลงทุนในส่วนที่ 2 ไปใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเดิม นำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยเท่านั้น โดยไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด
3. กำกับดูแลเงินลงทุนตามนโยบายการบริหารกระแสเงินสด นอกเหนือจากข้อ 1 ถึงข้อ 2 เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารเงินลงทุนสำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัย Cord Blood
4. จัดการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการลงทุนและสถานะของพันธบัตรรัฐบาลที่ลงทุน ทั้งจำนวนที่ลงทุนสำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package และจำนวนที่ลงทุนเพื่อใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์เดิม และการลงทุนอื่น
5. รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
6. กำกับดูแลในเรื่องธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกี่ยวกับธุรกรรมการลงทุนของบริษัทฯ

7. สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการบริหารเงินลงทุนสำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัย Cord Blood นโยบายการบริหารกระแสเงินสด และแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.1.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร รายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ กลั่นกรองและกำหนดนโยบายแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ รวมทั้งมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการวางแผนงาน กำกับดูแลงาน และแก้ไขปัญหาระบบสารสนเทศ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่กำหนดภายใต้ การกำกับดูแลของประธานกรรมการบริหาร โดยสรุปคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. พิจารณากลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แผนการดำเนินงาน การลงทุนขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทฯ และการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
4. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดแนวนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ
5. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
6. พิจารณาเรื่องจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
7. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัทฯ แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
8. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ทั้งนี้ อำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการกำหนดไว้แล้ว และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

9. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การให้กู้ยืมเงินภายในกลุ่มบริษัทฯ การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทฯ ตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบในการประชุมครั้งต่อไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
11. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรรมการบริษัทอนุมัติ
12. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไปยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
13. ให้มีอำนาจ แต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใด ๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
14. มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
15. มีอำนาจแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่ง เว้นแต่การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใด ๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใด ๆ ที่อยู่ในหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
16. คณะกรรมการบริหารหรือประธานคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและ/หรือ กำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
17. ในกรณีประธานคณะกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราว ๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานคณะกรรมการบริหาร
18. พิจารณาอนุมัติให้อำนาจต่าง ๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
19. ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
20. เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดแนวนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
21. กำกับดูแลในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และทิศทางในการพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี การจัดการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร มีประสิทธิผล มีความโปร่งใส ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และแผนพัฒนาการบริหารด้านความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสารของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้ง

กำกับดูแลการบริหารงานระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ตามที่กำหนดไว้เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย บนพื้นฐานการบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) และติดตาม ประเมินผล การปรับเปลี่ยนนโยบายกลยุทธ์ และพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผล

22. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริหารในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจและระยะเวลาการมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

7.3.1.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร รายละเอียดดังนี้

1) พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบการขยายตัวทางธุรกิจ ฐานะการเงิน ผลประกอบการของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานและเป็นการรักษากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณภาพไว้ให้ได้ ผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี
2) ประเมินค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานโดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ ประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว
3) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เช่น พิจารณาจากรายชื่อและประวัติของผู้ที่ถูกเสนอชื่อเป็นกรรมการจากคณะกรรมการชุดเดิม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่งหรือพิจารณาการใช้บริษัทที่ปรึกษาภายนอกหรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ เป็นต้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสม และหลากหลายทั้งในด้านคุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ ประสบการณ์ เพศ เชื้อชาติศาสนา ถิ่นกำเนิด ความเชี่ยวชาญและความสามารถเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

4) จัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนางานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) และทบทวนโครงการและแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

5) กำกับดูแลการปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ พร้อมทั้งให้มีการเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่ต้องคำนึงถึง

6) จัดให้มีแผนการอบรมและพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญ ให้กรรมการปัจจุบันอันเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก และการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านการประกอบธุรกิจและด้านการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนพิจารณาทบทวนว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันยังขาดทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญสำคัญที่เกี่ยวข้องในด้านใดบ้างตาม Director Skill Matrix ที่ได้กำหนดไว้ เพื่อที่จะคัดเลือกหลักสูตรที่จำเป็นในการพัฒนากรรมการต่อไปอย่างเหมาะสม

7) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ โดยพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยอาจพิจารณาใช้บริการที่ปรึกษาภายนอก รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

8) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการหรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

7.3.1.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร รายละเอียดดังนี้

1) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.1 พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง

1.2 เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการและประเมินประสิทธิผลของการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.3 ส่งเสริมการบริหารองค์กรแบบบูรณาการ ทั้งการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ (Governance, Risk Management & Internal Control และCompliance: GRC) ให้เกิดประสิทธิผล

1.4 กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้า การดำเนินการ และประเมินประสิทธิผลของแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเรื่องจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ นโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัทและการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง

และการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ (GRC) ให้สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล

2) ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

2.1 พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ และปรับปรุงเป้าหมายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทที่มีความสมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance - ESG) ตลอดจนสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามมาตรฐานระดับประเทศ และมาตรฐานสากลระดับโลก ต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

2.2 ให้คำแนะนำและส่งเสริมให้มีการกำหนดหลักการ นโยบาย และกลยุทธ์ รวมทั้งการดำเนินงานบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ และรักษา อันดับความเป็นผู้นำด้านความยั่งยืนจากองค์กรภายนอก ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

2.3 ดูแล ติดตาม ประเมินผล และเปิดเผยข้อมูลการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศให้มีความสมดุลและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อย

1) รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์ เพศ : ชาย อายุ : 68 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การจัดการองค์กร การวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ เพศ : ชาย อายุ : 40 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ เศรษฐศาสตร์ บริหารธุรกิจ การเงิน บัญชี การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูลเงินทุนและหลักทรัพย์
3. นางสุภาวดี คงทวี เพศ : หญิง อายุ : 65 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ศิลปศาสตร์ (การจัดการ) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	การเงิน ธนาคาร การตรวจสอบ การบริหารรัฐกิจ การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล
4. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย เพศ : หญิง อายุ : 46 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : ชีววิทยา สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การจัดการโครงการ การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล การจัดทำงบประมาณ

* คำอธิบายเพิ่มเติม: กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี (ถ้ามี)

- ไม่มี -

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ เพศ : ชาย อายุ : 48 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ บริหารธุรกิจ การแพทย์ การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการข้อมูล การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล การจัดทำงบประมาณ
2. พญ.รัชนี โอเจริญ เพศ : หญิง อายุ : 78 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล เพศ : หญิง อายุ : 61 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : พยาบาลศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ จัดซื้อ การจัดการองค์กร การจัดการทรัพยากรมนุษย์ การจัดทำงบประมาณ
4. น.ส.ดนิตา พิทักษ์เนติกุล เพศ : หญิง อายุ : 49 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังคงดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	27 กรกฎาคม 2565	การตลาด สื่อสิ่งพิมพ์ การเจรจาต่อรอง การจัดการกลยุทธ์ การจัดการแบรนด์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. ดร.ธณัท กุลกาญจนวรรณ เพศ : ชาย อายุ : 40 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ ตรวจสอบภายใน การเจรจาต่อรอง การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การจัดการกลยุทธ์ และการวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล เพศ : หญิง อายุ : 62 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ (บัญชี) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	1 มิถุนายน 2568	ไม่มี

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ		ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นายธนบดี	สวัสดิ์สรี	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสุภาวดี	คงทวี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางพรรณอุไร	อัครศักดิ์สกุล	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการลงทุน	นายปิยวัชร	ราชพลสิทธิ์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นพ.วันชัย	จันทราพิทักษ์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นพ.วีรพล	เขมะรังสรรค์	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการบริหาร	นพ.วีรพล	เขมะรังสรรค์	ประธานกรรมการชุดย่อย
	พญ.รัชนี	โอเจริญ	กรรมการชุดย่อย
	นางพรรณอุไร	อัครศักดิ์สกุล	กรรมการชุดย่อย
	นางสาวดนิตา	พิทักษ์เนติกุล	กรรมการชุดย่อย
	ดร.ธณัท	กุญกาญจนาวรรณ	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ดร.วัชรี	ถิ่นธานี	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นพ.วีรพล	เขมะรังสรรค์	กรรมการชุดย่อย
	นางพรรณอุไร	อัครศักดิ์สกุล	กรรมการชุดย่อย

หมายเหตุ: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568

รายชื่อกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล เพศ : หญิง อายุ : 62 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ (บัญชี) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการลงทุน กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่)	1 มิถุนายน 2568	ไม่มี

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย 6 ท่าน และต่อมาบริษัทฯ มีการแต่งตั้งผู้บริหารเพิ่มอีกจำนวน 3 ท่าน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 และวันที่ 1 มีนาคม 2569 โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ เพศ : ชาย อายุ : 48 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ บริหารธุรกิจ การแพทย์ การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการข้อมูล การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล การจัดทำงบประมาณ
2. พญ.รัชนี โอเจริญ เพศ : หญิง อายุ : 78 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : แพทยศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล เพศ : หญิง อายุ : 61 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : พยาบาลศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ จัดซื้อ การจัดการองค์กร การจัดการทรัพยากรมนุษย์ การจัดทำงบประมาณ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. น.ส.ดนิตา พิทักษ์เนติกุล เพศ : หญิง อายุ : 49 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ	27 กรกฎาคม 2565	การตลาด สื่อสิ่งพิมพ์ การเจรจาต่อรอง การจัดการกลยุทธ์ การจัดการแบรนด์
5. ดร.ธณัท กุลกาญจนวรรณ เพศ : ชาย อายุ : 40 วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ ตรวจสอบภายใน การเจรจาต่อรอง การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การจัดการกลยุทธ์ และการวิเคราะห์ข้อมูล
6. นางสาวอัญชิสา เหล็กเพชร เพศ : หญิง อายุ : 37 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายใน สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน	27 กรกฎาคม 2565	การเงิน ธนาคาร บัญชี การตรวจสอบภายใน การจัดการข้อมูล การวิเคราะห์ข้อมูล เงินทุนและหลักทรัพย์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
7. นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล เพศ : หญิง อายุ : 34 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ (การจัดการ) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล	1 มกราคม 2569	การเจรจาต่อรอง การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การจัดการทรัพยากรมนุษย์ การจัดทำงบประมาณ
8. นายไตรรัตน์ สาหินกอง เพศ : ชาย อายุ : 36 วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ (คอมพิวเตอร์ธุรกิจ) สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม	1 มกราคม 2569	ผู้นำ บริหารธุรกิจ จัดซื้อ
9. นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์ เพศ : หญิง อายุ : 45 วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เภสัชศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม	1 มีนาคม 2569	ผู้นำ การแพทย์ การตรวจสอบภายใน การจัดการโครงการ การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูล

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

: โครงสร้างผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

หมายเหตุ : 1/นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569
2/นายไตรรัตน์ สาหินกอง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569
3/นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2569

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นพ. วีรพล	เขมะรังสรรค์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางพรรณอุไร	อัครศักดิ์สกุล [1/]	ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ
3. พญ. รัชนี	โอเจริญ	ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์
4. นางสาวอัญชิสา	เหล็กเพ็ชร[2/]	ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวดนิตา	พิทักษ์เนติกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ
6. ดร. ธณัท	กุลกาญจนาวรรณ	ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ
7. นางสาวภัทรวรรณ	เทพมงคล	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล
8. นายไตรรัตน์	สาหินกอง	ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม
9. นางสาวสุรัชวดี	อมรเดชาวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม

หมายเหตุ : [1/]ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) "ผู้บริหาร" หมายความว่า ผู้จัดการ/ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

[2/]ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งเป็นบุคคลสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน คณะกรรมการควรต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งการอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เมื่อตำแหน่งกรรมการว่างลง บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือก และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการคนใหม่ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการเป็นผู้มีคุณสมบัติตรงตามที่ต้องการ บริษัทจึงกำหนด หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไว้ดังนี้

งานด้านสรรหา คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รายละเอียด ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาบุคคล เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของบริษัทฯ
2. ตรวจสอบด้วยความรอบคอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้น มีคุณสมบัติไม่ขัดต่อกฎหมายหรือข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งการตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้น
3. ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีจะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
4. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป
5. คณะกรรมการบริษัท อาจได้รับมอบหมายให้พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

งานด้านกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รายละเอียด ดังนี้

1. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้ผู้ถือหุ้น
2. ค่าตอบแทนของกรรมการ ควรจัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย เป็นต้น
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบ โดยบรรจุเข้าเป็นระเบียบวาระการประชุมและขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี
4. ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ควรเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ระดับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจในระยะยาว ควรสอดคล้องกับผลงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน
5. พิจารณากำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
6. พิจารณาเงื่อนไขและรายละเอียดในการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่หรือใบสำคัญแสดงสิทธิ์ที่จะซื้อหุ้นให้แก่กรรมการและพนักงาน (ถ้ามี)

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

7.4.3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนซึ่งอยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน (โดยมิได้รวมค่าตอบแทนของนายอนุรักษ์ พรมมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งมิได้จัดเป็นผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต) 24.43 ล้านบาท

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

รายละเอียด	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	**22,921,139**	**25,401,816**	**24,431,835**
ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร (บาท)	0	0	0
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	22,921,139	25,401,816	24,431,835

7.4.3.2 ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

7.4.3.3 ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

-ไม่มี-

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนการจ้างงาน

รายละเอียด	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	230	239	277
พนักงานชาย (คน)	47	54	62
พนักงานหญิง (คน)	183	185	215

จำนวนการจ้างงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	40	47	53
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	4	4	6
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	3	3

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	155	156	186
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	23	24	21
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	5	5	8

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ / บริษัท / บริษัทย่อย	จำนวนพนักงาน (คน)
1. กลุ่มบริษัท	277

7.5.1 จำนวนบุคลากร

จำนวนพนักงานทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยแบ่งตามสายงานมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายบริหาร (CEO)	6	6
สายปฏิบัติการ (COO)	51	62
สายการแพทย์ (CMO)	14	20
สายบัญชีและการเงิน (CFO)	24	25
สายพัฒนาธุรกิจ (CBDO)	73	76
สายห้องปฏิบัติการ (CLO)	34	33
จำนวนรวม	**202**	**222**

2. บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายปฏิบัติการ (COO)	4	5
สายพัฒนาธุรกิจ (CBDO)	3	4
สายห้องปฏิบัติการ (CLO)	16	22
จำนวนรวม	**23**	**31**

3. บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายพัฒนาธุรกิจ (CBDO)	3	2
จำนวนรวม	**3**	**2**

4. บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายปฏิบัติการ (COO)	5	5
จำนวนรวม	**5**	**5**

5. บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายปฏิบัติการ (COO)	0	0
สายพัฒนาธุรกิจ (CBDO)	0	1
สายห้องปฏิบัติการ (CLO)	0	5
จำนวนรวม	**0**	**6**

6. Medeze Treasury Pte. Ltd.

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายบัญชีและการเงิน (CFO)	1	3
สายปฏิบัติการ (COO)	1	2
จำนวนรวม	**1**	**5**

7. Medeze Group Pte. Ltd.

สายงาน/ฝ่าย	จำนวนบุคลากร (คน)	
	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สายปฏิบัติการ (COO)	-	2
สายห้องปฏิบัติการ (CLO)	4	4
จำนวนรวม	**4**	**6**

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญ

7.5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหาร) ซึ่งค่าตอบแทนอยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบประกันสังคม และค่าตอบแทนอื่นๆ จำนวนรวมทั้งสิ้น 184.8 ล้านบาท

รายละเอียด	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	144,069,558	179,461,673	184,824,709

7.5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทฯ หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สินสถาพร” ซึ่งจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) โดยลูกจ้างและบริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราคงที่ของเงินเดือนขั้นพื้นฐานของลูกจ้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีพนักงานที่มีสิทธิสมัครเข้าเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งหมด 233 คน จากจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 266 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 88 ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)
รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD* (คน)[1]	224	231	266
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD* (คน)[2]	200	204	233
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)[3]	86.96	85.36	84.12
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)[4]	89.29	88.31	87.59

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)[1]	2,468,383	2,741,718	2,950,455
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)[2]	2,468,383	2,741,718	2,950,455

7.5.5 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

7.5.6 นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพราะพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญมีผลต่อความสำเร็จขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายการกำหนดนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อให้บริษัท ใช้เป็นแนวทางในการ เพื่อให้ได้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายสู่องค์กรที่มีมาตรฐานระดับสากล โดยการอบรมและพัฒนาประกอบไปด้วยรูปแบบต่าง ๆ รายละเอียดดังนี้

<u>ประเภทของสมรรถนะของบุคคล</u>

1. สมรรถนะหลัก (Core Competency) เป็นสมรรถนะที่บุคลากรทุกคนต้องมี ได้แก่ ความซื่อสัตย์ ความรักในองค์กร การมุ่งผลสำเร็จของงาน การมีคุณธรรม เป็นต้น เป็นสมรรถนะเชิงพฤติกรรมที่กำหนดเป็นคุณลักษณะร่วม เพื่อหล่อหลอมค่านิยมและพฤติกรรมที่พึงประสงค์
2. สมรรถนะตามสายงาน (Functional Competency) คือ ความรู้ ความสามารถในงานที่ปฏิบัติในสายงานหนึ่ง เป็นสมรรถนะประจำกลุ่มงานที่กำหนดขึ้น เพื่อสนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งปฏิบัติภารกิจในหน้าที่ได้ดียิ่งขึ้น
3. สมรรถนะทางการบริหาร (Managerial Competency) คือ สมรรถนะที่บุคคลในระดับบริหารจำเป็นต้องมี อาทิ ความสามารถในการบริหารจัดการ ความเป็นผู้นำ เป็นต้น สมรรถนะประเภทนี้บางครั้ง เรียกว่า สมรรถนะตามบทบาท (Role Competency)

<u>ประเภทของหลักสูตรที่ใช้ฝึกอบรมพัฒนาบุคลากร</u>

1. หลักสูตรเตรียมการปฏิบัติงาน (Pre-Service Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมคนก่อนเข้ารับหน้าที่ ให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานที่จะได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื้อหาของการฝึกอบรมจะเน้นเรื่องที่จำเป็นในการปฏิบัติงานอย่างละเอียดทุกด้าน ซึ่งมักจะรวมถึงการสร้าง ทักษะในการปฏิบัติงานไว้ด้วย โดยทั่วไปรายวิชาที่จะบรรจุในหลักสูตร จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับการปฐมนิเทศ (Orientation) อาทิ การแนะนำองค์กร วัฒนธรรมองค์กร สวัสดิการและค่าตอบแทน วิชาพื้นฐานในงาน เป็นต้น
2. หลักสูตรทบทวน/พัฒนาความรู้/ทักษะเฉพาะในงานที่ปฏิบัติ (In-Service Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ทัศนคติ แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรม ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น หรือ ช่วยแก้ปัญหาในการปฏิบัติงาน อันมีสาเหตุมาจากตัวผู้ปฏิบัติงานเอง หรือ เพื่อการเตรียมบุคลากรให้พร้อมสำหรับการเปลี่ยนสายงาน หลักสูตรประเภทนี้มีการดำเนินการในหลายรูปแบบ อาทิ ฝึกอบรมในงาน(On the Job Training) การฝึกอบรมในชั้นเรียน (Classroom Training) การเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self-Learning) หรือ E-Learning เป็นต้น
3. หลักสูตรด้านการบริหาร (Pre-Promotion Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มพูนความรู้ด้านการบริหารจัดการ ความเป็นผู้นำ การบริหารคน ฯลฯ แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้มีสมรรถนะตามบทบาท (Role Competency) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ หรือ กล่าวอีกนัยหนึ่งเป็นหลักสูตรที่ใช้ เตรียมความพร้อมบุคลากร สำหรับการเลื่อนตำแหน่งให้สูงขึ้น

ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับงานอบรมและพัฒนาบุคลากร

1. พนักงานต้องได้รับการปฐมนิเทศเกี่ยวกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทที่ตนเองสังกัด ตลอดจนรับทราบบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในงานที่ทำก่อนเข้ารับหน้าที่ในตำแหน่งนั้นๆ
2. นอกจากการปฐมนิเทศ พนักงานต้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน และการรักษาสภาพแวดล้อมของที่ทำงาน รวมถึงการรักษาสภาพแวดล้อมของชุมชนข้างเคียง
3. พนักงานต้องเข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถ ตามหลักสูตรที่บริษัทกำหนดขึ้นไว้แต่ละตำแหน่งงาน
4. การพิจารณาเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง จะให้คะแนนการฝึกอบรมและการเข้ารับการอบรมครบตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ประกอบการพิจารณา

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

7.6.1.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวอัญชิสา เหล็กเพ็ชร ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ โดยทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ และมาตรฐานทางบัญชี

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ดำรงตำแหน่งผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.6.1.2 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562 และต่อมาบริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาวพิมพ์ณรดา ยงประยูร เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท รวมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.6.1.3 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด โดยกำหนดให้นายอภินันทน์ ศรีปราโมช ในฐานะกรรมการผู้จัดการของบริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยนายอภินันทน์ ศรีปราโมช เป็นผู้มีความรู้ในการปฏิบัติงานในบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับธุรกิจและภาพรวม โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ)

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

- ไม่มี -

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

บริษัทฯ มอบหมายให้ นายพิพัฒน์ พิศณุวงรักษ์ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารรายไตรมาส เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียม และครบถ้วนตามความเป็นจริง

ข้อมูลเพื่อการติดต่อ :

ที่อยู่ : เลขที่ 28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220
โทรศัพท์ : 091-559-9999
อีเมล : ir@medezegroup.com

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

7.6.3.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปี 2568 และอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ จำนวน 6,831,074.40 บาท

7.6.3.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นจำนวน 240,000 บาท ซึ่งเป็นค่าบริการที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี BOI

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่เป็นผู้ถือหุ้น ไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทฯ ในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ		รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ที่อยู่: 1875 อาคารวันแบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34-37 ถนนพระราม 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	3,040,000	ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (non-audit fee)	ไม่มี	ชื่อ: นายปรีชา อรุณนารา อีเมล: Preecha.Arunnara@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 5800
		ประเภทของค่าบริการอื่น ๆ	ไม่มี	
		รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่น ๆ	ไม่มี	
		รวมค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (บาท)	ไม่มี	
		ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี (บาท)	ไม่มี	
		ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต (บาท)	ไม่มี	

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย

1) บริษัทย่อย - ในประเทศ

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ		รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ที่อยู่: 1875 อาคารวันแบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34-37 ถนนพระราม 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	2,115,000	ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (non-audit fee)	ค่าตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี (BOI)	ชื่อ: นายปรีชา อรุณนารา อีเมล: Preecha.Arunnara@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 5800
		ประเภทของค่าบริการอื่น ๆ	ตรวจสอบตามวิธีที่ตกลงร่วมกัน	
		รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่น ๆ	ตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี (BOI) ตามวิธีที่ตกลงร่วมกัน จำนวน 2 บัตร	
		รวมค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (บาท)	240,000	
		ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี (บาท)	240,000	
		ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต (บาท)	ไม่มี	

2) บริษัทย่อย - ต่างประเทศ (ประเทศสิงค์โปร์)

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ		รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
Ernst & Young LLP ที่อยู่: Level 18 North Tower, One Raffles Quay, Singapore 048583	1,676,074.40	ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (non-audit fee)	ไม่มี	ชื่อ: Mr. Ng Boon Heng อีเมล: Boon-Heng.Ng@sg.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 1421
		ประเภทของค่าบริการอื่น ๆ	ไม่มี	
		รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่น ๆ	ไม่มี	
		รวมค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (บาท)	ไม่มี	
		ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี (บาท)	ไม่มี	
		ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต (บาท)	ไม่มี	

8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2568 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้ คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนดและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด เพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทได้ติดตามรายงานผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส และร่วมกันพิจารณาวางแผนกลยุทธ์และนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินกิจการได้อย่างราบรื่น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในอนาคต

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ พร้อมกับจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	กรรมการอิสระ	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ กฎหมาย การเจรจาต่อรอง การจัดการกลยุทธ์ และการวิเคราะห์ข้อมูล
2. นางสุภาวดี คงทวี	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	27 กรกฎาคม 2565	การเงิน ธนาคาร การตรวจสอบ การบริหารรัฐกิจ การจัดการความเสี่ยง และการวิเคราะห์ข้อมูล
3. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการลงทุน	27 กรกฎาคม 2565	ผู้นำ บริหารธุรกิจ การแพทย์ การเจรจาต่อรอง การจัดการองค์กร การจัดการข้อมูล การจัดการกลยุทธ์ การวิเคราะห์ข้อมูล และการจัดทำงบประมาณ
4. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ	กรรมการ/กรรมการบริหาร	27 กรกฎาคม 2565	การแพทย์ การตรวจสอบ การตรวจสอบภายใน การเจรจาต่อรอง การจัดการข้อมูล การจัดการความเสี่ยง การจัดการกลยุทธ์ และการวิเคราะห์ข้อมูล

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

- ไม่มี -

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก)

- ไม่มี –

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการพิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่า มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 6 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและจำนวนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ คุณสมบัติของกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

1. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
2. เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรม และประวัติการทำงานที่ดี
3. มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควร
4. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
5. คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท จึงได้ให้ความสำคัญกับจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งไม่ให้มากเกินไป โดยกรรมการบริษัทควรดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่เกิน 5 บริษัท
6. คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
3. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย

4. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
5. ไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
7. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งด้านการเงินและการบริหารงาน
8. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
9. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
10. ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
11. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
12. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 วันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดรายละเอียดการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ตามแต่กรณี) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
2. ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
3. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ/หรือกรรมการอิสระ และเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนในปีต่อ ๆ ไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

5. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
6. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
   1) ตาย
   2) ลาออก
   3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
   4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามกฎบัตรนี้
   5) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3 ใน 4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
   6) ศาลมีคำสั่งให้ออก
7. กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดดังนี้

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

1) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เช่น พิจารณาจากรายชื่อและประวัติของผู้ที่ถูกเสนอชื่อเป็นกรรมการจากคณะกรรมการชุดเดิม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่ง หรือพิจารณาการใช้บริษัทที่ปรึกษาภายนอกหรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ เป็นต้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและหลากหลาย ทั้งในด้านคุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ ประสบการณ์ เพศ เชื้อชาติศาสนา ถิ่นกำเนิด ความเชี่ยวชาญ และความสามารถเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัทฯ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

2) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด โดยมีแผนการคัดเลือกบุคลากรให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการติดตามความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่งที่ครอบคลุมตำแหน่ง

โดยเมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลง หรือผู้ที่อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียงหรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้สรรหาเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 1 ราย คือ นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการลงทุน และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ลงทุน/ผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ ด้วยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โดยในปี 2568 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด ซึ่งมีหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นรายละเอียดดังนี้

1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนที่ถือคือ 1 หุ้น เท่ากับ 1 เสียง
2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแคนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ โดยในการลงคะแนนผู้ถือหุ้นลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานกรรมการเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4) ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 กรรมการบริษัทมีการเข้าอบรมและพัฒนาความรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพของกรรมการ โดยมีรายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรม ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม (จัดโดยสมาคม IOD)
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี	ไม่เข้าร่วม	• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	ไม่เข้าร่วม	• Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 14/2567 • The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 3/2566 • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 215/2559
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์	ไม่เข้าร่วม	• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 71/2549
5. นางสาวสุภาวดี คงทวี	ไม่เข้าร่วม	• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565
6. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย	ไม่เข้าร่วม	• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565
7. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562 • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 283/2562 • หลักสูตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 8/2562 • หลักสูตร Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 13/2562
8. พญ.รัชนี โอเจริญ	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director's Briefing 6/2564: Introduction to PDPA and its Awareness for Organization • (หลักสูตร National Director Conference 2019 ปี 2564

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
8. พญ.รัชนี โอเจริญ (ต่อ)	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director's Briefing 13/2564: How Boards have Risen to The Covid-19 Challenge, and What's Next • หลักสูตร Director's Briefing 5/2564: Founder Mentality: Roadmap for Post-Pandemic World • หลักสูตร Director's Briefing 3/2564 : Reenergizing and Refocusing Board Members in 2021 • หลักสูตร Fraud: Prevention and Detection ปี 2564 • หลักสูตร Director's Briefing 10 # Driving Organizational Culture from the Boardroom ปี 2563 • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 174/2563 • หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 25/2562
9. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562 • หลักสูตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 8/2562 หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 24/2564
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	ไม่เข้าร่วม	• หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 164/2562
11. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ	ไม่เข้าร่วม–	• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจึงมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินได้จัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และให้คณะกรรมการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร (CEO) โดยมีรายละเอียดดังนี้

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน

เลขานุการบริษัทเป็นผู้ส่งแบบประเมินประจำปีให้กรรมการทุกท่านผ่านทางอีเมล เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน จากนั้นเลขานุการบริษัทจะรวบรวมแบบประเมินและสรุปผลคะแนน รวมถึงนำเสนอผลการประเมินดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการบริษัท เพื่อศึกษาและวิเคราะห์ผลการประเมินร่วมกัน รวมถึงกำหนดการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของกรรมการต่อไป

เกณฑ์การประเมิน

- คะแนนมากที่สุด 3.51-4.00 ดีเยี่ยม
- คะแนนมาก 2.51-3.50 ดีมาก
- คะแนนปานกลาง 1.51-2.50 ดี
- คะแนนน้อย 0.51-1.50 พอใช้
- คะแนนน้อยที่สุด 0.00-0.50 ควรปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท (BOD) และกรรมการชุดย่อย ได้แก่ กรรมการตรวจสอบ (AC) กรรมการลงทุน (IC) กรรมการบริหาร (EXCOM) รวมถึงผู้บริหารสูงสุด/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประจำปี 2568 โดยเป็นการประเมินแบบรายคณะและรายบุคคล (ไม่มีการประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้) มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม	ผลการประเมิน
คณะกรรมการบริษัท (BOD)	แบบรายคณะ	3.80	4.00	ดีเยี่ยม
	แบบรายบุคคล	3.81	4.00	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการตรวจสอบ (AC)	แบบรายคณะ	3.84	4.00	ดีเยี่ยม
	แบบรายบุคคล	3.80	4.00	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการลงทุน (IC)	แบบรายคณะ	3.80	4.00	ดีเยี่ยม
	แบบรายบุคคล	3.73	4.00	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหาร (EXCOM)	แบบรายคณะ	3.69	4.00	ดีเยี่ยม
	แบบรายบุคคล	3.71	4.00	ดีเยี่ยม
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	แบบประเมินผู้บริหารสูงสุด	3.84	4.00	ดีเยี่ยม

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

8.1.2.1 การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2568 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมจำนวน 6 ครั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 จำนวน 1 ครั้ง ทั้งนี้ ไม่มีการจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นขึ้นแต่ประการใด โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2568

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM (25 เมษายน 2568)			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี (ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ (รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์ (กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี (กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
5. นางสาวสุภาวดี คงทวี (กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
6. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย (กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
7. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
8. พญ.รัชนี โอเจริญ (กรรมการ)	6	/	6	0	/	1	-	/	-
9. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-
11. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	-	/	-

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM (25 เมษายน 2568)			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
12. นพ.วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์	1	/	1	1	/	1	-	/	-
13. นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล	3	/	3	1	/	1	-	/	-

หมายเหตุ: 1) นายแพทย์วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์ ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2568
2) นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2568

รายละเอียดสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2568

รายชื่อคณะกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท (%)	อัตราการเข้าประชุม AGM (%)	อัตราการเข้าประชุม EGM (%)
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี	100%	100%	-
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	100%	100%	-
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์	100%	100%	-
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	100%	100%	-
5. นางสาวสุภาวดี คงทวี	100%	100%	-
6. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย	100%	100%	-
7. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์	100%	100%	-
8. พญ.รัชนี โอเจริญ	100%	0%	-
9. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	100%	100%	-
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	100%	100%	-
11. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ	100%	100%	-
12. นพ.วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์	100%	100%	
13. นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล	100%	100%	
อัตราเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	**100%**	**92.31%**	-

8.1.2.2 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568 รายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	โบนัส (บาท/ปี/คน)
ประธานกรรมการบริษัท	25,000	430,000
กรรมการอิสระ	20,000	300,000
กรรมการบริษัท	15,000	263,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	-
กรรมการตรวจสอบ	15,000	-
ประธานกรรมการการลงทุน	20,000	-
กรรมการการลงทุน	15,000	-

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ที่เป็นตัวเงินในรูปของค่าตอบแทนค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง และค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่น คือ ค่าโบนัสประจำปี โดยบริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยให้แก่กรรมการ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อย รวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่น ๆ / โบนัส	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี (ประธานกรรมการ) คณะกรรมการบริษัท	125,000	430,000	555,000	ไม่มี	0.00
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ (รองประธานกรรมการ) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการลงทุน	100,000 60,000 80,000	300,000	540,000	ไม่มี	0.00
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการลงทุน	100,000 80,000 60,000	300,000	540,000	ไม่มี	0.00
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี คณะกรรมการบริษัท	100,000	300,000	400,000	ไม่มี	0.00

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อย รวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่น ๆ / โบนัส	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
5. นางสาวสุภาวดี คงทวี					
คณะกรรมการบริษัท	100,000	300,000	460,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000				
6. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย					
คณะกรรมการบริษัท	100,000	300,000	460,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000				
7. นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์					
คณะกรรมการบริษัท	75,000	263,000	398,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการลงทุน	60,000				
คณะกรรมการบริหาร	ไม่มี				
8. พญ.รัชนี โอเจริญ					
คณะกรรมการบริษัท	75,000	263,000	338,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการบริหาร	ไม่มี				
9. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล					
คณะกรรมการบริษัท	75,000	263,000	338,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการบริหาร	ไม่มี				
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล					
คณะกรรมการบริษัท	75,000	263,000	338,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการบริหาร	ไม่มี				
11. ดร.ธณัท กุลกาญจนาวรรณ					
คณะกรรมการบริษัท	75,000	263,000	338,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการบริหาร	ไม่มี				
12. นพ. วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์	20,000	300,000	320,000	ไม่มี	0.00
13. น.ส.สุภากาญจน์ กิจโกศล					
คณะกรรมการลงทุน	30,000	263,000	323,000	ไม่มี	0.00
คณะกรรมการบริหาร	30,000				
	ไม่มี				

หมายเหตุ: 1) นายแพทย์วันชัย สัตยาวุฒิพงศ์ ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2568
2) นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2568
3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ทั้งนี้ บริษทฯ จะจ่ายค่าตอบแทนให้คณะกรรมการชุดดังกล่าวต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2569 แล้ว

รายละเอียดสรุปค่าตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่น ๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	1,050,000	3,808,000	4,858,000
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	260,000	-	260,000
3. คณะกรรมการลงทุน	230,000	-	230,000
4. คณะกรรมการบริหาร	-	-	-
รวมจำนวนเงินทั้งสิ้น	**1,540,000**	**3,808,000**	**5,348,000**

2. ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

3. ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

8.1.3 การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (โดยอนุโลม) เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
2. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่แต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักและมีระเบียบปฏิบัติหรือข้อกำหนดที่ทำให้การส่งบุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้แทนที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้นไว้อย่างชัดเจน และที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
3. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

4. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว (โดยอนุโลม) โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง
6. ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัทฯ
7. ในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดรายละเอียดดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการ

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

- ไม่มี -

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

8.1.4.1 การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยหลักในการสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เสริมสร้างการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น และส่งผลให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทฯ จึงมุ่งส่งเสริมให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักการสำคัญ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายของผู้ถือหุ้น โดยให้คุ้มครองสิทธิ และการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ตลอดจนดูแลให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

(1) บริษัทฯ จะดูแลผู้ถือหุ้นให้ได้รับการปฏิบัติด้วยดีและเหมาะสมภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย

(2) บริษัทฯ จะดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิขั้นพื้นฐาน

(3) ซื้อขายหรือโอนหุ้น และการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัทฯ ที่เท่าเทียมกัน

(4) การมีส่วนแบ่งในผลกำไรของกิจการอย่างเท่าเทียมกัน

(5) การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน

(6) การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเพื่อลงมติ ดังนี้

- เสนอชื่อ แต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการรายบุคคล เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการ
- แต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- การจัดสรรเงินปันผล
- การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ
- การลดทุนหรือเพิ่มทุน
- การอนุมัติรายการพิเศษ
- เรื่องอื่น ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ตามที่กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(7) บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยจัดส่งหนังสือนัดเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือ 14 วันกรณีเป็นการเชิญประชุมเพื่อลงมติพิเศษ พร้อมทั้งข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อบังคับ

(8) บริษัทฯ จะใช้สถานที่ ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ที่สะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสมและจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(9) บริษัทฯ จะจัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน เพื่อให้ข้อมูลและตอบคำถามต่างๆ

(10) การประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ จะจัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุม
- บริษัทฯ จะจัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมตามเวลาอันควรภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อบังคับ
- บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุม และส่งคำถามล่วงหน้า
- บริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ และเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้นภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อบังคับของ ก.ล.ต.

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นทุก ๆ ราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นรายย่อย ที่เป็นผู้บริหารบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหารบริษัทฯ รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุก ๆ รายดังกล่าวอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม จึงกำหนดหลักและแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

(1) บริษัทฯ จะกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐาน อย่างเท่าเทียมกัน

(2) บริษัทฯ จะจัดให้มีกระบวนการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และจะมีกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

(3) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร

(4) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน

(5) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

(6) บริษัทฯ จะจัดให้มีมาตรการป้องกัน กรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และผู้บริหาร ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

(7) บริษัทฯ จะกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ จะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่จะไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระในวาระที่เกี่ยวข้องที่มีส่วนร่วมในการประชุมในวาระนั้น ๆ

(8) บริษัทฯ จะสนับสนุนให้ในวาระเลือกตั้งกรรมการ มีการเลือกตั้งเป็นรายคน

(9) บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ โดยห้ามบุคคลหรือหน่วยงานที่ทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยต่อหน่วยงานหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่บุคคลใดเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวหรือนำข้อมูลนั้นไปใช้ ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและจะถูกลงโทษทางวินัย

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียนับว่ามีบทบาทสำคัญต่อบริษัทฯ เป็นอย่างยิ่ง บริษัทฯ จะจัดให้มีระบบกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ เช่น ลูกค้า ลูกหนี้ เจ้าหนี้ คู่ค้า ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุน พนักงาน และชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ สังคม ภาครัฐ ผู้มีส่วนได้เสียอื่นได้แก่ คู่แข่ง และผู้สอบบัญชี เป็นต้น โดยกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

(1) บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ

(2) บริษัทฯ จะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

(3) บริษัทฯ จะกำหนดมาตรการชดเชย กรณีผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ

(4) บริษัทฯ จะพัฒนากลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ

(5) บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ เพื่อให้สามารถทำหน้าที่ในการมีส่วนร่วมดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(6) บริษัทฯ จะจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ และจัดให้มีกลไกคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

(7) บริษัทฯ จะจัดให้มีการดูแลรับผิดชอบต่อสังคม โดยเฉพาะเรื่องที่มีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจโดยตรงให้ครบถ้วน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่มีสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของทางการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ โดยกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

(1) บริษัทฯ จะจัดให้มีการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และการปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ

(2) บริษัทฯ จะจัดให้มีระบบการรายงานที่มีความน่าเชื่อถือ ถูกต้อง ครบถ้วนสมบูรณ์ และมีคุณภาพ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกมั่นใจว่า ข้อมูลงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยในรายงานต่าง ๆ มีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ

(3) บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และบุคคลภายนอก ซึ่งจะทำหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานเกี่ยวกับ “ผู้ลงทุนสัมพันธ์” เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

(5) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้สามารถเข้าพบผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ว่าข้อมูลที่ให้เป็นข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว

(6) บริษัทฯ จะเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ

(7) บริษัทฯ จะจัดให้มีรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวรวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ บริษัทฯ จึงกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทพึงมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

(2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน

(3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจรรยาบรรณ

(4) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เข้มแข็ง

(5) กระบวนการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง มีความโปร่งใส ปราศจากอิทธิพลของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือฝ่ายจัดการ และสร้างความมั่นใจให้กับบุคคลภายนอก

(6) คณะกรรมการบริษัท อาจจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น โดยเฉพาะในกรณีที่ต้องอาศัยความเป็นกลางในการวินิจฉัย และกำหนดนโยบาย บทบาท หน้าที่รับผิดชอบ กระบวนการทำงาน เช่น การดำเนินการประชุมและการรายงานต่อคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน เป็นต้น

(7) คณะกรรมการบริษัทพึงเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี พร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ

(8) คณะกรรมการบริษัทพึงปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา

(9) คณะกรรมการบริษัทพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน โดยได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วน

(10) คณะกรรมการบริษัทพึงอุทิศเวลาให้เพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างเต็มที่ และเป็นหน้าที่ของกรรมการที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลพิเศษ

(11) คณะกรรมการบริษัทจะไม่อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการเอง แต่จะจัดให้มีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใสและขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยระดับและองค์ประกอบของค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ และจะหลีกเลี่ยงการจ่ายค่าตอบแทนที่เกินสมควร

8.1.4.2 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งเป็นหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ อันอาจเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจาก

(1) การติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น
(2) การใช้โอกาสหรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน
(3) การทำรายการกับบริษัทฯ
(4) การทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ

ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ ในกรณีที่จำเป็นไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ต้องทำรายการนั้น บริษัทฯ จะดูแลให้การทำรายการนั้น ๆ ด้วยความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมอเหมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯ ต้องไม่ให้กู้ยืม หรือค้ำประกันแก่กรรมการ หรือกิจการที่กรรมการผู้ถือหุ้นเกิน 50% เว้นแต่เป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการของบริษัทฯ
2. กรรมการต้องไม่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ เว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง
4. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียงรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หากจำเป็นต้องทำเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กระทำรายการนั้นเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)
5. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นให้บริษัททราบ
6. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประจำทุกปี หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์
7. การทำรายการต่าง ๆ เช่น ซื้อ ขายสินค้า หรือทรัพย์สินอื่น เป็นต้น ของกรรมการกับบริษัทฯ ต้องแจ้งและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน
8. การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีกรรมการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง

กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทฯ ที่รับทราบข้อมูลภายใน พึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	0	0	0

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

8.1.4.3 การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการกำกับดูแล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่เลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงิน หรือเทียบเท่าของบริษัท มีหน้าที่จัดทำเปิดเผยและนำส่งรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องมายังเลขานุการบริษัทก่อนนำส่งสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกครั้ง โดยให้จัดทำตามแบบและนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้

   2.1 ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีผู้มีหน้าที่รายงานเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ครบถ้วน ดังนี้

   (ก) บริษัทแจ้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดในประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

   (ข) ผู้มีหน้าที่รายงานซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มี ชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตาม (ก)

   2.2 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีอื่นนอกจากที่ระบุในข้อ 2.1

1.3.1 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period) และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงผลประโยชน์รวม	0	0	0

8.1.4.4 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ อย่างระมัดระวังในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้อง จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้ถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทเรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้ทราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
3) บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
4) คณะกรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6) บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันและส่งเสริมด้านคุณธรรมความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน

7) บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รายงานผลการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้าง

9) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง

   9.1) การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายเป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม

   9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมายโดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน

   9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ ซึ่งรวมถึงการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งในทางตรงหรือทางอ้อม

   9.4) การให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองเป็นการส่วนตัวสามารถทำได้ แต่ต้องพึงระวังไม่ให้การเกิดความเข้าใจผิดว่าการช่วยเหลือหรือสนับสนุนนั้นๆ เป็นในนามของกลุ่มบริษัทเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง ซึ่งรวมถึงการไม่ให้การช่วยเหลือทางด้านการเงินหรือทรัพยากรอื่นใดของบริษัท

10) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อระบุความเสี่ยงที่อาจ จะเกิดขึ้นในกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงกำหนดมาตรการรองรับในการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยให้มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงนั้นๆ ตามความเหมาะสม

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน	0	0	0

8.1.4.5 การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน (Whistle Blowing)

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลภายนอก มีข้อสงสัยหรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือตัวแทนซึ่งกระทำการในนามของกลุ่มบริษัท เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสต่อกลุ่มบริษัท โดยสามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อ พร้อมทั้งระบุข้อสงสัย หรือข้อเท็จจริง และหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังต่อไปนี้

1) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทางอีเมลหรือโดยตรงถึง
   - ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง หรือผู้บังคับบัญชาที่ไว้วางใจ (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป)
   - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
   - เลขานุการบริษัท
   - หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
   - คณะกรรมการตรวจสอบ
2) ทางไปรษณีย์

โดยส่งจดหมายปิดผนึกและจ่าหน้าซองถึง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” หน่วยงานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220

3) ช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : anticorruption@medezegroup.com
4) ช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ : www.medezegroup.com

การปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน

เพื่อให้ความคุ้มครองกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือบุคคลใดที่ให้ความร่วมมืออย่างสุจริตใจ รวมถึงเป็นการป้องกันจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนนั้น ๆ กลุ่มบริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางการปกป้องคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล ดังนี้

1) กลุ่มบริษัทจะปกปิด ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน หรือเว้นแต่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น

2) กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยกับผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการรับเรื่องและตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

3) กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทหรือบริษัทย่อยกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมเพิ่มเติมหรือบริษัทหรือบริษัทย่อย อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือไม่ปลอดภัย

4) ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายหรือผลกระทบ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

5) กลุ่มบริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

กระบวนการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ภายหลังจากได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน กลุ่มบริษัทมีแนวทางการตอบสนองต่อเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1) ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนเสนอเรื่องร้องเรียนให้กับ “ผู้ตรวจสอบฯ” เพื่อตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง โดยผู้ตรวจสอบสามารถเป็นบุคคลดังต่อไปนี้

1.1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร หรือเป็นการร้องเรียนจากบุคคลภายนอก

1.2) คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป ในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใดๆ ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานหรือผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียนมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2) หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง ให้ผู้ตรวจสอบฯ ดำเนินการดังนี้

2.1) กรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริต หรือผิดกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับหรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป

2.2) แจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตกับผู้ร้องเรียนที่เปิดเผย ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่นๆ ไว้ ภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด อย่างไรก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย

2.3) กรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

2.4) กรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ให้ผู้ตรวจสอบฯ เสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

2.5) ภายหลังจากผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบ ทั้งนี้หากเป็นกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นการฝ่าฝืนบรรษัทภิบาลอย่างร้ายแรงจนอาจกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ให้ผู้ตรวจสอบฯ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ นับตั้งแต่ได้รับการร้องเรียนเรื่องดังกล่าวโดยไม่ต้องรอให้กระบวนการตรวจสอบ วินิจฉัย และตัดสินเสร็จสิ้นก่อน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

รายละเอียด	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในกระประชุม (ครั้ง)	
1. นพ. วันชัย จันทราพิทักษ์ (ประธานกรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ (กรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100
3. นางสาวสุภาวดี คงทวี (กรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100
4. ดร. ฌีวาตรา ตาลชัย (กรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2568 ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ มีรายละเอียดดังนี้

1.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี

1.2 สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ครอบคลุมทั้งส่วนงานบัญชี (Account) ปฏิบัติการ (Operation) และเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

1.4 พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว

1.5 พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

1.6 สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

1.7 ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

1.8 สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย

8.3.1 คณะกรรมการลงทุน

8.3.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการลงทุนรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการลงทุน มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการลงทุน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในกระประชุม (ครั้ง)	
1. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ (ประธานกรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100
2. นพ. วันชัย จันทราพิทักษ์ (กรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100
3. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ (กรรมการ)	4	/	4	ร้อยละ 100

8.3.1.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุน

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุน สำหรับปี 2568 ได้พิจารณาเรื่องสำคัญมีรายละเอียดดังนี้

1.1 กำกับดูแลและติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล เงินลงทุนส่วนที่ 1 โดยจะดูแลให้การลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และจะไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด

1.2 กำกับดูแลให้บริษัทนำผลตอบแทนที่ได้จากลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับจาก เงินลงทุนส่วนที่ 2 รวมถึงการขายเงินลงทุนจาก เงินลงทุนในส่วนที่ 2 ไปใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเดิม นำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยเท่านั้น โดยไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด

1.3 กำกับดูแลเงินลงทุนตามนโยบายการบริหารกระแสเงินสด นอกเหนือจากข้อ 1.1 ถึงข้อ 1.2 เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารเงินลงทุนสำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัย Cord Blood

1.4 จัดการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการลงทุนและสถานะของพันธบัตรรัฐบาลที่ลงทุนทั้งจำนวนที่ลงทุนสำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package และจำนวนที่ลงทุนเพื่อใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์เดิม และการลงทุนอื่น

1.5 รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ

1.6 กำกับดูแลในเรื่องธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกี่ยวกับธุรกรรมการลงทุนของบริษัท

1.7 สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการบริหารเงินลงทุนสำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัย Cord Blood นโยบายการบริหารกระแสเงินสด และแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการสอบทานและปรับเปลี่ยนดังกล่าว และให้แจ้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ

8.3.2 คณะกรรมการบริหาร

8.3.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการบริหาร มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการลงทุน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในกระประชุม (ครั้ง)	
1. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ (ประธานกรรมการ)	41	/	41	ร้อยละ 100
2. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล (กรรมการ)	40	/	41	ร้อยละ 98
3. พญ. รัชนี โอเจริญ (กรรมการ)	40	/	41	ร้อยละ 98
4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล (กรรมการ)	41	/	41	ร้อยละ 100
5. ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ (กรรมการ)	40	/	41	ร้อยละ 98

8.3.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2568 ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ มีรายละเอียดดังนี้

1.1 ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1.2 พิจารณากลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจของบริษัท แผนการดำเนินงาน การลงทุนขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

1.3 มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

1.4 ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดแนวนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ

1.5 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

1.6 พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการ เสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

1.7 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

1.8 ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ทั้งนี้ อำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการกำหนดไว้แล้ว และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1.9 อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

1.10 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การให้กู้ยืมเงินภายในกลุ่มบริษัท การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

1.11 พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรรมการบริษัทอนุมัติ

1.12 กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.13 ให้มีอำนาจ แต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใด ๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัท โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

1.14 มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

1.15 มีอำนาจแต่งตั้งผู้บริหารบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่งเว้นแต่การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใด ๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใด ๆ ที่อยู่ในหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

1.16 ดูแลให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยประสานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

1.17 เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งกำหนดแนวนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

1.18 กำกับดูแลในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์และทิศทางในการพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี การจัดการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร มีประสิทธิผล มีความโปร่งใส ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และแผนพัฒนาการบริหารด้านความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร ของเมดีซ กรุ๊ป ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งกำกับ ดูแลการบริหารงานระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ ตามที่กำหนดไว้เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายบนพื้นฐานการบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) และติดตาม ประเมินผล การปรับเปลี่ยนนโยบาย กลยุทธ์ และพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผล

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยจัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ บริษัทฯ จึงกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสายการรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ และในระยะเวลาที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ อันเกิดจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจเพียงพอ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2569 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ใช้ในปัจจุบันของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยอ้างอิงจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ที่จัดทำโดยบริษัท ดีไอเอ ออดิท จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) รวมถึงการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง แล้วสามารถสรุปผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ รวม 5 องค์ประกอบตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO) ประกอบด้วย

1) การควบคุมภายในขององค์กร (Control Environment)
2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในปี 2568 บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ไม่พบข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมาตรฐานการรายงานทางการเงินการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องครบถ้วน

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้ทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในทางบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อเป็นประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกเป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้แต่งตั้งนายอภินันทน์ ศรีปราโมช เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยเห็นแล้วว่ามีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประสานงานร่วมกันกับบุคลากรทุกฝ่ายงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ติดตามการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึงจัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและนำเสนอรายงานให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1.6 รายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

ในปี 2568 รายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนทั้งสิ้น 11 ฉบับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายงานการตรวจสอบ	ประเภทการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	วันที่ออกรายงาน
บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน 2568	วันที่ 25 เมษายน 2568
2. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน 2568	วันที่ 25 เมษายน 2568
2. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568
บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน 2568	วันที่ 25 เมษายน 2568
2. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568
บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน 2568	วันที่ 25 เมษายน 2568
2. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568
Medeze Group Pte. Ltd.			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน 2568	วันที่ 25 เมษายน 2568
2. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568
Medeze Treasury Pte. Ltd.			
1. รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2568	ประจำปี	วันที่ 9 - 29 กันยายน 2568	วันที่ 3 ตุลาคม 2568

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแผนงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน 2 ครั้งต่อปี โดยทางบริษัท ดีไอเอ ออดิท จำกัด จะใช้วิธีการสุ่มตรวจสอบระบบละ 4 - 6 บริษัท โดยสามารถสรุปแผนการเข้าตรวจสอบได้ดังนี้

กระบวนการตรวจสอบ	แผนการตรวจระบบควบคุมภายในประจำปี 2568													
	ครั้งที่ 1/2568 วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน							ครั้งที่ 2/2568 วันที่ 9 - 29 กันยายน						
	MG	MN	MR	MC	MH	MS	MT	MG	MN	MR	MC	MH	MS	MT
1. ระบบควบคุมต้นทุน (Costing Control System)														
1.1 ต้นทุนบริการ (Service Cost)														
- การเพาะเลี้ยง Stem Cell (Stem Cell Culture)	✓													
- การเพาะเลี้ยง NK Cell (NK Cell Culture)		✓												
- การเพาะเลี้ยงเซลล์รากผม (Hair Folicle Cell Culture)					✓									
- การวิจัยและพัฒนาโครงการ (Research & Development Projects)						✓								
1.2 ต้นทุนขาย (Cost of Sales)				✓										
1.3 สินค้าคงเหลือ (Inventory)														
- น้ำยา และกล่องจัดเก็บตัวอย่าง (Chemicals and Collection Kit)	✓													
- น้ำยา และหลอดจัดเก็บเลือด (Chemicals and Vacutainer)		✓			✓									
- น้ำยา และเวชภัณฑ์ในการวิจัย (Chemicals and Medical Supplies for Research)						✓								
- เครื่องสำอาง และอาหารเสริม (Cosmetics and Supplementary Food)				✓										
2. ระบบการควบคุมซื้อและเจ้าหนี้ในประเทศ - ซื้อทั่วไป (Domestic Purchase and Payable Control System - General Purchase)	✓	✓	✓	✓	✓									
3. ระบบการควบคุมการจ่ายเช็ค และรายงานฐานะการเงินประจำวัน (Check Payment Control System and Daily Financial Reports)	✓	✓	✓	✓	✓									
4. ระบบการควบคุมรายได้จากการบริการ รายได้จากการขาย การควบคุมลูกหนี้ และการรับชำระ (Service Revenue, Sales Revenue, Accounts Receivable Control and Payment System)								✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

กระบวนการตรวจสอบ	แผนการตรวจระบบควบคุมภายในประจำปี 2568													
	ครั้งที่ 1/2568							ครั้งที่ 2/2568						
	วันที่ 19 มีนาคม - 10 เมษายน							วันที่ 9 - 29 กันยายน						
	MG	MN	MR	MC	MH	MS	MT	MG	MN	MR	MC	MH	MS	MT
5. ระบบการควบคุมสินทรัพย์ถาวร (Fixed Asset Control System)								✓	✓	✓	✓	✓		

ทั้งนี้ จากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1 - 2/2568 ผู้ตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นหรือข้อสังเกตเพิ่มเติม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการตรวจสอบ จึงแสดงให้เห็นได้ว่าบริษัทฯ ยังคงมีระบบการควบคุมคุมภายในที่ดี มีความเหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นสำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึงสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สามารถสรุปได้ดังนี้

9.2.1 สรุปรายละเอียดลักษณะของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บุคคล/นิติบุคคล ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. ดร. ฌีวาตรา ตาลชัย	-	• ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระของบริษัทฯ
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	-	• ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการการลงทุน และรองประธานกรรมการของบริษัทฯ
3. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์	-	• ดำรงตำแหน่งกรรมการการลงทุน กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ • เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ ร้อยละ 25.23 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว • ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บจ. เมดีซ โฮลดิ้ง ร้อยละ 33.77 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว • น้องของ นายจิตติพงศ์ เขมะรังสรรค์ นายปิยวิทย์ เขมะรังสรรค์ และนางสาวอดิพร เขมะรังสรรค์ • คู่สมรสของ นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล • บิดาของ เด็กหญิงวรตา เขมะรังสรรค์

บุคคล/นิติบุคคล ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
4. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	-	• ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ • คู่สมรสของ นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ • มารดาของ เด็กหญิงวรตา เขมะรังสรรค์ และนางสาวพิชญาภา พิทักษ์เนติกุล • เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ ร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
5. นางสาวพิชญาภา พิทักษ์เนติกุล	-	• บุตรของนางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ ร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
6. นายจิตติพงศ์ เขมะรังสรรค์	-	• พี่ชายของ นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการการลงทุน กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และเป็นผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ
7. นายปิยวิทย์ เขมะรังสรรค์	-	• พี่ชายของ นพ.วีรพล เขมะรังสรรค์ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการการลงทุน กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และเป็นผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ
8. นางปวีณา เขมะรังสรรค์	-	• คู่สมรสของ นายปิยวิทย์ เขมะรังสรรค์ ซึ่งเป็นพี่ชายของ นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการการลงทุน กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และเป็นผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ
9. นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์	-	• ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายการผลิตของบริษัทฯ
10. นพ. จำรัส สกุลไพศาล	-	• ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 13.84 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
11. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	-	• ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ร้อยละ 0.56 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว • มารดาของนางสาวเพียงรัก อัครศักดิ์สกุล

บุคคล/นิติบุคคล ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
12. นางสาวเพียงรัก อัครศักดิ์สกุล	-	• บุตรของนางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ร้อยละ 0.56 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
13. บริษัท เยอรมัน ออโต้ จำกัด	ซื้อ ขายส่ง แลกเปลี่ยน เช่า ให้เช่า ขายฝาก ซึ่งรถยนต์	• ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร คือ กลุ่มเขมะรังสรรค์ ถือหุ้นในบริษัท เยอรมัน ออโต้ จำกัด ร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
14. บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด	นำเข้า-ส่งออก และจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	• ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร คือ กลุ่มเขมะรังสรรค์ ถือหุ้นในบริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด ร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
15. ห้างหุ้นส่วนจำกัด น้ำแร่ธารตะวัน	ผลิตน้ำดื่ม บริสุทธิ์และน้ำแร่ บรรจุขวด	• ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร คือ กลุ่มเขมะรังสรรค์ ถือหุ้นในห้างหุ้นส่วนจำกัด น้ำแร่ธารตะวัน ร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
16. บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด	การให้บริการทางด้านการโฆษณาอย่างเต็มรูปแบบ	• มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันถือหุ้นใน บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด รายละเอียดดังนี้ 1) บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 5.62 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2) บริษัทฯ ได้ดำเนินการยกเลิกบริการในการว่าจ้างการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ให้แก่บริษัทฯ เรียบร้อยแล้วตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

9.2.2 รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งเป็นรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต

9.2.2.1 รายการธุรกิจหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
1. ดร. ฌีวาตรา ตาลชัย	1.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) รายได้จากการให้บริการ	- -	- -	0.14	• บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ให้บริการด้าน การจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่นและราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
2. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	2.1 รายได้จากการให้บริการทดสอบศักยภาพ NK Cell (NK Service) และบริการทดสอบสมรรถนะขั้นพื้นฐาน (NK Test)				• บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ให้บริการด้าน NK Service ให้นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล ในปี 2566 ดังนี้ 1) ให้บริการทดสอบศักยภาพ NK Cell (NK Service) จำนวน 1 ครั้ง จำนวนเงิน 80,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) 2) บริการทดสอบสมรรถนะขั้นพื้นฐาน (NK Test) จำนวน 1 ครั้ง จำนวนเงิน 3,500 บาท (ไม่มีภาษีมูลค่าเพิ่ม)
	รายได้จากการให้บริการ	0.08	-	-	• ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
	2.2 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle)				• บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ให้บริการด้านการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 270,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) ในปี 2568
	รายได้จากการให้บริการ	-	-	0.25	• ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
	2.3 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction)				• บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ให้บริการด้านการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว)
	รายได้จากการให้บริการ	-	-	0.14	• ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
					ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่นและราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป
3. นางสาวพิชญาภา พิทักษ์เนติกุล	3.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle) รายได้จากการให้บริการ	-	-	0.16	• บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ให้บริการด้านการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 168,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น และราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
4. นายจิตติพงศ์ เขมะรังสรรค์	4.1 รายได้จากการให้บริการทดสอบสมรรถนะขั้นสูง (Masuyama Test) และการให้บริการทดสอบศักยภาพ NK Cell (NK Service) รายได้จากการให้บริการ	 0.19	 -	 -	• บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ให้บริการด้าน NK Service แก่นายจิตติพงศ์ เขมะรังสรรค์ ในปี 2566 ดังนี้ 1) ให้บริการทดสอบสมรรถนะขั้นสูง (Masuyama Test) จำนวน 2 ครั้ง จำนวนเงิน 40,000 บาท (ไม่มีภาษีมูลค่าเพิ่ม) 2) ให้บริการทดสอบศักภาพ NK Cell (NK Service) จำนวน 2 ครั้ง จำนวนเงิน 160,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น และราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
5. นางปวีณา เขมะรังสรรค์	5.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) รายได้จากการให้บริการ	0.29	-	-	• บริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cell) เนื้อเยื่อไขมัน (Adipose Tissue) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) ให้บริการเพิ่มเซลล์เนื่อเยื่อไขมัน จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 75,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) และบริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด ให้บริการทดสอบศักยภาพ NK Cell (NK Service) จำนวน 1 ครั้ง จำนวนเงิน 80,000 บาท (ราคารวมภาษี มูลค่าเพิ่มแล้ว) ในปี 2566 • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
6. นพ. จำรัส สกุลไพศาล	6.1 ค่าบริการทางการแพทย์ (Doctor Fee) ต้นทุนบริการ	0.15	0.08	0.05	• บริษัทฯ ใช้บริการจากแพทย์ เพื่อจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิดจากลูกค้า ได้แก่ เลือดสายสะดือ เนื้อเยื่อสายสะดือ และเนื้อเยื่อไขมัน (จากการผ่าคลอด) รายละเอียดดังนี้ - ปี 2566 ค่าบริการทางการแพทย์ จำนวนทั้งหมด 26 แหล่งที่มาของเซลล์ต้นกำเนิด - ปี 2567 ค่าบริการทางการแพทย์จำนวนทั้งหมด 13 แหล่งที่มาของเซลล์ต้นกำเนิด - ปี 2568 ค่าบริการทางการแพทย์จำนวนทั้งหมด 8 แหล่งที่มาของเซลล์ต้นกำเนิด • โดยคิดค่าบริการทางการแพทย์ 6,000 บาทต่อแหล่งที่มาของเซลล์ต้นกำเนิด (ราคาสุทธิจากภาษีหัก ณ ที่จ่าย) • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าธรรมเนียมแพทย์ที่บริษัทฯ กำหนดค่าธรรมเนียมเท่ากันกับแพทย์รายอื่น เป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
7. นางสาวเพียงรัก อัครศักดิ์สกุล	7.1 ค่าแนะนำลูกค้า (Recommender Fee) ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	0.002	-	-	• บริษัทฯ ได้จ่ายค่าแนะนำลูกค้า (Recommender Fee) จากการแนะนำลูกค้าให้มาใช้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) ของบริษัทฯ ให้แก่นางสาวเพียงรัก อัครศักดิ์สกุล ซึ่งเป็นบุตรของนางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล โดยเป็นการจ่ายค่าแนะนำในอัตรา 2,000 บาท ต่อรายชื่อลูกค้า 1 ราย ในปี 2566 • การจ่ายค่าแนะนำเป็นราคาตามเกณฑ์ของบริษัทเท่ากันกับผู้แนะนำซึ่งเป็นบุคคลภายนอกรายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมเนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการดำเนินงานของบริษัทฯ การจ่ายค่าแนะนำเป็นราคาที่เท่ากันกับผู้แนะนำซึ่งเป็นบุคคลภายนอกรายอื่น

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
8. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	8.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction)				• บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ให้บริการด้านการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว)
	รายได้จากการบริการ	-	-	0.14	• ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการดำเนินงานของบริษัทฯ การจ่ายค่าแนะนำเป็นราคาที่เท่ากันกับผู้แนะนำซึ่งเป็นบุคคลภายนอกรายอื่น

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
9. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรรมการ	9.1 รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง รายได้จากการขาย	0.01	-	0.01	• บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด จำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ความงาม ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรรมการโดยราคาและเงื่อนไขเป็นโปรโมชั่น ณ ช่วงเวลานั้น มีรายละเอียดดังนี้ 1) ปี 2566 จำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ความงาม จำนวนเงินรวม 9,990 บาท มีรายละเอียดดังนี้ - นางเรวิษา เขมะรังสรรค์ จำนวนเงิน 1,990 บาท - นางรัชนี โอเจริญ จำนวนเงิน 2,000 บาท - นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล จำนวนเงิน 2,000 บาท - นางสาวสุภากาญจน์ กิจโกศล จำนวนเงิน 2,000 บาท - นางหทัยวรรณ กุลกาญจนาวรรณ จำนวนเงิน 2,000 บาท 2) ปี 2568 จำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร AEDEZEL จำนวนเงินรวม 2,064 บาท มีรายละเอียดดังนี้ - นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล จำนวนเงิน 2,064 บาท • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับพนักงานรายอื่น และตามเงื่อนไขโปรโมชั่นของ ณ ช่วงเวลานั้นๆ • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามการขายสินค้าปกติตามนโยบายหรือสวัสดิการตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีราคาขายที่เท่ากันกับพนักงานรายอื่น และตามเงื่อนไขโปรโมชั่นของ ณ ช่วงเวลานั้นๆ

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
10. ห้างหุ้นส่วนจำกัด น้ำแร่ ธารตะวัน	10.1 ค่าซื้อน้ำดื่มบรรจุขวด ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	 0.02	 0.01	 0.01	• บริษัทฯ ซื้อน้ำดื่มบรรจุขวดขนาด 330 มิลลิลิตร แพ็คละ 12 ขวด ราคาแพ็คละ 48 บาท (โดยเมื่อบริษัทฯ ดำเนินการสั่งซื้อน้ำดื่มทุกๆ จำนวน 200 แพ็ค บริษัทฯ จะได้รับน้ำแร่แถมจำนวน 10 แพ็ค) เพื่อใช้ในการรับรองบุคคลภายนอก โดยในปี 2566-2568 บริษัทฯ ได้ซื้อน้ำดื่มเป็นจำนวนเงิน 19,200 บาท 14,400 บาท และจำนวนเงิน 14,400 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) ตามลำดับ • ราคาการซื้อน้ำดื่มเป็นราคาที่ต่ำกว่าคู่ค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาซื้อที่ต่ำกว่าคู่ค้ารายอื่นและราคาขายเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/ นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
11. นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์	11.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) รายได้จากการให้บริการ	- -	- -	 0.14	• บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ให้บริการด้าน การจัดเก็บสเต็มเซลล์ไขมัน (Adipose Liposuction) จำนวน 1 สัญญา จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) • ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับลูกค้ารายอื่น และราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

9.2.2.2 รายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ มีรายการเช่าสินทรัพย์ โดยบริษัทฯ ได้รับการค้ำประกันโดยบุคคลที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดดังนี้

ผู้ที่ได้รับวงเงินสินเชื่อ/สินทรัพย์	ผู้ค้ำประกัน	ลักษณะรายการ	รายละเอียดค่าตอบแทน			เหตุผลและความจำเป็น
			ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
บริษัทฯ	น.พ. วีรพล เขมะรังสรรค์	ค้ำประกันสัญญาการเช่ารถยนต์และเช่าซื้อจากตัวแทนจำหน่ายรถยนต์	ไม่มีค่าตอบแทน	ไม่มีค่าตอบแทน	ไม่มีค่าตอบแทน	• น.พ. วีรพล เขมะรังสรรค์ ค้ำประกันสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัทให้เช่ารถยนต์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวนรวม 2 คัน วงเงินค้ำประกันรวม 1.39 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สิ้นสุดสัญญาการค้ำประกันทั้งหมดทุกสัญญาเรียบร้อยแล้ว • ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันจนกว่าจะสิ้นสุดสัญญาเช่าเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวมีความเห็นว่า การค้ำประกันดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการขอเช่ารถยนต์และเช่าซื้อจากตัวแทนจำหน่าย เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะไม่มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นในอนาคต

9.2.3 รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลธรรมดา และนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งเป็นรายการระหว่างกันที่จะไม่มีการทำรายการในอนาคต

9.2.3.1 รายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
1. นายปิยวิทย์ เขมะรังสรรค์	1.1 รายได้ค่าบริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) รายได้จากการบริการ	0.14	-	-	• บริษัทฯ ให้บริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) จำนวน 50 ล้านเซลล์ แก่นายปิยวิทย์ เขมะรังสรรค์ ซึ่งเป็นบริการที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมก่อนเปิดให้บริการต่อประชาชนทั่วไป ตามสัญญาฝากเซลล์ ณ วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566 • ค่าบริการจัดเก็บเซลล์รากผม (Hair Follicle Cells) จำนวน 50 ล้านเซลล์ จำนวนเงิน 150,000 บาท (ราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว) • เป็นราคาค่าบริการอ้างอิงจากราคาขายให้แก่ตัวแทนให้บริการซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ตามแผนการให้บริการในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • เป็นรายการที่เกิดขึ้นจากการทดสอบการให้บริการประเภทใหม่ก่อนที่จะเปิดให้บริการต่อประชาชนทั่วไป โดยมีการจ่ายชำระค่าบริการตามกรอบราคาที่บริษัทฯ วางแผนจะเรียกเก็บจริงในอนาคต
2. บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด	2.1 ค่าจ้างทำสื่อประชาสัมพันธ์ ค่าใช้จ่ายล่วงหน้าอื่นๆ	6.59	-	-	• บริษัทฯ ว่าจ้างทำสื่อประชาสัมพันธ์ทางการตลาดและเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่บริษัทฯ สำหรับ Corporate Campaign, NK Cell Tactical Campaign และ IPO Campaign

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
2. บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด (ต่อ)	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2.12	-	-	• มูลค่าสัญญารวม จำนวน 20.00 ล้านบาท ซึ่งจะชำระเป็นรายงวดตามงานที่ได้รับมอบหมาย • สัญญาจ้างทำสื่อประชาสัมพันธ์ฯ ทั้งหมด 2 ฉบับ ดังนี้ - สัญญาฉบับที่ 1 ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม - 31 ธันวาคม 2565 - บันทึกข้อตกลงเพิ่มเติมจ้างทำสื่อประชาสัมพันธ์ฯ ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566 • บริษัทฯ บันทึกค่าใช้จ่ายและจ่ายชำระค่าจ้างทำสื่อประชาสัมพันธ์ทางการตลาดและเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่บริษัทฯ โดยทางบริษัทฯ ดำเนินการจ่ายชำระค่าบริการเป็นรายงวดจนครบตามมูลค่าสัญญา และตามการส่งมอบงานให้แก่บริษัทฯ • เนื่องจากแผนการยื่นการเข้าจดทะเบียนขยายออกไป ส่งผลให้บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด ไม่สามารถวางแผนการทำงานได้อย่างชัดเจน ประกอบกับมีลูกค้ารายอื่นค่อนข้างมาก รวมทั้งสัญญาว่าจ้างบริการได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จึงตกลงร่วมกันในการสิ้นสุดสัญญาว่าจ้าง โดยมีผลตั้งแต่ 1 มกราคม 2567 โดยเป็นการยกเลิกการว่าจ้างในขอบเขตงานบางส่วนที่บริษัทฯ ยังมิได้รับบริการ และยังไม่ได้ชำระค่าบริการในขอบเขตงานดังกล่าวแต่อย่างใด • รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติที่จะไม่มีการทำรายการในอนาคต **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการที่บริษัทฯได้ประเมินจากขอบเขตงาน

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
2. บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด (ต่อ)					และผลงาน รวมถึงผลลัพธ์จากแผนการการทำสื่อประชาสัมพันธ์แล้ว บริษัทฯ ประเมินว่ามีความคุ้มค่าสำหรับราคาและงานที่จะได้รับเป็นบริการที่ตรงตามความต้องการของบริษัทฯ • ซึ่งบริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการให้คำปรึกษาด้านการจัดสร้างสื่อ โฆษณา และประชาสัมพันธ์ ทางช่องทางทั่วไปและช่องทางออนไลน์ โดยมีผู้ถือหุ้นหลักประกอบด้วย บริษัท โซกู๊ดโฮลดิ้งส์ จำกัด และ บริษัท ลิตเติลมอนสเตอร์โฮลดิ้งส์ จำกัด ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านสื่อโฆษณา และประชาสัมพันธ์ เช่นเดียวกัน ตลอดจนผู้ถือหุ้นรายอื่นจำนวนหลายรายซึ่งเป็นผู้ประกอบการทางด้านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น Blogger เป็นต้น • อีกทั้ง บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด มีความเชี่ยวชาญในการจัดทำสื่อ โฆษณา โดยมีผู้ถือหุ้นที่มีประสบการณ์ในการทำสื่อผ่านช่องทางออนไลน์ ตลอดจนสื่อที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมทางการแพทย์ ซึ่งสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ • บริษัทฯ อนุมัติการจ้างบริการโดยมอบหมายให้ บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด เป็นผู้รับจ้างในการทำสื่อโฆษณา ตลอดจนการวางแผนการโฆษณาประชาสัมพันธ์ครอบคลุมปี 2565 ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 โดยการว่าจ้างดังกล่าวผ่านกระบวนการคัดเลือกจากบริษัททางด้านสื่อและประชาสัมพันธ์หลายราย ซึ่งมีการเสนอราคาและขอบเขตการให้บริการเข้ามาให้ทางบริษัทฯ ได้พิจารณาก่อนนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
					ต่อไป โดยบริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการว่าจ้าง ตามสัญญา ลงวันที่ 21 มีนาคม 2565 • ภายหลังจากการพิจารณาจากทีมผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัทบริษัทฯ เล็งเห็นว่าการว่าจ้าง บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด มีความเหมาะสมด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นหลัก รวมถึงผู้ถือหุ้นรายอื่น มีประสบการณ์และพื้นฐานมาจากอุตสาหกรรมสื่อ และโฆษณา ตลอดจนมีความเข้าใจในตลาดทางด้าน Insurance & Healthcare แม่และเด็กเป็นอย่างดี • มีอัตราราคาที่ถูกกว่าเมื่อเทียบกับการเสนอราคาจากตัวเลือกรายอื่น • มีความเข้าใจใน Brand Identity และวางแผนการในการทำการตลาดตรงกับทิศทางที่บริษัทฯ ต้องการให้เป็นมากที่สุด ซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากการที่ นายภูศณัฏฐ์ การุณวงศ์วัฒน์ (คุณเหว่ง) หนึ่งในผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด ก็เป็นลูกค้าที่เคยฝากเซลล์กับทางกลุ่มบริษัทฯ มีความเข้าใจถึงธุรกิจในมุมของลูกค้าเป็นอย่างดี • จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ณ วันที่ 27 มกราคม 2567 คณะกรรมการบริษัทรับทราบการยกเลิกสัญญาการว่าจ้าง บริษัท เอ็กซ์เทนด์ ดิจิทัล จำกัด ในการให้บริการด้านการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ของบริษัทเรียบร้อยแล้ว และจะดำเนินการจัดหาผู้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รายใหม่อีกครั้ง
3. บริษัท เยอรมัน ออโต้ จำกัด	3.1 ค่าใช้จ่ายส่งรถยนต์เข้ารับบริการศูนย์บริการ				• บริษัทฯ นำรถยนต์ส่งเข้าศูนย์บริการเพื่อเช็คระยะและบำรุงรักษา จำนวน 3 คัน

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	0.03	-	-	• อัตราค่าบริการการตรวจเป็นราคาที่เท่ากันกับศูนย์ปฏิบัติการภายนอกรายอื่น โดยบริษัทฯ ได้รับราคาค่าบริการที่ต่ำกว่าผู้ให้บริการรายอื่น • ในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ยกเลิกการนำส่งรถยนต์เข้าศูนย์บริการในการซ่อมแซมบำรุงรักษากับบริษัท เยอรมัน ออโต้ จำกัด แล้ว • ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการทำรายการดังกล่าวในอนาคตอีกตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นมา **<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรถยนต์ทั้ง 3 คันดังกล่าว เดิมบริษัทฯ ได้ซื้อจากศูนย์บริการเดียวกันโดยราคาค่าบริการเป็นราคาตลาด เท่ากันกับศูนย์บริการบีเอ็มดับเบิลยู รายอื่น และราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป
4. บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด	4.1 รายได้จากการให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells)				• บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด เคยเป็นตัวแทนขาย (Dealer) ของบริษัทฯ สำหรับให้บริการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด (Stem Cells) บริการทดสอบ

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
	รายได้จากการบริการ	1.29	-	-	ศักยภาพภูมิคุ้มกัน NK Cells (NK Service) และบริการตรวจสอบระดับภูมิคุ้มกัน (NK Test) ให้แก่บริษัทฯ • ราคาค่าบริการเท่ากันกับตัวแทนขาย (Dealer) รายอื่น • บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด ได้ยกเลิกการเป็นตัวแทนขาย (Dealer) ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ตามนโยบายและคุณสมบัติของตัวแทนขายที่บริษัทฯ ปรับปรุงเพิ่มเติมในปี 2566 โดยจะไม่มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นในอนาคต • ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการทำรายการดังกล่าวในอนาคตอีกตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 เป็นต้นมา **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับตัวแทนขาย (Dealer) รายอื่น • เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายและคุณสมบัติของตัวแทนขาย (Dealer) มิให้บุคคลที่เกี่ยวโยงกับบริษัทฯดำรงตำแหน่งตัวแทนขาย (Dealer) ของบริษัทฯ จึงไม่มีรายการดังกล่าวในอนาคตอีก
4. บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด (ต่อ)	4.2 รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ความงาม				• บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ความงามให้แก่บริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			เหตุผลและความจำเป็น
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	
	รายได้จากการขาย	0.14	-	-	• ราคาค่าบริการเป็นราคาที่เท่ากันกับตัวแทนขาย (Dealer) รายอื่น • บริษัท วิต้า อะพริคัส จำกัด ได้ยกเลิกการเป็นตัวแทนขาย (Dealer) ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ตามนโยบายและคุณสมบัติของตัวแทนขายที่บริษัทฯ ปรับปรุงเพิ่มเติมในปี 2566 โดยจะไม่มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นในอนาคต • ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการทำรายการดังกล่าวในอนาคตอีกตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 เป็นต้นมา **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ** • รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการทำรายการตามขอบเขตการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการที่เท่ากันกับตัวแทนขาย (Dealer) รายอื่น • เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายและคุณสมบัติของตัวแทนขาย (Dealer) มิให้บุคคลคลที่เกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งตัวแทนขาย (Dealer) ของบริษัทฯ จึงไม่มีรายการดังกล่าวในอนาคตอีก

9.2.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัตินโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท และได้มีการทบทวนนโยบายประจำปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ซึ่งบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการระหว่างกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันในเรื่องใด บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ทั้งนี้ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

1. หลักเกณฑ์การพิจารณารายการที่เป็นปกติการค้า

1) ลักษณะรายการเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือไม่ หากรายการระหว่างกันเกิดขึ้นเนื่องจากการดำเนินงานตามปกติก็จะปฏิบัติไปตามขั้นตอนของการดำเนินงานตามปกติเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับรายการอื่นๆ โดยจะพิจารณาขนาดรายการและอำนาจในการอนุมัติรายการตามที่ปรากฏในตารางอำนาจดำเนินการ (Table of Authority) โดยจะพิจารณาว่ารายการธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติดังกล่าวนั้น มีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทโดยมีข้อตกลงทางการค้าไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไป หรือบุคคลภายนอก
2) ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเป็นธรรมหรือไม่ หากเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องแล้วจะได้ราคาหรือเงื่อนไขที่ดีกว่านี้หรือไม่

2. การพิจารณาราคาตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป (ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์)

รายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดย

1) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
2) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันให้กับบุคคลทั่วไป
3) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้บุคคลทั่วไป

9.2.5 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

- ไม่มี -

9.2.6 นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้นคณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตแห่งประเทศ

ส่วนที่

3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงิน และผลดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไปโดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควมคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควมคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2568 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ดร.วัชรี ถิ่นธานี)	(นายแพทย์วีรพล เขมะรังสรรค์)
ประธานกรรมการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2568

EY
Shape the future with confidence

EY Office Limited
1875 One Bangkok Tower 3, Level 34 - 37
Rama 4 Road, Lumphini, Pathumwan,
Bangkok 10330
Tel: + 66 2264 9090
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
1875 อาคาร วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37
ถนนพระรามที่ 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: +66 2264 9090
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า "งบการเงิน")

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตาม *ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

Shape the future
with confidence

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการ

กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการรับรู้รายได้จากการให้บริการไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 ทั้งนี้ รายได้จากการให้บริการที่กลุ่มบริษัทรับรู้มีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญอย่างมากต่องบการเงินโดยคิดเป็นร้อยละ 95 และ ร้อยละ 91 ของยอดรายได้รวมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ ประกอบกับกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้จากการให้บริการเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขั้นความสำเร็จของงานบริการ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการ ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบและทำความเข้าใจกระบวนการที่กลุ่มบริษัทใช้ประเมินขั้นความสำเร็จของงานบริการ ทำการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการประมาณการขั้นความสำเร็จของงานบริการและการบันทึกรับรู้รายได้ และทำการตรวจสอบความถูกต้องของการรับรู้รายได้ว่าสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยสุ่มทดสอบการรับรู้รายได้ตามประมาณการขั้นความสำเร็จของงานและสุ่มเลือกตัวอย่างสัญญาการให้บริการและอ่านสัญญาดังกล่าวเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ นอกจากนี้ ทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการรายได้จากการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Shape the future with confidence

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 1,135 ล้านบาท โดยคิดเป็นร้อยละ 33 ของยอดสินทรัพย์รวมในงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่บริษัทฯคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวมีผลกระทบโดยตรงต่อมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยสอบถามฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบและได้ทำความเข้าใจรวมถึงทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร โดยการเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของเงินทุน ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รวมถึงได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Shape the future with confidence

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Shape the future with confidence

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Shape the future
with confidence

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ปรีชา อรุณนารา
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5800

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2569

A member firm of Ernst & Young Global Limited

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*7*	1,258,269,741	896,697,957	971,129,933	804,323,212
เงินลงทุนชั่วคราว	*8*	5,074	1,200,000,000	5,074	1,200,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	*9*	89,783,864	74,642,269	37,073,327	29,074,742
สินค้าคงเหลือ		33,723,993	18,004,686	23,508,500	9,314,407
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	*11*	416,216,148	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		33,072,858	29,488,977	34,581,844	31,018,929
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,831,071,678	2,218,833,889	1,066,298,678	2,073,731,290
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	*10*	625,000	1,339,000	400,000	1,114,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*12*	-	-	1,134,840,847	212,341,047
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	*12.2*	-	99,999,800	-	99,999,800
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		258,107,258	188,007,075	258,107,258	188,007,075
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ		50,000,000	-	50,000,000	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*13*	371,897,856	299,590,083	342,898,566	282,277,141
สินทรัพย์สิทธิการใช้	*15*	18,875,461	24,202,881	14,957,578	17,532,920
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		14,519,473	2,911,408	13,368,132	2,463,802
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	*24*	83,304,783	72,703,529	81,347,541	71,791,053
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*11*	848,471,988	520,176,691	527,807,623	513,235,674
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,250,297	1,274,373	1,219,296	1,243,372
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,647,052,116	1,210,204,840	2,424,946,841	1,390,005,884
รวมสินทรัพย์		3,478,123,794	3,429,038,729	3,491,245,519	3,463,737,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*6*	-	-	-	25,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	*14*	67,934,682	56,300,938	57,222,917	49,864,077
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*15*	8,023,457	7,152,111	5,887,923	4,900,624
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		8,497,533	7,071,216	7,913,958	7,022,067
รายได้รับล่วงหน้า		38,533,107	44,054,533	24,278,693	33,112,200
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		13,849,452	10,080,139	12,073,263	9,200,890
รวมหนี้สินหมุนเวียน		136,838,231	124,658,937	107,376,754	129,099,858
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*15*	11,757,611	17,454,915	9,890,522	13,008,005
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักง	*16*	51,059,211	40,640,604	41,549,400	36,078,226
ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล	*17*	4,982,965	3,240,335	4,982,965	3,240,335
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	*21.3*	199,739,051	168,428,062	199,462,653	168,428,062
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	*18*	159,712,942	150,815,367	159,712,942	150,815,367
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		927,024	944,883	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		428,178,804	381,524,166	415,598,482	371,569,995
รวมหนี้สิน		565,017,035	506,183,103	522,975,236	500,669,853

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	*19*				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,068,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		534,000,000	534,000,000	534,000,000	534,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,068,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		534,000,000	534,000,000	534,000,000	534,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	*19*	2,222,923,532	2,222,923,532	2,222,923,532	2,222,923,532
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน		(52,711,123)	(52,711,123)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*20*	57,678,298	48,998,325	57,678,298	48,998,325
ยังไม่ได้จัดสรร		189,555,303	172,687,372	153,668,453	157,145,464
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(38,339,251)	(3,042,480)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,913,106,759	2,922,855,626	2,968,270,283	2,963,067,321
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,478,123,794	3,429,038,729	3,491,245,519	3,463,737,174
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการให้บริการ	*21*	739,199,099	824,143,130	547,285,662	682,130,736
รายได้จากการขาย		4,448,961	5,067,150	1,562,607	947,377
รายได้เงินปันผล	*12.1*	-	-	29,999,550	50,679,240
รายได้อื่น		32,761,212	44,663,158	22,231,285	13,858,987
รวมรายได้		776,409,272	873,873,438	601,079,104	747,616,340
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนการให้บริการ		194,347,752	179,903,774	118,158,563	116,498,144
ต้นทุนขาย		1,977,022	1,035,612	545,846	333,320
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		161,263,742	150,480,600	145,188,630	139,877,169
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		173,215,664	165,256,136	136,677,927	134,454,294
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา		17,295,528	13,459,732	12,553,662	10,971,641
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน		9,231,746	(456,834)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		9,217,456	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		566,548,910	509,679,020	413,124,628	402,134,568
กำไรจากการดำเนินงาน		209,860,362	364,194,418	187,954,476	345,481,772
รายได้ทางการเงิน		41,016,782	22,890,508	40,394,965	22,121,502
ต้นทุนทางการเงิน	*22*	(22,001,447)	(18,423,018)	(23,020,541)	(18,501,678)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		228,875,697	368,661,908	205,328,900	349,101,596
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*24*	(32,494,961)	(29,922,956)	(31,729,439)	(29,716,835)
กำไรสำหรับปี		196,380,736	338,738,952	173,599,461	319,384,761
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(35,296,771)	(3,191,173)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(11,166,162)	2,436,333	(9,838,649)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(35,296,771)	(14,357,335)	2,436,333	(9,838,649)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		161,083,965	324,381,617	176,035,794	309,546,112

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		196,380,736	338,738,952	173,599,461	319,384,761
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		161,083,965	324,381,617	176,035,794	309,546,112
กำไรต่อหุ้น	*26*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.18	0.39	0.16	0.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม						
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
				ส่วนต่างจากการ			ผลต่างจากการ	
		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	รวมธุรกิจภายใต้	กำไรสะสม		แปลงค่างบการเงิน	รวมส่วนของ
	หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	การควบคุมเดียวกัน	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		400,000,000	-	(52,711,123)	33,029,087	194,520,746	148,693	574,987,403
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	338,738,952	-	338,738,952
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(11,166,162)	(3,191,173)	(14,357,335)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	327,572,790	(3,191,173)	324,381,617
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	*19*	134,000,000	2,222,923,532	-	-	-	-	2,356,923,532
เงินปันผลจ่าย	*29*	-	-	-	-	(333,436,926)	-	(333,436,926)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	*20*	-	-	-	15,969,238	(15,969,238)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		534,000,000	2,222,923,532	(52,711,123)	48,998,325	172,687,372	(3,042,480)	2,922,855,626
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568		534,000,000	2,222,923,532	(52,711,123)	48,998,325	172,687,372	(3,042,480)	2,922,855,626
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	196,380,736	-	196,380,736
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	(35,296,771)	(35,296,771)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	196,380,736	(35,296,771)	161,083,965
เงินปันผลจ่าย	*29*	-	-	-	-	(170,832,832)	-	(170,832,832)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	*20*	-	-	-	8,679,973	(8,679,973)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		534,000,000	2,222,923,532	(52,711,123)	57,678,298	189,555,303	(38,339,251)	2,913,106,759

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		รวมส่วนของ
	หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		400,000,000	-	33,029,087	197,005,516	630,034,603
กำไรสำหรับปี		-	-	-	319,384,761	319,384,761
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(9,838,649)	(9,838,649)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	309,546,112	309,546,112
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	*19*	134,000,000	2,222,923,532	-	-	2,356,923,532
เงินปันผลจ่าย	*29*	-	-	-	(333,436,926)	(333,436,926)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	*20*	-	-	15,969,238	(15,969,238)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		534,000,000	2,222,923,532	48,998,325	157,145,464	2,963,067,321
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568		534,000,000	2,222,923,532	48,998,325	157,145,464	2,963,067,321
กำไรสำหรับปี		-	-	-	173,599,461	173,599,461
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	2,436,333	2,436,333
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	176,035,794	176,035,794
เงินปันผลจ่าย	*29*	-	-	-	(170,832,832)	(170,832,832)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	*20*	-	-	8,679,973	(8,679,973)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		534,000,000	2,222,923,532	57,678,298	153,668,453	2,968,270,283
		-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	228,875,697	368,661,908	205,328,900	349,101,596
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	36,964,135	25,534,513	31,652,713	20,087,535
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(231,158)	(465,120)	(231,158)	(444,648)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายหนี้สูญ	102,710	344,860	102,710	344,860
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	1,926,027	(287,201)	36,255	7,641
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	9,231,746	(456,834)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	109,543	1,203,078	(138,405)	1,203,078
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	191,310	17,565	191,310	17,565
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	23,892	(392,449)	(485,978)	(331,768)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	10,588,206	6,176,476	8,686,191	5,448,053
ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล	1,742,630	1,024,941	1,742,630	1,024,941
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(4,868,479)	-	(721,439)	-
รายได้เงินปันผล	-	-	(29,999,550)	(50,679,240)
รายได้ทางการเงิน	(41,016,782)	(22,890,508)	(40,394,965)	(22,121,502)
ต้นทุนทางการเงิน	22,001,447	18,423,018	23,020,541	18,501,678
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	265,640,924	396,894,247	198,789,755	322,159,789
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(16,199,023)	(33,539,247)	(8,957,409)	5,363,512
สินค้าคงเหลือ	(17,645,334)	(5,564,479)	(14,230,348)	(6,057,575)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,661,167)	(10,774,880)	(3,562,915)	(13,717,915)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ	(50,000,000)	-	(50,000,000)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	24,076	(317,002)	24,076	(317,004)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	12,686,109	5,548,986	8,299,554	4,733,277
รายได้รับล่วงหน้า	(5,521,426)	7,313,955	(8,833,507)	6,298,154
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,769,313	6,755,533	2,872,373	6,686,630
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(169,599)	(2,497,359)	(169,599)	(2,497,359)
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	19,900,153	26,528,469	19,631,201	26,528,469
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	208,824,026	390,348,223	143,863,181	349,179,978
จ่ายภาษีเงินได้	(41,592,612)	(63,505,380)	(41,003,119)	(63,435,037)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	167,231,414	326,842,843	102,860,062	285,744,941

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	714,000	(714,000)	714,000	(714,000)
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,199,994,926	(1,200,000,000)	1,199,994,926	(1,200,000,000)
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นเพิ่มขึ้น	(905,871,617)	(44,866,459)	(12,996,422)	(44,866,459)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	159,014,096	-	-	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(172,135,020)	(294,208,839)	(156,999,914)	(291,050,684)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	575,981	3,919,099	657,225	3,919,099
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(12,208,993)	(57,800)	(11,492,093)	(30,000)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	-	-	(822,500,000)	(50,000,000)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(99,999,800)	-	(99,999,800)
เงินสดรับจากการรับชำระค่าหุ้นล่วงหน้า	99,999,800	-	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	40,641,351	19,998,222	39,906,710	19,273,764
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	29,999,550	50,679,240
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	410,724,524	(1,615,929,577)	267,283,982	(1,612,788,840)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	22,500,000	43,338,800
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(47,500,000)	(18,338,800)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(8,118,961)	(6,701,570)	(5,450,216)	(4,231,374)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	2,343,154,415	-	2,343,154,415
จ่ายดอกเบี้ย	(1,693,037)	(1,048,449)	(2,786,707)	(1,059,978)
จ่ายเงินปันผล	(170,821,838)	(333,422,273)	(170,821,838)	(333,422,273)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(180,633,836)	2,001,982,123	(204,058,761)	2,029,440,790
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง	(35,507,921)	(2,849,366)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	361,814,181	710,046,023	166,085,283	702,396,891
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสด	(242,397)	-	721,438	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	361,571,784	710,046,023	166,806,721	702,396,891
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	896,697,957	186,651,934	804,323,212	101,926,321
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	1,258,269,741	896,697,957	971,129,933	804,323,212
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	-	3,446,370	-	3,406,245
การโอนส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	248,592	17,565	191,310	17,565
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,320,033	24,390,750	3,320,033	16,945,943
การโอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	99,999,800	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมี MEDEZE International Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในหมู่เกาะบริติชเวอร์จินเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกลุ่มบริษัท ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท คือ การให้บริการจัดเก็บและรักษาเซลล์ต้นกำเนิดให้คงสภาพเดิมสำหรับการนำไปใช้ทางการแพทย์ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัทฯ") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2568	2567
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร เครื่องสำอาง เวชสำอาง	ไทย	100	100
บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ดำเนินการค้นคว้าวิจัย พัฒนาและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมทางด้านเซลล์ของมนุษย์ทุกประเภท	ไทย	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2568	2567
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	บริการทดสอบศักยภาพ ทดสอบสมรรถนะและนับจำนวนของ NK Cells (Natural killer cells)	ไทย	100	100
บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	บริการสกัด เพาะเลี้ยง แช่แข็ง และรับฝากเซลล์รากผม	ไทย	100	-
MEDEZE Treasury Pte. Ltd.	การลงทุนในบริษัทอื่น	สิงคโปร์	100	100

บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือผ่าน MEDEZE Treasury Pte. Ltd. มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยทางอ้อม	
			2568	2567
			ร้อยละ	ร้อยละ
MEDEZE Group Pte. Ltd.	วิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านวิทยาศาสตร์ธรรมชาติ และห้องปฏิบัติการทางการแพทย์	สิงคโปร์	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิด คัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิด คัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องให้บริการกับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดทยอยรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญา

รายได้จากการให้บริการทดสอบศักยภาพของ NK Cells (Natural killer cells)

รายได้จากการให้บริการทดสอบศักยภาพของ NK Cells (Natural killer cells) รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องให้บริการกับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการให้บริการทดสอบสมรรถนะและนับจำนวนของ NK Cells (Natural killer cells)

รายได้จากการให้บริการทดสอบสมรรถนะและนับจำนวนของ NK Cells (Natural killer cells) รับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น รายได้จากการให้บริการแสดงตามมูลค่าในสัญญาหรือใบกำกับสินค้าหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์รากผม คัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์รากผม คัดแยกและเพาะเลี้ยงเซลล์ รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องให้บริการกับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์รากผม

รายได้จากการให้บริการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์รากผมทยอยรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญา

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้ดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สารเคมี วัสดุห้องปฏิบัติการ และสินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3 - 20	ปี
อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	3 - 20	ปี
อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	5 - 10	ปี
อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 20	ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	3 - 10	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	5 และ 10 ปี
สิทธิบัตรเทคโนโลยีชีวภาพ	5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอน และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	3 และ 5 ปี
พื้นที่ในอาคารและพื้นที่อื่น ๆ	3 และ 5 ปี
ยานพาหนะ	4, 5 และ 9 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัทฯในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน บริษัทฯบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญาและลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่เข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงวิธีการวัดผลจากผลลัพธ์

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ที่ไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าวตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล

ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น ได้แก่ อัตราคิดลด อัตรามรณะ และอัตราการเกิดอุบัติการ ทั้งนี้ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลดังกล่าวคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นประจำทุกปี

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	2568	2567	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าเช่าและค่าบริหารจัดการ	-	-	20	13	ราคาตามสัญญา
รายได้เงินปันผล	-	-	30	51	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายได้จากการขายและการให้บริการ	-	-	3	1	ราคาตามสัญญา/ ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	5	4	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	-	-	1	1	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา	-	-	13	11	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1	-	อัตราร้อยละ 7.56 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	353	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	3,521	1,306
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	11,983	6,200
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)				
บริษัทย่อย	-	-	786	1,942
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)				
บริษัทย่อย	-	-	5,697	725
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)				
บริษัทย่อย	-	-	-	67
กรรมการ	3,245	3,900	3,245	3,900
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,245	3,900	3,245	3,967

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บริษัทย่อย	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	7.56	25,000	-	(25,000)	-
บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	7.56	-	22,500	(22,500)	-
รวม		25,000	22,500	(47,500)	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	34,022	36,930	27,650	31,982
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,796	1,359	1,796	1,359
รวม	35,818	38,289	29,446	33,341

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินฝากธนาคาร	1,258,270	896,698	971,130	804,323

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.35 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.05 ถึง 2.00 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
เงินฝากประจำ	5	1,200,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.30 ถึง 2.00 ต่อปี

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	353	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	45,468	33,391	18,951	22,212
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	28,891	4,229	13,341	3,037
3 - 6 เดือน	12,689	576	149	392
6 - 12 เดือน	207	206	208	206
มากกว่า 12 เดือน	272	443	272	443
รวม	87,527	38,845	32,921	26,290
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(523)	(754)	(523)	(754)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	87,004	38,091	32,398	25,536
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	87,004	38,091	32,751	25,536
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	3,521	1,306
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,085	34,414	110	144
ดอกเบี้ยค้างรับ	647	1,811	643	1,762
เงินทดรอง	48	326	48	326
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,780	36,551	4,322	3,538
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	89,784	74,642	37,073	29,074

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 1 วัน ถึง 60 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	(754)	(1,219)	(754)	(1,198)
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(310)	(243)	(310)	(206)
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	541	708	541	650
ยอดคงเหลือปลายปี	(523)	(754)	(523)	(754)

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คือ เงินฝากประจำซึ่งกลุ่มบริษัทฯได้นำไปค้ำประกันการจ่ายชำระเงินให้กับเจ้าหนี้ ทั้งนี้เงินฝากธนาคารดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.20 ถึง 0.60 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.40 ถึง 0.90 ต่อปี)

11. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
พันธบัตรรัฐบาล	527,808	513,236	527,808	513,236
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
เงินลงทุนใน Private Banking				
กองทุนเฮดจ์	304,628	6,941	-	-
กองทุนไพรเวทอิควิตี้	110,071	-	-	-
กองทุนตราสารหนี้ระยะยาว	113,397	-	-	-
กองทุนรวมผสม	20,150	-	-	-
ตราสารหนี้	11,903	-	-	-
หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง	67,291	-	-	-
ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่จะถือครบกำหนด	103,664	-	-	-
ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	5,776	-	-	-
รวมเงินลงทุนใน Private Banking	736,880	6,941	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,264,688	520,177	527,808	513,236

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
หมุนเวียน	416,216	-	-	-
ไม่หมุนเวียน	848,472	520,177	527,808	513,236
รวม	1,264,688	520,177	527,808	513,236

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 พันธบัตรรัฐบาลดังกล่าวข้างต้น มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 2.75 ถึง 4.00 ต่อปี

เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินภายใต้สัญญาบริหารจัดการการลงทุน (Private Banking) เป็นเงินลงทุนที่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งทำสัญญากับสถาบันการเงินในต่างประเทศ โดยสถาบันการเงินแห่งนี้จะได้รับค่าธรรมเนียมการให้บริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาดังกล่าว

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ทางการเงินอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	520,177	513,236
ลงทุนเพิ่มระหว่างปี	905,840	12,966
ดอกเบี้ยรับ	1,606	1,606
จำหน่ายระหว่างปี	(159,014)	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(9,232)	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	5,097	
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	214	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,264,688	527,808

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	1,000	1,000	-	-
บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	30 ล้านบาท	7.5 ล้านบาท	29,998	7,498	-	-
บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	20 ล้านบาท	20 ล้านบาท	20,000	20,000	30,000	50,679
บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	100 ล้านบาท	-	100,000	-	-	-
MEDEZE Treasury Pte. Ltd.	38.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	7.49 ล้านเหรียญสิงคโปร์	990,000	190,000	-	-
รวม			1,140,998	218,498	30,000	50,679
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย			(6,157)	(6,157)		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ			1,134,841	212,341		

12.2 การลงทุนในบริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 8/2567 มีมติให้บริษัทฯลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่ คือบริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 เพื่อดำเนินธุรกิจการให้บริการสกัด เพาะเลี้ยง แช่แข็ง และรับฝากเซลล์รากผมในประเทศไทย โดยมีทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท จำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด 1,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท

เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นล่วงหน้าเป็นจำนวนเงินประมาณ 100 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 2 มกราคม 2568

12.3 การอนุมัติการลงทุนเพิ่มในบริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด

เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 8/2567 ได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนเพิ่มในบริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด จำนวน 225,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงิน 22.5 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100)

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัดครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

12.4 การอนุมัติการลงทุนเพิ่มใน MEDEZE Treasury Pte. Ltd.

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนเพิ่มใน MEDEZE Treasury Pte. Ltd. (“MT”) จำนวน 4.32 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงิน 4.32 ล้านเหรียญสิงคโปร์ หรือเทียบเท่า 110 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ100) และเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ MT ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนในวันที่ 7 มีนาคม 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2568

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัทฯประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนเพิ่มใน MEDEZE Treasury Pte. Ltd. (“MT”) จำนวน 690 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ก) บริษัทฯลงทุนจำนวน 15.47 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงิน 15.47 ล้านเหรียญสิงคโปร์หรือเทียบเท่า 400 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100) และเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ MT ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนในวันที่ 7 พฤษภาคม 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568

ข) บริษัทฯลงทุนจำนวน 7.87 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงิน 7.87 ล้านเหรียญสิงคโปร์หรือเทียบเท่า 200 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ100) และเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ MT ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนในวันที่ 23 มิถุนายน 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2568

ค) บริษัทฯลงทุนจำนวน 3.55 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงิน 3.55 ล้านเหรียญสิงคโปร์หรือเทียบเท่า 90 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ100) และเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ MT ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนในวันที่ 5 สิงหาคม 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2568

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	29,938	4,092	127,430	95,735	3,100	31,357	17,744	561	309,957
ซื้อเพิ่ม	-	282	13,750	27,780	276	2,111	747	93,811	138,757
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,982)	(5,440)	(54)	(212)	(139)	-	(8,827)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	(25)	(3)	-	-	(28)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	665	90	-	-	-	(755)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(363)	(45)	-	(15)	(18)	-	(441)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	29,938	4,374	138,500	118,120	3,297	33,238	18,334	93,617	439,418
ซื้อเพิ่ม	-	-	60,483	26,253	1,200	9,925	79	3,031	100,971
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(957)	(4)	(338)	-	-	(1,299)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(79)	(1,054)	(10)	(213)	-	-	(1,356)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	86,352	4,700	134	2,310	-	(93,617)	(121)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(153)	(37)	-	(22)	(11)	-	(223)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	29,938	4,374	285,103	147,025	4,617	44,900	18,402	3,031	537,390

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	348	42,522	49,920	1,208	14,190	17,107	-	125,295
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	430	8,733	6,272	330	2,713	187	-	18,665
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,370)	(2,075)	(35)	(161)	(64)	-	(3,705)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	(10)	(1)	-	-	(11)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(347)	(38)	1	(20)	(12)	-	(416)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	778	49,538	54,079	1,494	16,721	17,218	-	139,828
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	437	15,397	8,144	448	3,627	141	-	28,194
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(957)	(2)	(140)	-	-	(1,099)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(30)	(990)	(6)	(139)	-	-	(1,165)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	51	(115)	-	-	(64)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(155)	(31)	-	(6)	(10)	-	(202)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	1,215	64,750	60,245	1,985	19,948	17,349	-	165,492
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	29,938	3,596	88,962	64,041	1,803	16,517	1,116	93,617	299,590
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	29,938	3,159	220,353	86,780	2,632	24,952	1,053	3,031	371,898

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2567 (จำนวน 7.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	18,665
2568 (จำนวน 9.4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	28,194

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์ทางการแพทย์ในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์สำนักงานในห้องปฏิบัติการ	อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	29,938	4,092	118,387	74,592	2,167	30,339	17,468	561	277,544
ซื้อเพิ่ม	-	282	13,632	25,320	148	1,832	533	93,811	135,558
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,982)	(5,440)	(54)	(212)	(139)	-	(8,827)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	(25)	(3)	-	-	(28)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	665	90	-	-	-	(755)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	29,938	4,374	129,702	94,562	2,236	31,956	17,862	93,617	404,247
ซื้อเพิ่ม	-	-	60,483	12,597	920	8,905	79	3,031	86,015
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(956)	(4)	(165)	-	-	(1,125)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(78)	(1,054)	(11)	(213)	-	-	(1,356)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	86,352	4,700	134	2,431	-	(93,617)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	29,938	4,374	276,459	109,849	3,275	42,914	17,941	3,031	487,781
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	348	33,491	44,107	1,049	13,898	16,855	-	109,748
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	431	8,618	4,202	192	2,425	70	-	15,938
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,370)	(2,075)	(35)	(161)	(64)	-	(3,705)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	(10)	(1)	-	-	(11)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	779	40,739	46,234	1,196	16,161	16,861	-	121,970
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	437	15,398	5,648	274	3,289	124	-	25,170
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(957)	(2)	(133)	-	-	(1,092)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(30)	(990)	(6)	(139)	-	-	(1,165)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	51	(51)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	1,216	56,107	49,935	1,513	19,127	16,985	-	144,883
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	29,938	3,595	88,963	48,328	1,040	15,795	1,001	93,617	282,277
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	29,938	3,158	220,352	59,914	1,762	23,787	956	3,031	342,898
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2567 (จำนวน 5.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									15,938
2568 (จำนวน 6.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									25,171

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 163 ล้านบาท (2567: 90 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 151 ล้านบาท 2567: 90 ล้านบาท)

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	786	1,942
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	7,161	5,965	2,900	4,158
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	5,697	725
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,889	8,323	6,583	7,679
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	3,245	3,900	3,245	3,967
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	50,640	38,113	38,012	31,393
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,935	56,301	57,223	49,864

15. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคารและพื้นที่อื่น ๆ	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	4,330	2,398	2,337	9,065
ซื้อเพิ่ม	8,421	11,506	4,464	24,391
ตัดจำหน่าย	(1,950)	(496)	-	(2,446)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,446)	(3,451)	(1,646)	(6,543)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(264)	-	(264)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	9,355	9,693	5,155	24,203
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,320	3,320
ตัดจำหน่าย	-	(509)	-	(509)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,125)	(3,045)	(1,942)	(8,112)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(27)	-	(27)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	6,230	6,112	6,533	18,875

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคารและพื้นที่อื่น ๆ	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	4,330	243	2,337	6,910
ซื้อเพิ่ม	8,421	4,061	4,464	16,946
ตัดจำหน่าย	(1,950)	(496)	-	(2,446)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,446)	(785)	(1,646)	(3,877)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	9,355	3,023	5,155	17,533
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,320	3,320
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,125)	(828)	(1,942)	(5,895)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	6,230	2,195	6,533	14,958

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	21,722	27,564	17,515	20,341
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,941)	(2,957)	(1,736)	(2,432)
รวม	19,781	24,607	15,779	17,909
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(8,023)	(7,152)	(5,888)	(4,901)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11,758	17,455	9,891	13,008

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 32 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,061	6,543	5,895	3,877
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,693	1,048	1,414	933
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	456	374	407	344

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 10 ล้านบาท (2567: 8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 7 ล้านบาท 2567: 5 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

16. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานต้นปี	40,641	23,004	36,078	20,829
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	9,415	5,404	7,734	4,745
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,173	772	952	703
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	2,686	-	2,362
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(3,148)	-	(2,783)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	14,420	(3,045)	12,719
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(170)	(2,497)	(170)	(2,497)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานปลายปี	51,059	40,641	41,549	36,078

บริษัทฯคาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า (2567: 0.17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของกลุ่มบริษัทประมาณ 23 - 27 ปี (2567: 23 - 27 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 23 ปี 2567: 23 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
อัตราคิดลด	2.89 - 2.94%	2.89 - 2.94%	2.89%	2.89%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	9.0%	9.0%	9.0%	9.0%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0% - 12%	0% - 12%	0% - 12%	0% - 12%

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2568			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(8.88)	11.10	(4.22)	13.35
อัตราการขึ้นเงินเดือน	11.14	(9.07)	13.38	(4.39)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.71)	2.93	(1.24)	6.13

(หน่วย: ล้านบาท)

	2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(7.23)	9.08	(6.39)	8.02
อัตราการขึ้นเงินเดือน	8.64	(7.06)	7.63	(6.25)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.28)	2.47	(1.99)	2.17

17. ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล

ภายใต้สัญญาให้บริการจัดเก็บตัวอย่างและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ บริษัทฯมีภาระผูกพันในการจ่ายชดเชยค่ารักษาพยาบาลสำหรับการรักษาด้วยการปลูกถ่ายเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือที่ได้จัดเก็บไว้ ภายในวงเงินไม่เกิน 1.2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 25 ปี หรือภายในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาสัญญา 60 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทของสัญญา

ทั้งนี้ ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาลดังกล่าวจะถูกคำนวณขึ้นมาตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นประจำทุกปี โดยสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการหนี้สินดังกล่าว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตรามรณะ และอัตราการเกิดอุบัติการ

18. หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา

ภายใต้สัญญาประเภท Priority Package ที่บริษัทฯทำกับลูกค้าในการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ เนื้อเยื่อสายสะดือ และเนื้อเยื่อไขมัน ทั้งนี้ บริษัทฯจะต้องชำระเงินคืนให้ลูกค้าเต็มจำนวนของค่าบริการสุทธิ เมื่อครบกำหนดสัญญา 25 ปี หรือ 30 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทของสัญญาโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาประเภทดังกล่าวที่จะต้องชำระเงินคืนให้ลูกค้าเมื่อครบกำหนดสัญญาเป็นจำนวน 596.6 ล้านบาท (2567: 596.6 ล้านบาท) ทั้งนี้ หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญาดังกล่าวที่แสดงในงบฐานะการเงินจะแสดงด้วยมูลค่าปัจจุบัน ซึ่งมีจำนวนเท่ากับ 159.7 ล้านบาท (2567: 150.8 ล้านบาท)

อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป บริษัทฯยุติการทำสัญญาประเภท Priority Package กับลูกค้าแล้ว

19. ทุนเรือนหุ้น

19.1 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวน 134 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 268,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 400 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 534 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,068,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯเพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) และได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2567

19.2 ในระหว่างวันที่ 2 - 4 ตุลาคม 2567 บริษัทฯได้เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) โดยเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 268,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 9 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 2,412 ล้านบาท บริษัทฯได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 7 ตุลาคม 2567 และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วจากจำนวน 400 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) เป็นจำนวน 534 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,068,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 8 ตุลาคม 2567 และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นสามัญจำนวน 268,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2567

ทั้งนี้ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงินประมาณ 68.9 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้คงเหลือจำนวน 55.1 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯได้บันทึกหักกับส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญที่มีจำนวน 2,278 ล้านบาท มีผลให้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญมีจำนวนคงเหลือเท่ากับ 2,222.9 ล้านบาท

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

21. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

21.1 การจำแนกรายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ประเภทของบริการ				
บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิด คัดแยก และเพาะเลี้ยงเซลล์	551,054	673,664	535,500	672,797
บริการจัดเก็บและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิด	13,103	9,334	11,786	9,334
บริการทดสอบศักยภาพเซลล์เม็ดเลือดขาว (Natural killer cells)	114,939	133,353	-	-
บริการตรวจวิเคราะห์ผลทางห้องปฏิบัติการ	11,255	7,792	-	-
บริการให้คำปรึกษา	48,848	-	-	-
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	739,199	824,143	547,286	682,131
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	27,147	13,615	-	-
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	712,052	810,528	547,286	682,131
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	739,199	824,143	547,286	682,131

21.2 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
รายได้ที่รับรู้ในระหว่างปีที่เคยรวมอยู่ในยอดยกมาของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	23,038	31,025	22,529	28,408

21.3 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 199.74 ล้านบาท (2567: 168.43 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯคาดว่าจะทยอยปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 60 ปี นับจากวันที่ทำสัญญา

ทั้งนี้ ข้อมูลข้างต้นไม่รวมถึงรายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นของสัญญาที่มีระยะเวลาหนึ่งปีหรือสั้นกว่า

22. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	-	-	1,306	194
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,693	1,048	1,414	933
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา และการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	20,308	17,375	20,301	17,375
รวม	22,001	18,423	23,021	18,502

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	234,515	214,282	180,666	176,087
ค่านายหน้าและค่าตอบแทนตัวแทนจำหน่าย	18,555	31,835	17,463	30,297
ค่าบริการทางการแพทย์และค่าบริการโรงพยาบาล	18,749	24,365	17,842	24,118
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	36,964	25,534	31,653	20,088
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	96,594	86,868	43,633	36,679
ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์	38,242	17,521	38,016	17,312

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	43,096	25,741	41,895	25,390
ภาษีเงินได้ของต้นทุนในการทำรายการสำหรับการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น	-	13,769	-	13,769
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(10,601)	(9,587)	(10,166)	(9,442)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	32,495	29,923	31,729	29,717

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	2,792	609	2,460

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	228,875	368,662	205,329	349,102
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	15%,17%, 20%	15%,17%, 20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	45,310	73,517	41,065	69,820
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25)	(6,604)	(37,749)	-	(27,592)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,976	1,310	(602)	805
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(2,831)	(3,328)	(2,734)	(3,180)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	-	-	(6,000)	(10,136)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษี ที่ยังไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(7,474)	(3,659)	-	-
อื่น ๆ	118	(168)	-	-
รวม	(12,815)	(43,594)	(9,336)	(40,103)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	32,495	29,923	31,729	29,717

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,212	8,128	8,310	7,216
รายได้รับล่วงหน้าจากการจัดเก็บเซลล์ต้นกำเนิด	39,948	33,686	39,893	33,686
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	31,942	30,163	31,942	30,163
สัญญาเช่า - สุทธิ	164	75	164	75
ประมาณการหนี้สินค่าชดเชยรักษาพยาบาล	997	648	997	648
อื่น ๆ	42	4	42	3
รวม	83,305	72,704	81,348	71,791

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 5 ล้านบาท (2567: 20 ล้านบาท) โดยเป็นรายการขาดทุนทางภาษีของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศไทยจำนวน 2 ล้านบาท (2567: 2 ล้านบาท) ซึ่งได้สิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์แล้วภายในปี 2568 และเป็นรายการขาดทุนทางภาษีของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ จำนวน 3 ล้านบาท (2567: 18 ล้านบาท) ซึ่งมีระยะเวลาในการนำผลขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์ไม่สิ้นสุด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าว เนื่องจากมีจำนวนไม่เป็นสาระสำคัญ

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 และ 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีบัตรส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้
13 กุมภาพันธ์ 2567	67-0251-2-04-1-0	การลงทุนในกิจการผลิตผลิตภัณฑ์เซลล์ภูมิคุ้มกันบำบัด	13 กุมภาพันธ์ 2567 (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 3 ปี)
6 ตุลาคม 2568	68-2118-2-00-2-0	การลงทุนในกิจการ ผลิตสเต็มเซลล์เม็ดโลหิต	ยังไม่เปิดดำเนินการ (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี)
12 พฤศจิกายน 2568	68-2425-2-00-2-0	การลงทุนในกิจการ ผลิตสเต็มเซลล์เนื้อเยื่อ	ยังไม่เปิดดำเนินการ (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี)

บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด

วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้
11 มีนาคม 2564	64-0262-1-00-2-0	การลงทุนในกิจการบริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์	1 กรกฎาคม 2564 (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี)
14 พฤษภาคม 2564	64-0508-1-00-2-0	การลงทุนในกิจการบริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์	2 กรกฎาคม 2564 (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี)

บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด

วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้
21 มกราคม 2568	68-0145-2-00-4-0	การลงทุนในกิจการผลิตสเต็มเซลล์รากผม	21 มกราคม 2568 (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 10 ปี)

บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด

วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้
17 พฤศจิกายน 2568	68-2472-2-00-2-0	การลงทุนในกิจการวิจัยและพัฒนาเซลล์มนุษย์	ยังไม่เปิดดำเนินการ (ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี)

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากการให้บริการ						
รายได้จากการให้บริการในประเทศ	116,965	127,134	515,920	634,239	632,885	761,373
รายได้จากการให้บริการต่างประเทศ	4,873	5,194	101,441	57,576	106,314	62,770
รวมรายได้จากการให้บริการ	121,838	132,328	617,361	691,815	739,199	824,143

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	196,381	338,739	173,599	319,385
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,068,000	862,240	1,068,000	862,240
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.18	0.39	0.16	0.37

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ ประธานกรรมการบริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของลักษณะธุรกิจและบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

1) ส่วนงานบริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิด (“ส่วนงานเซลล์ต้นกำเนิด”) เป็นส่วนงานที่เป็นผู้ให้บริการจัดเก็บและเก็บรักษา คัดแยก เพาะเลี้ยง และพัฒนาเซลล์ต้นกำเนิด
2) ส่วนงานบริการทดสอบศักยภาพเซลล์เม็ดเลือดขาว (“ส่วนงานเซลล์เม็ดเลือดขาว (Natural killer cells)”) เป็นส่วนงานที่ให้บริการทดสอบศักยภาพ ทดสอบสมรรถนะและนับจำนวนของ NK cells (Natural killer cells)
3) ส่วนงานบริการอื่น (“ส่วนงานอื่น ๆ”) เป็นส่วนงานที่ให้บริการอื่น ๆ เช่น บริการค้นคว้าวิจัย พัฒนาและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมทางด้านเซลล์ของมนุษย์ทุกประเภท และบริการตรวจวิเคราะห์ผลทางการแพทย์ เป็นต้น
4) ส่วนงานขายสินค้า เป็นส่วนงานขายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร เครื่องสำอาง เวชสำอาง

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	บริการจัดเก็บตัวอย่างเซลล์ต้นกำเนิด								บริการทดสอบศักยภาพเซลล์เม็ดเลือดขาว (Natural killer cells)		บริการอื่น ๆ		ขายสินค้า		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	เลือดสายสะดือ		เนื้อเยื่อสายสะดือ		เนื้อเยื่อไขมัน		เซลล์รากผม											
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้																		
รายได้จากการให้บริการและการขาย	58,901	86,487	363,402	441,532	130,006	144,967	13,566	10,563	116,876	134,397	97,260	46,387	7,372	7,667	(43,735)	(42,790)	743,648	829,210
ต้นทุนการให้บริการและการขาย	(37,901)	(42,004)	(66,837)	(57,680)	(16,416)	(11,001)	(8,041)	(6,383)	(61,371)	(63,687)	(30,721)	(31,379)	(4,341)	(3,605)	29,304	34,800	(196,324)	(180,939)
กำไรขั้นต้นจากการให้บริการและการขาย	21,000	44,483	296,565	383,852	113,590	133,966	5,525	4,180	55,505	70,710	66,539	15,008	3,031	4,062	(14,431)	(7,990)	547,324	648,271
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:																		
รายได้อื่น																	32,761	44,663
รายได้ทางการเงิน																	41,017	22,891
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย																	(161,264)	(150,481)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร																	(173,216)	(165,256)
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา																	(17,296)	(13,460)
กำไร (ขาดทุน) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน																	(9,232)	457
ค่าใช้จ่ายอื่น																	(9,217)	-
ต้นทุนทางการเงิน																	(22,001)	(18,423)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้																	(32,495)	(29,923)
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ																	196,381	338,739

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	634,022	762,004
เวียดนาม	26,013	32,667
กัมพูชา	13,960	20,790
ฟิลิปปินส์	48,848	-
ประเทศอื่น ๆ	20,805	13,749
รวม	743,648	829,210

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศไทย ดังนั้น สินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 20 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสินสถาพรและจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2568 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 4.5 ล้านบาท (2567: 3.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.4 ล้านบาท 2567: 2.4 ล้านบาท)

29. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		(พันบาท)	(บาท)
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2567	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2567	248,000	0.31
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2567	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567	85,440	0.08
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567		333,440	0.39
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2568	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568	85,397	0.08
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2568	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2568	85,436	0.08
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2568		170,833	0.16

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนและการซื้อสินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
รายจ่ายฝ่ายทุน				
การต่อเติมอาคารและการซื้ออุปกรณ์ทางการแพทย์	16,974	153,652	16,966	153,652
การซื้อสินค้าคงเหลือ				
สารเคมี วัสดุห้องปฏิบัติการ และสินค้าสำเร็จรูป	9,873	26,013	2,549	15,221

30.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ภายใต้สัญญาที่บริษัทฯทำกับลูกค้าในการให้บริการจัดเก็บตัวอย่างและแช่แข็งเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือ เนื้อเยื่อสายสะดือ เนื้อเยื่อไขมัน และเซลล์รากผม บริษัทฯมีภาระผูกพันในการรับประกันการสูญเสียคุณภาพของเซลล์ต้นกำเนิดเป็นระยะเวลา 25 ปี หรือ 30 ปี ขึ้นอยู่กับประเภทของสัญญา โดยบริษัทฯจะให้เงินชดเชย 10 เท่าของค่าบริการสุทธิ หากเซลล์ต้นกำเนิดที่จัดเก็บสำเร็จแล้วนั้นไม่สามารถใช้ได้ตามวัตถุประสงค์ที่ระบุในสัญญาดังกล่าวและบริษัทฯไม่สามารถหาเซลล์ต้นกำเนิดทดแทนให้ได้ภายในระยะเวลา 1 เดือน

31. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนใน Private Banking				
กองทุนเฮดจ์	-	304,628	-	**304,628**
กองทุนไพรเวทอิควิตี้	-	110,071	-	**110,071**
กองทุนตราสารหนี้ระยะยาว	-	113,397	-	**113,397**
กองทุนรวมผสม	-	20,150	-	**20,150**
ตราสารหนี้	-	11,903	-	**11,903**
หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง	-	67,291	-	**67,291**
ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่จะถือครบกำหนด	-	103,664	-	**103,664**
ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	5,776	-	-	**5,776**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนใน Private Banking กองทุนเฮดจ์	-	6,941	-	**6,941**

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินลงทุน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเงินลงทุน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นออกจากบัญชีตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทโดยพิจารณาตามความเหมาะสม

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	(หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	สินทรัพย์ทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	(หน่วยเงินตราต่างประเทศ)
	(ล้าน)			(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐฯ	24	1.2841	เหรียญสิงคโปร์ต่อเหรียญสหรัฐฯ	-	-	-
เยน	192	0.2021	บาทต่อเยน	192	0.2021	บาทต่อเยน

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และสกุลเงินเยน โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เป็นตัวเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐฯ	+2%	12,803	-	-
	-2%	(12,803)	-	-
เยน	+5%	1,864	+5%	1,864
	-5%	(1,864)	-5%	(1,864)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล ทั้งนี้ สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทเชื่อว่าผลกระทบจากความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยสำหรับเงินฝากสถาบันการเงิน และเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลไม่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 24 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2567: ร้อยละ 25) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 21 (2567: ร้อยละ 26)) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ การกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	67,935	-	-	67,935
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9,161	12,561	-	21,722
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	-	-	-	596,570	596,570
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	77,096	12,561	596,570	686,227

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	56,301	-	-	56,301
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8,608	18,956	-	27,564
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	-	-	-	596,570	596,570
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	64,909	18,956	596,570	680,435

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	57,223	-	-	57,223
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6,866	10,649	-	17,515
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	-	-	-	596,570	596,570
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	64,089	10,649	596,570	671,308

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้อง	25,000	-	-	-	25,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	49,864	-	-	49,864
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6,059	14,282	-	20,341
หนี้สินเงินคืนลูกค้าตามสัญญา	-	-	-	596,570	596,570
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	25,000	55,923	14,282	596,570	691,775

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด

ค) เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด

ในระหว่างปีปัจจุบัน กิจการไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.19:1 (2567: 0.17:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.18:1 (2567: 0.17:1)

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 1/2569 มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปี 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 85.4 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2569

MEDEZE

ส่วนที่

4

เอกสารประกอบ

MEDEZE

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงินผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุม
ดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
1. ดร. วัชรี ถิ่นธานี • ประธานกรรมการ • ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	69	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ ในพระบรมราชูปถัมภ์ • ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568 - ปัจจุบัน 2565 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2562 - 2563 2559 - 2562 2558 – 2559	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ที่ปรึกษา ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ กงสุล ฝ่ายส่งเสริมการลงทุน ณ นครเซี่ยงไฮ้ สาธารณรัฐประชาชนจีน	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (Thailand Board of Investment)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ ส่วนงานราชการในสังกัดสำนักนายกรัฐมนตรี มีหน้าที่ส่งเสริมการลงทุนในประเทศไทย

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
2. นพ. วันชัย จันทราพิทักษ์ • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการลงทุน • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	68	<u>การศึกษา</u> • แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตรผู้บริหารการแพทย์และสาธารณสุข (บพส.4) รุ่นที่ 4 ปี 2554 สำนักการแพทย์ กรุงเทพมหานคร • วุฒิบัตร ภาควิชาสูตินรีเวชกรรม มหาวิทยาลัยมหิดล โรงพยาบาลรามาธิบดี ปี 2531	0.0008	-ไม่มี-	2565 - ปัจจุบัน 2563 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2561 - 2563 2561 - 2563 2548 - 2560	กรรมการลงทุน ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ อาจารย์แพทย์ กลุ่มงานสูติ-นรีเวชกรรม กรรมการ กรรมการ กรรมการ หัวหน้า	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์ มูลนิธิโรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์ ชมรมนรีแพทย์ผ่าตัดผ่านกล้องแห่งประเทศไทย หลักสูตรการฝึกอบรมเพื่อประกาศนียบัตรฯ ด้านการผ่าตัดผ่านกล้องทางนรีเวช ราชวิทยาลัยสูตินรีแพทย์แห่งประเทศไทย ศูนย์ตรวจรักษาและผ่าตัดผ่านกล้อง โรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ มูลนิธิไม่แสวงหาผลกไร ประกอบธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ ประกอบธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ ประกอบธุรกิจให้บริการทางการแพทย์

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
3. ดร. ณีวาตรา ตาลชัย • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	46	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาเอก (ดีเด่น) Regenerative Medicine & Metabolic Biology, Columbia University, New York, USA • ปริญญาโท Genomics and Computational Biology, University of Pennsylvania, USA • ปริญญาตรี Biology (เกียรตินิยม), Wesleyan University, Connecticut, USA • <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Audit Committee Seminar in the Winds of Change ของ บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ปี 2568 • หลักสูตร AC Focus รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน ปี 2567 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร New York Stem Cell Innovator Course Level 2&3 ปี 2553-2554, New York Stem Cell Foundation • หลักสูตร Cold Spring Harbor Laboratory Stem Cell Coures ปี 2553, Cold Spring Harbor, New York, USA	0.0145	-ไม่มี-	2563 - ปัจจุบัน 2565 - ปัจจุบัน 2559 - 2566 2561 - 2564 2563 - 2563 2562 - 2564 2562 - 2562 2560 - 2560	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ กรรมการ อาจารย์สาขาพิษวิทยา อาจารย์พิเศษวิชา Tissue Engineering ที่ปรึกษา อาจารย์พิเศษวิชา Regenerative Medicine กรรมการการประชุมวิชาการ ประสาทวิทยาศาสตร์ กรรมการวิชาการวารสาร Human Molecular Genetics	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท โซล ริซซ์ เอ็นเตอร์ไพร์ส จำกัด สถาบันบัณฑิตศึกษาจุฬาภรณ์ คณะแพทย์ศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Forkhead BioTherapeutics คณะแพทย์ศาสตร์ ศิริราช มหาวิทยาลัยมหิดล สถาบันบัณฑิตศึกษาจุฬาภรณ์ สถาบันบัณฑิตศึกษาจุฬาภรณ์	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจการออกแบบเฉพาะด้าน การศึกษา การศึกษา ประกอบธุรกิจด้านชีววิทยา การศึกษา การศึกษา การศึกษา

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
4. นางสุภาวดี คงทวี • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	65	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยบ้านสมเด็จเจ้าพระยา <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Branch 4 Digits รุ่นที่ 36/2558 ของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) • หลักสูตรการวางแผนการเงิน (Fianacial Planning) ชุดวิชาที่ 1 พื้นฐานการวางแผนการเงินภาษี และจรรยาบรรณ ปี 2558 ของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) • หลักสูตร เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหน่วยงาน รุ่นที่ 1/2551 ของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) • หลักสูตร Product Knowledge บริการ BIZ iBanking รุ่นที่ 38/2550 ของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) • หลักสูตรมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยงด้าน AML/CFT รุ่นที่ 69/2549 ของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.0010	-ไม่มี-	2568 - ปัจจุบัน 2563 - ปัจจุบัน 2545 - 2563	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ /กรรมการอิสระ เจ้าหน้าที่อำนวยบริการอาวุโส Level เจ้าหน้าที่ชั้นพิเศษ	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
5. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ • รองประธานกรรมการ • ประธานกรรมการลงทุน • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	40	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาโท Master in Finance (MSc Finance), with Merit, Bayes Business School, University of London (Formerly known as Cass Business School) • ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตรบัณฑิต หลักสูตรนานาชาติ (เกียรตินิยมอันดับ 2) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • โครงการแลกเปลี่ยน (Exchange Program) University of Richmond, Virginia, USA <u>การอบรม</u> • หลักสูตร ประกาศนียบัตรหลักสูตรกฎหมายภาษีอากร รุ่นที่ 11 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 14/2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 3/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)	0.1128	-ไม่มี-	2568 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการลงทุน/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ		
					2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจการสนับสนุนการขุดเจาะน้ำมันดิบและก๊าซธรรมชาติ
					2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โฟร์บริกซ์ จำกัด	ประกอบธุรกิจร้านอาหาร
					2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สี่เสือ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ประกอบธุรกิจการบริการด้านอาหารในภัตตาคาร
					2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เฮราเคิล แคปปิตอล จำกัด	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการการลงทุน
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท นามะ นามะ กรุ๊ป จำกัด	ประกอบธุรกิจการบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร
					2562 - 2567	คณะที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์	กระทรวงพาณิชย์	หน่วยงานราชการส่วนกลางประเภทกระทรวงของไทย
					2557 - 2558	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Private Equity	Richardson Doyle & Partners	ประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินทุน
					2565 - 2566	กรรมการ	บริษัท พาวเวอร์ชอต จำกัด	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์บำรุงสุขภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
5. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ (ต่อ)		• หลักสูตร “MISSION X” The Boot Camp of Advanced Corporate Transformation รุ่นที่ 3/2564 ของธนาคารไทยพาณิชย์ ร่วมกับสถาบันวิทยสิริเมธี (VISTEC) • หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 8/2562 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 215/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Oxford Executive Leadership Programme , Developed by said Business School University of Oxford <u>ใบอนุญาตทางการเงิน</u> • ประกาศนียบัตรชมรมวาณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย หลักสูตรที่ปรึกษาการเงิน (FA License)						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
6. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการอิสระ ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	58	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต (LL.M.) University of Washington, USA • ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต (น.ม.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต (LL.M.) Waseda University • ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (น.ม.) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 71/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Chief of Digital Agro Business รุ่นที่ 2/2564 สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล • หลักสูตร วิทยาลัยการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 2/2561 สถาบันพัฒนบริหารศาสตร์ <u>ใบอนุญาตทางวิชาชีพ</u> • ใบอนุญาตทนายความ	0.0046	-ไม่มี-	2568 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2565 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ		
					2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ลีกัล เอาท์ซอร์ส จำกัด	ประกอบกิจการรับเป็นที่ปรึกษากฎหมายร่างสัญญา รับมอบอำนาจแจ้งความร้องทุกข์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท จัดหางาน อินเทิร์น ชิพส์ (ไทยแลนด์) จำกัด	ประกอบธุรกิจการจัดหางาน
					2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทย ไพรเวท เอคควิตี จำกัด	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทย เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ
					2561 - 2566	กรรมการ	บริษัท สุวรรณภูมิ เฮลท์แคร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจโรงพยาบาล
					2554 - 2556	ผู้อำนวยการฝ่ายคดีและบังคับคดี	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจสถาบันการเงิน
					2547 - 2554	หุ้นส่วน	บริษัท สำนักกฎหมายสากล ธีรคุปต์ จำกัด	ประกอบธุรกิจบริการทางด้านกฎหมาย
					2544 - 2557	ทนายความและที่ปรึกษา อาวุโส	Pricewaterhousecoopers Legal & Tax Consultants	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและภาษีอากร
					2541 - 2544	ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย	White & Case LLP	ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย
					2533 - 2541	ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย	International Legal Counsellors Thailand Ltd.	ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
7. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ • ประธานกรรมการบริหาร • กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน • กรรมการลงทุน • กรรมการ • ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2568 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	48	<u>การศึกษา</u> • แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Mergers and Acquisitions (M&A), Omega World Class Research Institute • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 283/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 8/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 13/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร IPO Road Map รุ่นที่ 4 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตร SQL Sever 2016 Administration โดยสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ	60.2748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรสทั้งทางตรงและทางอ้อมผ่านบริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด	คู่สมรสของนางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	2568 – ปัจจุบัน 2565 – ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 2568 - ปัจจุบัน 2565 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2561 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน กรรมการลงทุน ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการ/ประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ กรรมการ/ประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ กรรมการ/ประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ/ประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด Medeze Group Pte. Ltd. บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด Medeze treasury Pte Ltd บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell) ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทเพื่อการลงทุน (Investment Company) กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
7. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์ (ต่อ)		<u>วุฒิบัตรแสดงความรู้ความชำนาญในการประกอบวิชาชีพ</u> - วุฒิบัตรการผ่าตัดผ่านกล้อง Chang Gung Memorial Hospital (CGMH), Taiwan. - วุฒิบัตรสูติศาสตร์และนรีเวชวิทยาราชวิทยาลัยสูตินรีแพทย์แห่งประเทศไทย			2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
8. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล • กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหาร/กรรมการประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	61	<u>การศึกษา</u> • วิทยาศาสตรบัณฑิต คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562 ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 8/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 24/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร IPO Total Strategy ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตร Insight in SET ครั้งที่ 1/2568 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	0.5631	-ไม่มี-	2568 – ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2568 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2561 - 2565 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน /กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร/กรรมการประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ กรรมการ กรรมการ/ประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายปฏิบัติการ	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell) กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
9. พญ. รัชนี โอเจริญ • กรรมการบริหาร • กรรมการ • ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	78	<u>การศึกษา</u> • แพทยศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรม</u> • หลักสูตร การเปิดเผยความเสี่ยงตาม IFRS S1 และ IFRS S2 โดยชมบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • หลักสูตร 2023 AABB Annual Meeting, American Association of Blood Banks • หลักสูตร แพทย์ประจำบ้าน พยาธิวิทยากายวิภาคและคลินิก Carney Hospital, Boston Massachusetts, U.S.A • หลักสูตร ISO 15189:2012 Medical Laboratories - Requirements for Quality and Competence, ISO 15190:2020 Medical Laboratories Requirements for Safety and ISO/IEC 19011:2018 Guidelines for Auditing Management Systems สำนักมาตรฐานห้องปฏิบัติการกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / กรรมการ /ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายการแพทย์	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
					2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม
					2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
					2550 - 2561	ที่ปรึกษา	ศูนย์พันธุวิศวกรรมและเทคโนโลยีชีวภาพแห่งชาติ (BIOTEC)	การสนับสนุนและส่งเสริมการวิจัยพัฒนาและวิศวกรรม การพัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพ การถ่ายทอดเทคโนโลยี และการเสริมสร้างโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีชีวภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
9. พญ. รัชนี โอเจริญ (ต่อ)		• หลักสูตร Role of NBC in Hemophilia : 35-year History ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย • หลักสูตร Elimination of Viral Hepatitis by the Year 2030: Petchaboon Model ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย • หลักสูตร NBC : Plasma-Derived Medicinal Products ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย • หลักสูตรความสำคัญของ Patient Blood Management กับแผนปฏิบัติการด้านงานบริการโลหิตของประเทศไทย พ.ศ. 2565 - 2570 ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย - หลักสูตร Director's Briefing 6/2564: Introduction to PDPA and its Awareness for Organization สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร National Director Conference 2019 ปี 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)			2544 - 2549	ผู้อำนวยการ	ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย	หน่วยงานราชการ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
9. พญ. รัชนี โอเจริญ (ต่อ)		• หลักสูตร Director's Briefing 13/2564: How Boards have Risen to The Covid-19 Challenge, and What's Next สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Director's Briefing 5/2564: Founder Mentality: Roadmap for Post-Pandemic World สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Director's Briefing 3/2564 : Reenergizing and Refocusing Board Members in 2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Fraud: Prevention and Detection ปี 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร Director's Briefing 10 # Driving Organizational Culture from the Boardroom ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
9. พญ. รัชนี โอเจริญ (ต่อ)		• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 174/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 25/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตร 2019 AABB Annual Meeting, American Association of Blood Banks หลักสูตร The 16th International cord Blood Symposium (ICBS), American Association of Blood Banks						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล • กรรมการบริหาร • กรรมการ • ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	49	การศึกษา • ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย การอบรม • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 164/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตรอบรมกลยุทธ์หุ้นเล็ก กำไรไม่เล็ก โดยสถาบันนักลงทุน CSI • หลักสูตรการพัฒนาบทบาทของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อความโปร่งใสและความไว้วางใจแก่ผู้เกี่ยวข้อง โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	60.2748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรสทั้งทางตรงและทางอ้อมผ่านบริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด	คู่สมรสของ นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการ/ / ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม
					2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยี ชีวภาพ
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด	กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
					2557 - 2561	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
11. ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ • กรรมการบริหาร • กรรมการ • ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	40	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาตรี สัตวแพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาโท-เอก วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี <u>การอบรม</u> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)	1.0748 นับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส	-ไม่มี-	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่สายห้องปฏิบัติการ	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
					2562 - 2566	ผู้ช่วยฝ่ายQMR/ ผู้อำนวยการฝ่ายห้องปฏิบัติการ	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
12. นางสาวอัญชิสา เหล็กเพ็ชร • ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 1 มิถุนายน 2568	37	<u>การศึกษา</u> • ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย <u>การอบรม</u> • ปี 2568 หลักสูตร e-Learning CFO's Orientation for New IPO ภาษาไทย ปี 2568 (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)) • ปี 2568 หลักสูตรรู้ทันธุรกิจด้วยการวิเคราะห์งบการเงิน • ปี 2568 หลักสูตรวิธีบริหารเงินธุรกิจอย่างง่ายที่นักบัญชีควรรู้ • ปี 2567 หลักสูตร e-Learning CFO Refresher ประเด็นด้าน Generative AI ที่ส่งผลต่อการเงินและการบัญชีของบริษัทจดทะเบียน (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)) • ปี 2567 หลักสูตรมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีผลบังคับใช้ ปี 2567 • ปี 2567 หลักสูตรสูตร Excel เทพเพื่อช่วยการปฏิบัติงานบัญชี • ปี 2566 หลักสูตรการจัดทำงบประมาณเงินสด เพื่อบริหารเงินในกิจการ • ปี 2566 หลักสูตรวิธีบริหารเงินธุรกิจอย่างง่ายที่นักบัญชีควรรู้	0.0187	-ไม่มี-	2568 – ปัจจุบัน 2563 - 2567 2562 2560 – 2561 2554 - 2559 2569 - ปัจจุบัน 2569 - ปัจจุบัน 2569 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายการเงิน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท พีวีออดิท จำกัด บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจหลักด้านให้บริการรับตรวจสอบบัญชีแก่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัททั่วไป และกองทุนรวม ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell) ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
		• ปี 2565 หลักสูตรการจัดทำแผนบริหารการเงินและเคล็ดลับการลงทุน สำหรับนิติบุคคล(Corporate Wealth Management) ปี 2565 หลักสูตรมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS for NPAEs ปรับปรุงใหม่ (บังคับใช้ 1 มกราคม 2566) Part 2						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
13. นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล • ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 1 มกราคม 2569	34	การศึกษา • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการตลาด • ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ การอบรม ปี 2568 • หลักสูตร Humanica Summit 2025 “Human Connect High-Performance Organizations” • หลักสูตร Road to Certify with thai CAC • หลักสูตร เทคโนโลยีอัจฉริยะและระบบอัตโนมัติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน (Nintex RPA & OCR Workshop) • หลักสูตร หลักการบริหารความยั่งยืน SDGs&ESG ปี 2567 • หลักสูตร ศิลปะการสื่อสาร การสั่งงาน การสอนงาน การควบคุม และการมอบหมาย • หลักสูตร เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร • หลักสูตร การวางแผนฝึกอบรมระยะยาวและระยะสั้น ให้ตรงกับเป้าหมายองค์กรและงาน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2569 -ปัจจุบัน 2562 - 2568 2559 - 2561 2557 - 2558	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เจ้าหน้าที่ทรัพยากรบุคคล เจ้าหน้าที่ควบคุมเอกสาร	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2569 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม
					2569 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
					2569 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล	บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ
					2569 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
13. นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล (ต่อ)		• หลักสูตร GMP : Basic Guideline and Importance <u>ปี 2566</u> • หลักสูตร เชิงปฏิบัติการส่งเสริมให้รัฐและเอกชนปฏิบัติตามกฎหมายการจ้างงานคนพิการในสถานประกอบการปี 2566 • หลักสูตร ระบบมาตรฐาน GMP PIC/S						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
14. นายไตรรัตน์ สาหินกอง • ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 1 มกราคม 2569	36	การศึกษา • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ วิทยาลัยเทคโนโลยีสยาม การอบรม • หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ระดับบริหาร บริษัท อิมพีเรียลไฟร์เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ปี 2567 • หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ระดับหัวหน้างาน บริษัท อิมพีเรียลไฟร์เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ปี 2567 • หลักสูตร Windows Server 2016 Administrator สถาบันพัฒนาบุคลากรแห่งอนาคต (Career for the Future Academy : CFA) ปี 2563 • หลักสูตร SQL Server 2016 Administrator สถาบันพัฒนาบุคลากรแห่งอนาคต (Career for the Future Academy : CFA) ปี 2563 • หลักสูตร DBA (Database Administrator) การจัดการบริหารฐานข้อมูล สถาบันพัฒนาบุคลากรแห่งอนาคต (Career for the Future Academy : CFA) ปี 2562	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2569 - ปัจจุบัน 2562 - 2568 2560 - 2561 2558 - 2559 2569 - ปัจจุบัน 2569 - ปัจจุบัน 2569 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม ผู้จัดการฝ่ายซ่อมบำรุง หัวหน้างานเจ้าหน้าที่สารสนเทศ เจ้าหน้าที่สารสนเทศ ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม ประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการรับฝากเซลล์รากผม ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell) ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเชิงทดลองด้านเทคโนโลยีชีวภาพ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
15. นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์ • ประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 1 มีนาคม 2569	45	การศึกษา • ปริญญาตรี เภสัชศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • ปริญญาโท เภสัชศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรม • การขึ้นทะเบียนตำรับยา ครั้งที่ 10 Important Regulation & Quality aspects	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2569 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน
					2568	ประธานเจ้าหน้าที่สายการผลิต	บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการทดสอบศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน (NK Cell)
					2558 - 2568	ผู้อำนวยการ / ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพและควบคุมคุณภาพ	โครงการจัดตั้งศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมชีวภาพ มหาวิทยาลัยมหิดล	ประกอบธุรกิจการผลิตยาชีววัตถุเพื่องานวิจัย ให้บริการรับจ้างวิจัย ผลิต วิเคราะห์ ทดสอบผลิตภัณฑ์ยา

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
16. นายอนุรักษ์ พรมมงคล • สมุห์บัญชี ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	33	การศึกษา • ปริญญาตรี คณะบริหารศาสตร์ สาขาบัญชี (หลักสูตรบัญชีบัณฑิต) มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี การอบรม ปี 2567 • การจัดทำบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI • บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชั่วโมง) ปี 2566 • หลักสูตร การวิเคราะห์งบการเงินเชิงปฏิบัติการ (Excel Workshop)บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชั่วโมง) • หลักสูตร การจัดทำและบันทึกบัญชีต้นทุนอย่างถูกต้องสำหรับนักบัญชีบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชั่วโมง) ปี 2565 • หลักสูตร มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (จำนวน 6.30 ชั่วโมง) • หลักสูตร นักบัญชีกับการเตรียมความพร้อมงานบัญชี ก่อนจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชั่วโมง)	0.0000	-ไม่มี-	2569-ปัจจุบัน 2562 - 2568 2557 - 2562	สมุห์บัญชี ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรการทำบัญชี และการตรวจสอบบัญชี

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
16. นายอนุรักษ์ พรมมงคล (ต่อ)		• หลักสูตร ปัญหาการกำหนดราคาโอน Transfer Pricing สรุปข้อกฎหมาย แนวทางการจัดทำเอกสาร TP และ Mini-work shop สมาคมนักศึกษาเก่าคณะบริหารธุรกิจมหาวิทยาลัยรามคำแหง (จำนวน 7.30 ชั่วโมง) ปี 2564 • หลักสูตร สารสนเทศทางการบัญชี 1 กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (จำนวน 6 ชั่วโมง) หลักสูตร สารสนเทศทางการบัญชี 2 กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (จำนวน 9 ชั่วโมง) ปี 2563 • หลักสูตร การอบรมมาตรฐานรายงานทางการเงิน - TFRS 9 เครื่องมือทางการเงิน • การจัดประเภทและการวัดมูลค่า และผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท แอดไวซอรี่ เซอร์วิสเซส จำกัด (จำนวน 6.30 ชั่วโมง) • หลักสูตร การอบรมบัญชีเชิงปฏิบัติการ - งบการเงินรวม บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท แอดไวซอรี่ เซอร์วิสเซส จำกัด (จำนวน 7 ชม.) • หลักสูตร จัดทำงบการเงินถูกต้องสอดคล้องหลักเกณฑ์ทางบัญชีและภาษี กรมสรรพากร (จำนวน 7 ชั่วโมง)						

1.2 รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทและความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางสาวพิมพ์ณรดา ยงประยูร • เลขานุการบริษัท • เลขานุการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ปีที่เริ่มดำรงตำแหน่ง 27 กรกฎาคม 2565 (นับตั้งแต่วันแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) ระยะเวลา 3 ปี 5 เดือน	46	**<u>การศึกษา</u>** • ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ **<u>การอบรม</u>** **<u>ปี 2568</u>** • หลักสูตร โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท 2568 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • หลักสูตรการจัดประชุมคณะกรรมการ โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • หลักสูตรโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตรอบรมแนวทางการปรับปรุงขั้นตอนการเพิ่มทุนและการเชื่อมโยงทุนเรียกชำระแล้วกับ DBD ผ่านระบบ SETLINK โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตรการจัดทำรายงานมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน โดยชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	0.0000	-ไม่มี-	2562 - ปัจจุบัน 2558 - 2561	เลขานุการบริษัท เลขานุการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน ประกอบธุรกิจให้บริการตรวจวิเคราะห์ คัดแยกเพาะเลี้ยง และรับฝากเซลล์ต้นกำเนิด และตรวจศักยภาพเซลล์ภูมิคุ้มกัน

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
		• หลักสูตรอบรมติวเข้มให้เต็ม 100 โครงการ “การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย • หลักสูตรการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ Setlink ครั้งที่ 4/2568 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตรการจัดทำ e-One Report บนระบบ Setlink ประจำปี 2568 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • หลักสูตรแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • หลักสูตรการจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย **ปี 2566** • หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 36/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
		• หลักสูตร Board Program (BRP) รุ่นที่ 46/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) **ปี 2563** • หลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT Online) รุ่นที่ 46/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) • หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท ปี 2563 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย **ปี 2561** • หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 94/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)						

หน้าที่ความรับผิดชอบเลขานุการบริษัท

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวพิมพ์ณรดา ยงประยูร เป็นเลขานุการบริษัทของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และต่อมาบริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท ตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. จัดทำและจัดเก็บเอกสาร ดังนี้
   1) ทะเบียนกรรมการ
   2) หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
   3) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
7. ดูแลการทำงานของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทฯ	ดร. วัชรี ถิ่นธานี	นพ. วันชัย จันทราพิทักษ์	ดร. ฌีวาตรา ตาลชัย	นางสุภาวดี คงทวี	นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์	นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	พญ. รัชนี โอเจริญ	น.ส.ดนิตา พิทักษ์เนติกุล	ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ
บริษัทจดทะเบียน											
1. บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	C,CCGSC, ID	CAC,IC,ID	AC,ID	AC, NRC, ID	VC, CIC, AC, ID	CNRC, ID	CEC,CGSC, IC, D, CEO	EC, NRC, CGSC, D, M	EC, D, M	EC, D, M	EC, D, M
บริษัทจดทะเบียนอื่น											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน											
2. บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	-	-	-	-	-	-	C,D,CEO	D,M	D	D,M	D
3. บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	-	-	-	-	-	-	D,CEO	C,D,M	D	D	D
4. บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	-	-	-	-	-	-	C,D,CEO	D,M	D,M	D,M	D,M
5. บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	-	-	-	-	-	-	C,D,CEO	D,M	D,M	D,M	D
6. Medeze Treasury Pte. Ltd.	-	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-
7. Medeze Group Pte. Ltd.	-	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-
8. บริษัท เมดีซ โฮลดิ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	C,D	-	-	D	-
9. บริษัท โซล ริซอร์ เอ็นเตอร์ไพร์ส จำกัด	-	-	D	-	-	-	-	-	-	-	-
10. บริษัท บีคอน ออฟชอร์ จำกัด	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-	-
11. บริษัท โฟร์บริกซ์ จำกัด	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-	-
12. บริษัท สี่เสือ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-	-
13. บริษัท เฮราเคิล แคปปิตอล จำกัด	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-	-
14. บริษัท นามะ นามะ กรุ๊ป จำกัด	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-	-
15. บริษัท ลีกัล เอาท์ซอร์ส จำกัด	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-
16. บริษัท จัดหางาน อินเทิร์นชิพส์ (ไทยแลนด์) จำกัด	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-
17. บริษัท สุวรรณภูมิ เฮลท์แคร์ จำกัด	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-
18. บริษัท ไทย ไพรเวท เอคควิตี จำกัด	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-
19. บริษัท ไทย เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-	-

2. รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

กลุ่มบริษัทฯ	นายพิพัฒน์ พิศณุวงรักษ์	นางสาวอัญชิสา เหล็กเพ็ชร	นางสาวขวัญฤดี แก้วมุงคุณ	นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์	นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล	นายไตรรัตน์ สาหินกอง
บริษัทจดทะเบียน						
1. บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	M	-	M	M	M
บริษัทจดทะเบียนอื่น						
-	-	-	-	-	-	-
บริษัทย่อย						
2. บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	-	M	-	-	M	-
3. บริษัท เมดีซวิจัยและพัฒนา จำกัด	-	M	-	-	M	M
4. บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	-	M	-	-	M	M
5. บริษัท เมดีซ แฮร์ เรเนซองส์ จำกัด	-	M	M		M	M
6. Medeze Treasury Pte. Ltd.	M	-	-	-	-	-
7. Medeze Group Pte. Ltd.	-	-	-	-	-	-
บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน						
-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : 1) นางสาวภัทรวรรณ เทพมงคล ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายทรัพยากรบุคคล มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 เป็นต้นไป
2) นายไตรรัตน์ สาหินกอง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายซ่อมบำรุงและวิศวกรรม มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569 เป็นต้นไป
3) นางสาวสุรัชวดี อมรเดชาวัฒน์ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายเภสัชกรรม มีผลบังคับตั้งแต่ วันที่ 1 มีนาคม 2569 เป็นต้นไป

หมายเหตุ : C : ประธานกรรมการ
CAC : ประธานกรรมการตรวจสอบ
CIC : ประธานกรรมการลงทุน
CEC : ประธานกรรมการบริหาร
CNRC : ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
CCGSC : ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
VC : รองประธานกรรมการ
AC : กรรมการตรวจสอบ
IC : กรรมการลงทุน
EC : กรรมการบริหาร
NRC : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
CGSC : กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
ID : กรรมการอิสระ
D : กรรมการ
CEO : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
M : ผู้บริหาร

MEDEZE

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย					
		บริษัท เมดีซ เอ็นเค จำกัด	บริษัท เมดีซ คอสเมซูติคอล จำกัด	บริษัท เมดีซ วิจัยและพัฒนา จำกัด	บริษัท เมดีซ แฮร์ เรนซองส์ จำกัด	Medeze Treasury Pte. Ltd.	Medeze Group Pte. Ltd.
1. ดร.วัชรี ถิ่นธานี	C,CCGSC,ID	-	-	-	-	-	-
2. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	VC,CIC,AC,ID	-	-	-	-	-	-
3. นพ.วันชัย จันทราพิทักษ์	CAC,IC,ID	-	-	-	-	-	-
4. นายธนบดี สวัสดิ์ศรี	CNRC,ID	-	-	-	-	-	-
5. ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย	AC,ID	-	-	-	-	-	-
6. นางสุภาวดี คงทวี	AC,NRC,ID	-	-	-	-	-	-
7. นพ. วีรพล เขมะรังสรรค์	CEC, IC,CGSC,D,CEO	C,D,CEO	C,D,CEO	D,CEO	C,D,CEO	D	D
8. นางพรรณอุไร อัครศักดิ์สกุล	EC,NRC,CGSC,D,M	D,M	D,M	C,D,M	D,M	-	-
9. พญ.รัชนี โอเจริญ	EC,D,M	D,M	D	D	D,M	-	-
10. นางสาวดนิตา พิทักษ์เนติกุล	EC,D,M	D,M	D,M	D	D,M	-	-
11. ดร. ธณัท กุลกาญจนาวรรณ	EC,D,M	D,M	D	D	D	-	-
12. Lim Gek Lian, Sharon	-	-	-	-		D	D

หมายเหตุ : C : ประธานกรรมการ
VC : รองประธานกรรมการ
ID : กรรมการอิสระ
CAC : ประธานกรรมการตรวจสอบ
AC : กรรมการตรวจสอบ
D : กรรมการ
CIC : ประธานกรรมการลงทุน
IC : กรรมการลงทุน
CEO : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
CEC : ประธานกรรมการบริหาร
EC : กรรมการบริหาร
M : ผู้บริหาร
CNRC : ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
NRC : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
CCGSC : ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
CGSC : กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

MEDEZE

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ฯ
(COMPLIANCE)

1. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) คือ บริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้มอบหมายให้ นายอภินันทน์ ศรีปราโมช ในฐานะกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายอภินันทน์ ศรีปราโมช	62	• บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) • มหาวิทยาลัยรามคำแหง- หลักสูตร Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • หลักสูตรการตรวจสอบภายใน สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย • ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 5092	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2551 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการ	บริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับบัญชี การทำบัญชี และการตรวจสอบบัญชี การตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการให้คำปรึกษาด้านภาษี และอื่นๆ

MEDEZE

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด
เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (โปรดดูรายละเอียดในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน / 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัทฯ / 1.2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ /1.2.2. ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ/ 1.2.2.4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ)

MEDEZE

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ

5.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงเห็นชอบกำหนดใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560”) ซึ่งสามารถแยกออกเป็นหลักปฏิบัติจำนวน 8 หลักปฏิบัติ รายละเอียดดังนี้

1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3) เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำและผู้รับผิดชอบสูงสุดของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้ระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคุณค่าที่สร้างนั้นไม่เพียงแต่ส่งผลดีต่อบริษัทฯ เท่านั้น แต่ยังส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการรับทราบ และปฏิบัติตาม รายละเอียดดังนี้

<u>หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน</u>

1.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงการติดตามประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ ดังต่อไปนี้

ก. สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
ข. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
ค. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
ง. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.2.1 เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลการดำเนินการด้านการเงิน รวมถึงผลการดำเนินการที่มิใช่ตัวเลขทางการเงิน อาทิ ผลการดำเนินการด้านจริยธรรมและผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อม

1.2.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทผลักดันวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม โดยประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ

1.2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสร้างนโยบาย และแนวทางปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการดำเนินการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพเกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.5 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีกลไกที่เพียงพอในการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานการปฏิบัติตามนโยบายรวมถึงแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ

1.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3.1 ในการประเมินว่ากรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ภักดี โดยอ้างอิงถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)

1.3.2 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการจัดหาระบบ และการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ซึ่งรวมถึงกระบวนการอนุมัติในการดำเนินการที่สำคัญ เช่น การลงทุนที่มีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล

1.3.3 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)

1.3.4 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)

1.4 คณะกรรมการบริษัทแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจอย่างถี่ถ้วนถึงขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ อีกทั้งทำให้มั่นใจว่าบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีการจัดทำนโยบายต่างๆ ขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว อาทิ กฎบัตรต่างๆ ซึ่งกำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ และดำเนินการให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

1.4.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ และดูแลกิจการในภาพรวม และมอบหมายหน้าที่การบริหารจัดการให้แก่ฝ่ายจัดการ

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนด ดูแลวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่ชัดเจน และเหมาะสมเพื่อส่งเสริมการสร้างมูลค่าและการกำกับดูแลกิจการที่ยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมไว้อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการกำหนดรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมทั่วทั้งบริษัทฯ ผ่านระบบการจัดการการเรียนรู้ออนไลน์ และผ่านป้ายประกาศ และสไลด์ในสถานที่ต่างๆ ภายในอาคารสำนักงาน

2.1.2 ในการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้:

ก. สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงปัจจัย และโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข. ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ

ค. ทรัพยากรที่มีอยู่ และความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการทั้งระยะปานกลางและประจำปีมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้เป้าหมายกลยุทธ์ และแผนประจำปี และระยะปานกลางของบริษัทฯ (อาทิ 3 - 5 ปี) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระยะยาวของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดำเนินการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนต่างๆ ในระยะปานกลางของบริษัทฯ ตามความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนของบริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่มีอิทธิพลต่อห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) รวมถึงสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ ความเสี่ยง ทรัพยากร การแข่งขันรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย

2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ และแผนงาน คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันเพื่อตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสียโดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 ในการพิจารณาอนุมัติเป้าหมายของบริษัทฯ (ทั้งเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเป้าหมายเหล่านั้นมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ และไม่ทำให้บริษัทฯ มีการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการสื่อสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายของบริษัทฯ ทั่วทั้งบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มั่นใจบทบาทความเป็นผู้นำในการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และต้องเป็นไปตามคุณลักษณะดังนี้

3.1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ คุณลักษณะเฉพาะด้าน รวมถึงมีเพศสภาพ อายุ ที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีประสบการณ์ และความสามารถในอุตสาหกรรมหลักของบริษัทฯ

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน

3.1.3 สัดส่วนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเหมาะสมในแง่ของการตรวจสอบ และถ่วงดุล เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการดำเนินการเป็นของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งจำนวน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสมต่อธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) ซึ่งสอดคล้องตามกฎเกณฑ์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ รวมถึงอายุของกรรมการ เพศ คุณสมบัติ ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมิใช่บุคคลเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้โดยใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทและหน้าที่ต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะระบุบทบาทและหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งอย่างชัดเจน และแยกบุคคลในการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการต้องครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้:

ก. กำกับติดตาม และดูแลให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

ข. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ค. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรวมเรื่องที่สำคัญเป็นวาระการประชุม

ง. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอหัวข้อและให้กรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างถี่ถ้วน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

จ. ส่งเสริมวัฒนธรรมในการอภิปราย เสนอความคิดเห็นระหว่างกันผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นระหว่างผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารกับกรรมการอิสระ และระหว่างกรรมการกับฝ่ายจัดการ

3.2.4 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ใช่บุคคลเดียวกัน และทั้งสองท่านรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามระบุข้างต้น

3.2.5 กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก กรณีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี ต้องผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบของคณะกรรมการบริษัทในด้านความเป็นอิสระของกรรมการอิสระท่านนั้น

3.2.6 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนะแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการดำเนินการทั้งหมด

3.2.7 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ โดยจัดตั้งรวมเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน

3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ภายหลังจากที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัทและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับการแจ้งข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเกี่ยวกับผู้สมัครโดยข้อมูลจะถูกส่งในรูปแบบของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

3.3.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหา บทบาท และความรับผิดชอบเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิมต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.4 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว

3.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหารของบริษัท โดยจะทำหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน

3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประกอบการระยะสั้น

3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบาย และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบ และจำนวนของค่าตอบแทนที่ได้รับโดยกรรมการแต่ละท่าน ทั้งนี้ค่าตอบแทนที่เปิดเผยสำหรับกรรมการแต่ละท่านรวมค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยด้วย

3.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และข้อผูกมัดด้านเวลาที่คาดหวังจากกรรมการทุกคน

3.5.2 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ โดยจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่ง รวมแล้วต้องไม่เกิน 5 (ห้า) บริษัทจดทะเบียน

3.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ หรือการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

3.5.4 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ซึ่งห้าม และป้องกันกรรมการจากการสร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อมูล หรือโอกาสเพื่อประโยชน์แก่ตนเองจากการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ข้อมูลเกี่ยวกับการเป็นกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่นๆ ในกิจการอื่นของกรรมการต้องมีการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางรายงานประจำปี หรือตามความเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยมีรายละเอียดดังนี้

ก. อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อย ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้ง

ข. หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทย่อย ผู้บริหารและบุคคลอื่นที่มีอำนาจควบคุม คือ ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่บังคับใช้รวมถึงนโยบายของบริษัทย่อย ในกรณีที่บริษัทย่อย มีผู้ร่วมทุนอื่นนอกเหนือจากบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ ไปปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับกรอบการกำกับดูแล และนโยบายของบริษัทฯ

ค. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ง. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งรวมถึงข้อมูลทางการเงิน รายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และธุรกรรมที่สำคัญอื่นๆ การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทย่อย

3.6.2 สำหรับธุรกิจที่บริษัทฯ มีหรือวางแผนที่จะลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น ระหว่าง ร้อยละ 20 - 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) นอกเหนือจากบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทจำกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่นๆ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการธุรกิจ รวมถึงการอนุมัติการทำธุรกรรมที่สำคัญและการตัดสินใจจะส่งผลในการดำเนินการอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีข้อมูลที่เพียงพอถูกต้องและทันเวลาสำหรับการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

3.7 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบคณะและรายบุคคล จะเป็นการประเมินด้วยตนเอง (Self -Evaluation) หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในรายงานประจำปี

3.7.3 ในกรณีที่บริษัทฯ แต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี

3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทใช้เพื่อประกอบการพิจารณาความเหมาะสมของ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัททั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ รวมถึงข้อผูกมัดอื่นๆ คณะกรรมการบริษัทให้การสนับสนุนกรรมการทุกคนในการเสริมสร้างทักษะ และความรู้ที่สำคัญสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3.8.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดูแลให้คณะกรรมการได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และชัดเจนอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.9.1 กำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทถูกกำหนดเป็นการล่วงหน้า และกรรมการแต่ละคนได้รับการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

3.9.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทเหมาะสมกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี คณะกรรมการบริหารซึ่งสมาชิกทุกท่านล้วนเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริษัทถูกมอบหมายหน้าที่ให้ประเมินผลการดำเนินงานรายเดือนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

3.9.3 คณะกรรมการบริษัทมีกลไกให้กรรมการแต่ละคนรวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม

3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมต้องจัดส่งให้แก่กรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วันก่อนวันประชุม

3.9.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

3.9.6 คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่ถูกต้องชัดเจน และมีความเห็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยในกรณีที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีความเห็นจากที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

3.9.7 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่อการอภิปรายปัญหาที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย และรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการต้องเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.9.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4: สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง

4.1.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทฯ อื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งนี้ นโยบายมีการระบุประเภทของตำแหน่งกรรมการ และจำนวนบริษัทฯ ที่สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ในคราวเดียวกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง:

ก. การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส เป็นต้น และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น แผนการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan) เป็นต้น

ข. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณผลการดำเนินงานของกิจการ

ค. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด และเกณฑ์ในการประเมินผลงานสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำเนินการดังนี้

ก. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งได้มีการแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า โดยเกณฑ์การประเมินผลงานเป็นการสร้างแรงจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ค่านิยม และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

ข. ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่กำหนดเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

ค. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้อนุมัติ หลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจน

4.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนสำหรับใช้กับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ

4.3 คณะกรรมการบริษัททำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการและการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงของผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และความสัมพันธ์ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ต่อแผนการสืบทอดตำแหน่ง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

4.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการของบริษัทฯ

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และมีแผนการพัฒนาให้บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ และมีความรู้ ทักษะ แรงจูงใจ และประสบการณ์ที่เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือแผนการเกษียณอายุอื่นๆ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้จัดทำหลักสูตรในการอบรม และพัฒนาสำหรับพนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

<u>หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ</u>

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ และผู้ถือหุ้นควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบ และพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุง กระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการบริษัทติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย หรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงาน และลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัย การไม่เลือกปฏิบัติ และความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัยของสินค้า และบริการ การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า ดำเนินการขาย การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขาย จะกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือ ข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ การพัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมรวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผล คู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้ และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตาม และวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว

จ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแล และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อย และจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

ฉ. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

ช. การต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชั่น โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทฯ มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชั่นต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้จัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจต้องมีการคำนึงถึงผลกระทบ และความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายใน และภายนอกอยู่เสมอ

5.4 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

5.4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายในเรื่องการจัดสรร และการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมอบหมายให้ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง และแผนบรรเทาผลกระทบ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ

5.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบาย และมาตรการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

<u>หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม</u>

6.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และเข้าใจถึงลักษณะ ขอบเขตของความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติการดำเนินการด้านความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามลักษณะของความเสี่ยงของบริษัทฯ

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยสมาชิกของคณะทำงานชุดนี้เป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดตั้ง และดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้มีการระบุ และจัดลำดับความสำคัญของสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าของความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ นโยบายการบริหารความเสี่ยงจะได้รับการทบทวนเป็นประจำทุกปี

6.1.3 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอก และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า ผลกระทบ และโอกาสของ ความเสี่ยงที่ระบุได้รับการประเมิน และจัดลำดับความสำคัญโดยมีการกำหนด กลยุทธ์ และแผนเพื่อลดความเสี่ยงที่เหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.5 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.6 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ดูแล และติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและบังคับใช้ได้ไม่ว่าจะเป็นในประเทศ และระดับสากล และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.7 ในการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการพิจารณาผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยงในบริษัทย่อยและธุรกิจที่มีการลงทุนที่สำคัญ

6.1.8 เมื่อมีเหตุการณ์ที่มีข้อมูลภายในที่อาจมีผลต่อราคาหลักทรัพย์บริษัทจะจัดทำรายชื่อบุคคลวงใน (Insider List) และกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยผู้ที่ทราบข้อมูลภายในต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

6.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติ และหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

ก. สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ข. สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

ค. สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

ง. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

จ. พิจารณา คัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเป็นอิสระ พิจารณาและนำเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย 1 (หนึ่ง) ครั้งต่อปี

ฉ. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการของบริษัทฯ

ช. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไก หรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนา และสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการ และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมายและแนวทางปฏิบัติ (รวมถึงหลักความไว้วางใจ) และกำหนดแนวทางและขั้นตอนที่ชัดเจนสำหรับการเปิดเผย และการตัดสินใจในสถานการณ์ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อาทิ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมโดยเฉพาะการเปิดเผยผลประโยชน์นั้น และไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.5 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจน (รวมถึงการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงาน) และพยายามที่จะขยายการต่อต้านการทุจริตไปยังผู้มีส่วนได้เสีย โดยสื่อสารในทุกระดับขององค์การ และต่อคนนอกเพื่อเกิดการนำไปใช้ได้จริง

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจว่า มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

6.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไก และกระบวนการจัดการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงานข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่า 1 (หนึ่ง) ช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี

6.6.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสโดยกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6.6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

<u>หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล</u>

7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบ และดูแลให้มั่นใจว่าระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะต้องพิจารณาปัจจัยต่างๆอย่างน้อยตามรายละเอียดดังต่อไปนี้ประกอบด้วย

ก. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

ข. ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสาร ในช่องทางอื่นๆ

ค. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ง. ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ

7.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุน ได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นมีความรับผิดชอบดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตน มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวเนื่องกับข้อตกลงผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน

7.1.5 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายในต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)

7.1.6 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)

7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการหรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นี้ ต้องคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่ไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับทั้งภายในประเทศ หรือในระดับสากล ทั้งนี้ จะต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีตามความเหมาะสมของบริษัทฯ

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา

7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีแผนกงานด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักค่านิยม และสามารถสื่อสารกับนักลงทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

7.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และช่องทางอื่นๆ อย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน นอกเหนือไปจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

8.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ

8.1.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง

ก. การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

ข. หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุมกรณีเป็นการประชุมในวาระปกติ อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่มีวาระใดที่ต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 (สามในสี่) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น จะส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 14 (สิบสี่) วัน ก่อนวันประชุม

8.1.5 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาไทยทุกฉบับ

8.2 คณะกรรมการบริษัททำให้มั่นใจว่า การจัดประชุมผู้ถือหุ้นถูกจัดตามกำหนดการ เป็นไปอย่างเหมาะสม เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้

8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วม ประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

8.2.9 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 (สิบสี่) วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

ก. รายชื่อกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม

ข. วิธีการลงคะแนน และนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ

ค. ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

5.2 จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท (Code of Conduct)

บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานภายในไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

หลักการพื้นฐาน

หลักการพื้นฐานของจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ เพื่อสร้างประโยชน์ร่วมกัน คือ

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และความรับผิดชอบ
- เก็บรักษาความลับ และไม่ใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลอันเป็นความลับเพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มิชอบ
- ป้องกัน หรือหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่อาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ปฏิบัติตนเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่มีความรู้ ความชำนาญ และความระมัดระวังรอบคอบ

นโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรม

ธุรกิจบริษัทฯ จะยึดมั่นในจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ รายละเอียดดังนี้

5.2.1 ความซื่อสัตย์สุจริต

บริษัทฯ พึงยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ

5.2.2 การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ดำเนินการหรือไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใด ๆ ที่มิชอบด้วยกฎหมาย

5.2.3 การใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่

บริษัทฯ พึงใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในการให้บริการที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ

5.2.4 การบริหารจัดการที่ดีและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและรัดกุม

บริษัทฯ จะจัดให้มีระบบการบริหารจัดการและระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดี ตลอดจนระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและรัดกุม

5.2.5 มาตรฐานที่กำหนดสำหรับผู้ประกอบการ

บริษัทฯ จะปฏิบัติตามมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจหรืออยู่ในอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน อันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

5.2.6 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ บนพื้นฐานของความร่วมมือและช่วยเหลือเกื้อกูลประโยชน์ซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม กล่าวคือ

1) บริษัทฯ พึงปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้าหรือคู่แข่งขัน ด้วยความเข้าใจและความร่วมมือที่ดีระหว่างกันและแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม
2) บริษัทฯ พึงเสนอสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้าด้วยมิตรไมตรี และความโอบเอื้อเกื้อกูล
3) บริษัทฯ พึงดูแลและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
4) บริษัทฯ จะส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ศักยภาพ ความรู้ และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ และความสามารถของพนักงานอย่างเหมาะสม

5) บริษัทฯ จะสนับสนุนการปฏิบัติภารกิจทางสังคมตามโอกาสอันควร ตลอดจนมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อการบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ การศึกษา และการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้แก่ประเทศชาติ

6) บริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบซึ่งกันละกัน

5.2.7 การควบคุมดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ จะควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใด ๆ ที่มิชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางการ

5.2.8 การรักษาความลับของลูกค้า

บริษัทฯ จะจัดเก็บรักษา รวมทั้งจัดทำระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย

5.2.9 การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการกับลูกค้า

บริษัทฯ จะสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทอย่างเพียงพอ ให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

5.2.10 การให้คำแนะนำหรือการดำเนินการแทนลูกค้า

บริษัทฯ จะใช้ความระมัดระวังอย่างสมเหตุผล ในการให้คำแนะนำหรือตัดสินใจดำเนินการใดๆ แทนลูกค้า โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในกรณีของลูกค้า

5.2.11 การรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทางการ

บริษัทฯ จะส่งเสริมการสร้างและรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทางการอย่างสม่ำเสมอ เช่น การให้ความร่วมมือกับทางการตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามคำแนะนำของทางการ เป็นต้น

5.2.12 การบันทึกข้อมูลและการรายงาน

บริษัทฯ จะบันทึกข้อมูล และจัดทำรายงานให้ถูกต้องและเชื่อถือได้

5.2.13 การให้บริการและการปฏิบัติงาน

1) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมและใช้เป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์วางแผนพัฒนา

2) บริษัทฯ พึงติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน

5.2.14 การรับของขวัญหรือสิ่งตอบแทนจูงใจจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

บริษัทฯ จะไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือของรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม และมีมูลค่าที่เหมาะสมตามมาตรฐาน

5.2.15 การดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงอันดีงาม

บริษัทฯ จะดำรงรักษาไว้ซึ่งชื่อเสียงอันดีงาม และพึงละเว้นกระทำการที่นำความเสื่อมเสียมาสู่บริษัทฯ

5.2.16 สิทธิของบุคคลและกิจกรรมภายนอก

บริษัทฯ พึงเคารพในสิทธิของบุคคลตามที่กฎหมายกำหนด และพึงส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วมในกิจกรรมภายนอกต่าง ๆ ทั้งนี้ กิจกรรมดังกล่าวจะต้อง

1) ไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ
2) ไม่เป็นการขัดขวาง หรืออุปสรรคอย่างสำคัญต่อการอุทิศเวลาหรือการทุ่มเทความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่
3) ไม่ขัดต่อนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ
4) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5) ไม่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดี

5.3 กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จึงออกประกาศหลักปฏิบัติเกี่ยวกับกฎบัตรอำนาจหน้าที่ ของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยให้ถือเป็นหลัก และแนวปฏิบัติ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างมูลค่าให้กิจการรวมทั้งการสร้างผลตอบแทนจาก การลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติ ดังนั้นหน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท จึงแบ่งเป็น 2 ด้าน

1) การกำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2) การติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุลและรับผิดชอบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ยังมีอำนาจและความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายข้อบังคับบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ แสดงไว้ในหัวข้อที่ 5 เรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริษัท (ถ้ามี) และกรรมการบริษัท

1.2 มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทฯ และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน

1.3 กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

1.4 มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน

1.5 คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

1.6 รองประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ตามข้อบังคับ ในกิจการและตามที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมายการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการ

2.1 กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้

2.2 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

2.3 กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

2.4 กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

2.5 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1) คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ตามแต่กรณี) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

2) ให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้

3) ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

4) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้จับสลากกัน ส่วนปี ต่อ ๆ ไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

5) กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

6) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

6.1 ตาย

6.2 ลาออก

6.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

6.4 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามกฎบัตรนี้

6.5 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

6.6 ศาลมีคำสั่งให้ออก

7) กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

7 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

นอกจากหน้าที่หลักในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้กล่าวมาแล้ว อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทยังเป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้โดยกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่ (4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น

2) กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย กลยุทธ์และแผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงาน ของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจ

3) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน

4) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป

5) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต่อไป

6) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร (ถ้ามี) โดยคัดเลือกจากกรรมการ และ/หรือผู้ บริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร (ถ้ามี)

7) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น (ถ้ามี) พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

8) พิจารณาแต่งตั้ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังกล่าว

9) พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

10) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

11) แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจต้องจัดทำเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน โดยผู้ได้รับมอบอำนาจไม่สามารถมอบอำนาจช่วงได้

12) พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

13) พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีเงินได้และเงินสำรองต่าง ๆ ตามกฎหมาย พอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

14) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

15) พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

16) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ

17) พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

18) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

19) รับทราบหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ และได้ประเมินการนำไปปฏิบัติใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

20) กรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหาร และผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตลอดจนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยด้วย

21) มอบอำนาจให้กรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

22) ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

23) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น

24) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

25) พิจารณาแต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

26) ในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดรายละเอียดดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะดำเนินการ

27) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหา เกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และพิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมกับตำแหน่งดังกล่าว โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

28) พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

29) มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำเนินการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

30) กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลงาน ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทและเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้ผู้ถือหุ้น เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

31) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

32) เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

33) กำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหาร โดยอาจพิจารณาจากผลดำเนินงานของบริษัทรวมถึงพิจารณากลั่นกรอง โครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ขององค์กร

34) พิจารณากำหนดแนวทาง มาตรการ แผนปฏิบัติการและให้ความเห็นชอบกรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่สอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ รวมถึงพิจารณาและให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง

35) ทบทวนความเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ กระบวนการ ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงพัฒนาแนวทางและระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

36) เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง รวมถึงติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม

37) สื่อสาร แลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง

38) ดูแลและส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรู้ความเข้าใจและรับทราบถึงภาระหน้าที่ของตนในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงให้คำแนะนำและคำปรึกษากับผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

1) การเพิ่มทุนหรือการลดทุนที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือมีผลทำให้บริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น
2) การเลิกกิจการ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญโดยอนุโลมแล้ว มีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
3) การเข้าทำรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของการทำรายการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยกับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญโดยอนุโลมแล้ว มีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เป็นต้น

เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

1) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
2) การอนุมัติอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท (Delegation of Authorities)
3) การกู้ยืมเงิน แต่ไม่รวมแผนการกู้ยืมที่อยู่ในงบประมาณประจำปี หรือการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย
4) การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การจำนำ การจำนอง หรือการจัดให้มีหลักประกันทางธุรกิจ หรือการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมิใช่ธุรกิจปกติของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญที่กำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
6) การจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทฯ
7) ก่อนที่บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนเข้าทำรายการ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และ/หรือ เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม และมีขนาดรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

- การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย
- การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญมาเป็นของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
- การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่มีสาระสำคัญ
- การเลิกกิจการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
- รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

8) ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลม โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง

ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนั้น ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัทฯ

9) ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วนและถูกต้อง ภายในเวลาที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

10) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับ บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งควรให้บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่าบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือและมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ

และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

8 องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถืออย่างเป็นเอกฉันท์ ของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

9 การประชุม

1) กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุก ๆ ระยะเวลา (3) เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น
2) ประธานกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม
3) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ ให้สามารถแจ้งการนัดประชุม โดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
4) ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้อย่างเพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
5) การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม
6) ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขอดูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง ขอให้ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติม
7) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม ภายใน 14 วัน จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

8) การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Conference Call Meeting ผู้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมสามารถกำหนดให้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยผู้มีหน้าที่จัดการประชุมต้องปฏิบัติตามเกณฑ์ดังนี้

- ผู้เข้าร่วมประชุมต้องอยู่ในราชอาณาจักรขณะที่มีการประชุม รวมทั้งกำหนดให้ต้องมีผู้ร่วมประชุมในที่เดียวกันอย่างน้อย 1 ใน 3 ขององค์ประชุม
- จัดให้ผู้ร่วมประชุมแสดงตนเพื่อร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก่อนร่วมการประชุม
- จัดทำรายงานการประชุมเป็นหนังสือ
- จัดให้มีการบันทึกเสียงหรือทั้ง เสียง และภาพของผู้ร่วมประชุมทุกคน ตลอดระยะเวลาที่มีการประชุมในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์และให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประชุม

9) การจัดทำรายงานการประชุม เป็นหน้าที่ของเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำโดยรายงานการประชุมต้องได้รับการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทครบถ้วนก่อน จะใช้เป็นเอกสารในการอ้างอิงผลการประชุมในแต่ละครั้ง

10 การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและรายงานต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาวาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัทซึ่งออกตามวาระ

11 การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยมีการแบ่งการประเมินออกเป็นสอง (2) ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

12 การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5.4 กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จึงออกประกาศ หลักปฏิบัติเกี่ยวกับกฎบัตรอำนาจหน้าที่ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยให้ถือเป็นหลัก และแนวปฏิบัติ รายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อช่วยแบ่งเบาภารกิจของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานและเพื่อให้กิจการมีระบบกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเพื่อมุ่งหวังถึงการเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและการเพิ่มมูลค่าให้องค์กร

ดังนั้นการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ จึงต้องดำรงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ในการทำงานกับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจำเป็นต้องพัฒนาและดำรงไว้ซึ่งความชำนาญงานและความรอบรู้ตลอดจนความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ รองประธานกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) และกรรมการตรวจสอบ
2) คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน
3) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของการรายงานทางการเงิน รวมทั้งต้องเป็นผู้ที่สามารถตั้งคำถามได้อย่างตรงประเด็น และสามารถตีความและประเมินผลของคำตอบที่ได้รับ
4) ตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ช่วยเหลือการดำเนินงานและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมบันทึกรายงานการประชุมและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมทั้งต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
2) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
3) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
4) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
5) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีก

ฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

8) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

9) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

10) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

11) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

12) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1) คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

2) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม (แล้วแต่กรณี)

3) กรณีกรรมการตรวจสอบท่านใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ

4) กรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

5) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรนี้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

6) กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1) สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้

2) สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ครอบคลุมทั้งส่วนงานบัญชี (Account) ปฏิบัติการ (Operation) และเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

5) พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

6.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

8. ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

9. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

11. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

- รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก็ได้

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวจะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้กรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถลงมติให้ความเห็นในรายการที่กรรมการตรวจสอบท่านนั้นหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้

5. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการตรวจสอบอยู่ ให้รองประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการตรวจสอบหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

6. การประชุม

1. ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และนำส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลาพอสมควรในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม หรือ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
2. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายควรประกอบด้วยวาระต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
    1) การพิจารณางบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
    2) การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม พร้อมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว
    3) การพิจารณาระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งประเด็นข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี (Management Letter)
    4) การพิจารณาทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ขั้นตอนการประสานงานของแผนการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบควรสอบถามถึงขอบเขตการตรวจสอบ ที่ได้วางแผนไว้เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการตรวจสอบดังกล่าวจะช่วยให้ตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ของระบบการควบคุมภายใน

5) การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ และทบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน

6) การพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน

7) การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีว่าได้มีการวางแผนเพื่อทบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และสอบถามเกี่ยวกับโครงการรักษาความปลอดภัยโดยเฉพาะ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้คอมพิวเตอร์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก

8) การพิจารณาให้ความเห็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

9) การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

10) การปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

11) การพิจารณาประเมินผลหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม

12) การพิจารณาประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย

3. จำนวนครั้งการประชุม

1) คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

2) คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

4. ผู้เข้าร่วมประชุม

1) กรรมการตรวจสอบทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

2) คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือที่ปรึกษาอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมด้วยในเรื่องที่เกี่ยวข้อง เช่น การควบคุมภายใน แผนการตรวจสอบ เป็นต้น

5. การลงคะแนนเสียง

1) ในเอกสารประกอบการประชุมต้องระบุชื่อบุคคลและกำหนดให้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาห้ามมิให้เข้าร่วมประชุมในเรื่องนั้น ๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

2) การลงมติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน กรณีเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ชี้ขาด

3) เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

6. รายงานการประชุม

1) ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้จดรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมจะต้องนำส่งต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัทภายใน 7 วันหลังจากวันประชุม เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างทันเวลา

2) การจัดทำรายงานการประชุม เป็นหน้าที่ของเลขานุการตรวจสอบเป็นผู้จัดทำโดยรายงานการประชุมต้องได้รับการรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบครบถ้วนก่อนจะใช้เป็นเอกสารในการอ้างอิงผลการประชุมในแต่ละครั้ง

7. การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวจะแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1) รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน และให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบ
- สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

2) รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบการรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

3. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

4. การรายงานของบริษัทจดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

1) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมนำส่งแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบพร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

2) การเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงสมาชิกกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- นำส่งหนังสือรับรองและประวัติของกรรมการตรวจสอบสำหรับกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่พร้อมการรายงานมติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทถึงการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีมติของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอาจใช้วิธีประเมินผลการทำงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายบุคคลซึ่งอาจจะกระทำในลักษณะ Peer Review และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท โดยที่คณะกรรมการบริษัทอาจให้ความเห็นเพิ่มเติม เพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบอาจพิจารณาว่าจ้างบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญและเป็นอิสระมาช่วยประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามความจำเป็นและสมควร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

9. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ จะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

10. ข้อพิจารณาเพิ่มเติม

1. เงื่อนไขความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) ความเห็นที่เป็นอิสระ หมายความว่า การแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างเสรีตามภารกิจที่ได้มอบหมาย โดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่มีสถานการณ์ใด ๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น

(2) กรณีที่ถือว่าปฏิบัติภารกิจโดยขาดความเป็นอิสระ เช่น กรรมการตรวจสอบอยู่ภายใต้อิทธิพลของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เป็นต้น ไม่ว่าจะด้วยความคุ้นเคย ความเกรงใจหรือด้วยเหตุผลใด ที่ส่งผลให้การปฏิบัติภารกิจเป็นไปตามความต้องการของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลเหล่านั้น จนทำให้เกิดเหตุการณ์ดังนี้

- ละเว้นไม่ปฏิบัติภารกิจตามที่ได้รับมอบหมาย
- ยอมรับข้อเสนอหรือกระทำการใด ๆ ในสิ่งที่ไม่ควรกระทำและมีผลทำให้บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเสียหาย หรือสูญเสียผลประโยชน์ที่ควรจะได้รับ
- ไม่แสดงความเห็น หรือไม่เสนอรายงานต่อคณะกรรมการหรือต่อผู้ถือหุ้นอย่างตรงไปตรงมา
- ไม่มีการประสานงาน ปรึกษาหารือ หรือไม่ให้ความร่วมมือกับกรรมการฝ่ายบริหาร หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ที่ตนปฏิบัติภารกิจอยู่

(3) รายการที่อาจถือว่าไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ

- การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นรายการระหว่างกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการตรวจสอบที่กระทำกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ตามเงื่อนไขดังนี้
- การได้มาหรือจำหน่ายสินค้าหรือบริการนั้นอยู่บนพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจปกติและเป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปที่กำหนดโดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจนและเป็นที่เปิดเผย
- ราคาสินค้าหรือบริการเทียบเคียงได้กับราคาสินค้าหรือค่าบริการที่ให้ลูกค้ารายอื่น

5.5 กฎบัตรคณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการลงทุน จัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ดูแล และกำหนดแผนการลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน นโยบายบริหารความเสี่ยงและผลตอบแทนการลงทุนเป็นสำคัญ

1) องค์ประกอบและและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการลงทุน มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารการลงทุน การบริหารความเสี่ยง หรือการวิเคราะห์หลักทรัพย์
2) คณะกรรมการลงทุนเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตามที่เห็นสมควร
3) คณะกรรมการลงทุนสามารถแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการลงทุน เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการลงทุนได้

2) วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

คณะกรรมการลงทุน มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ผู้ที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง

3) องค์ประชุม และการจัดการประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการลงทุน ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการลงทุนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการลงทุนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุมทั้งนี้การประชุม และให้รวมถึงการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย

4) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติ และ/หรือ เห็นชอบเรื่องต่าง ๆ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนดในระเบียบ และกฎบัตรที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ให้คณะกรรมการลงทุนมีหน้าที่ในการกำกับดูแล และติดตามผลการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลของบริษัท ซึ่งแบ่ง เป็น 2 ส่วน ดังนี้

1) **เงินลงทุนส่วนที่ 1** ลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 471,000 หน่วย หรือ ประมาณ 416 ล้านบาท เป็นการลงทุนโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการชำระคืนให้แก่ลูกค้าตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package
2) **เงินลงทุนส่วนที่ 2** ลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล จำนวน 76,000 หน่วย หรือ ประมาณ 81 ล้านบาท เป็นการลงทุนโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเดิม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 8,399 สัญญา

ทั้งนี้ คณะกรรมการลงทุนมีหน้าที่พิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1) กำกับดูแลและติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล **เงินลงทุนส่วนที่ 1** โดยจะดูแลให้การลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ และจะไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด ทั้งนี้ให้คำนึงถึงเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้

   1.1 กำกับดูแลให้บริษัทนำดอกเบี้ยรับจากพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับจาก **เงินลงทุนส่วนที่ 1** ในแต่ละปีไปลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลต่อ (Re-Investment) โดยจะดูแลให้บริษัทลงทุนเพิ่มเติมในพันธบัตรรัฐบาลอายุประมาณ 5-10 ปี

   1.2 กำกับดูแลให้บริษัทขายเงินลงทุนจาก **เงินลงทุนส่วนที่ 1** ตามแผนการเพื่อใช้สำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ซึ่งเป็นสัญญาที่จะถึงกำหนดชำระคืนระหว่างปี 2581 จนถึงปี 2595 หรือจนกว่าบริษัทได้ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package ครบถ้วน

2) กำกับดูแลให้บริษัทนำผลตอบแทนที่ได้จากลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่ได้รับจาก **เงินลงทุนส่วนที่ 2** รวมถึงการขายเงินลงทุนจาก **เงินลงทุนในส่วนที่ 2** ไปใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับ**สัญญาฝากเซลล์ต้นกำเนิดจากเลือดสายสะดือเดิม** นำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยเท่านั้น โดยไม่นำเงินลงทุนดังกล่าวไปขายหรือใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นใด
3) กำกับดูแลเงินลงทุนตามนโยบายการบริหารกระแสเงินสด นอกเหนือจากข้อ 5.1 ถึงข้อ 5.2 เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารเงินลงทุนสำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัย Cord Blood
4) จัดการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการลงทุนและสถานะของพันธบัตรรัฐบาลที่ลงทุน ทั้งจำนวนที่ลงทุนสำหรับชำระคืนหนี้สินสำหรับสัญญาที่มีเงื่อนไข Priority Package และจำนวนที่ลงทุนเพื่อใช้ชำระค่าเบี้ยประกันภัยกลุ่มสำหรับสัญญาฝากเซลล์เดิม และการลงทุนอื่น
5) รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
6) กำกับดูแลในเรื่องธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวกับธุรกรรมการลงทุนของบริษัทฯ
7) สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการบริหารเงินลงทุน สำหรับลูกค้า Priority Package และเบี้ยประกันภัยCord Blood นโยบายการบริหารกระแสเงินสด และแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการสอบทานและปรับเปลี่ยนดังกล่าว และให้แจ้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ
8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5) การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการลงทุนจะทบทวนนโยบายฉบับนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5.6 กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จึงออกประกาศหลักปฏิบัติเกี่ยวกับกฎบัตรอำนาจหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยให้ถือเป็นหลักและแนวปฏิบัติ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยประธานกรรมการบริหาร รองประธานกรรมการบริหาร (ถ้ามี) และเลขานุการกรรมการบริหาร
2) มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทฯ และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่มากกว่า 10 ท่าน
3) กรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท
4) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคน ทำหน้าที่เป็นรองประธานคณะกรรมการบริหารก็ได้
5) ประธานคณะกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารก็ได้
6) คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งพนักงานของบริษัท จำนวน 1 คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะผู้บริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1) กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่
2) กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ กฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
3) กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ/หรือ เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1) คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารโดยพิจารณาจากประสบการณ์อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบุคคลนั้น ๆ
2) กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกก็ได้
3) กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
4) กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
   - ตาย
   - ลาออก
   - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหาร หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
   - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารตามกฎบัตรนี้
   - คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
   - ศาลมีคำสั่งให้ออก
6) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน เข้าเป็นกรรมการบริหารแทนโดยกรรมการบริหารรายใหม่จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริหารได้เพียงเท่าวาระที่ ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนเข้ามาแทน

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ กลั่นกรองและกำหนดนโยบายแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ รวมทั้งมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการวางแผนงาน กำกับดูแลงาน และแก้ไขปัญหาระบบสารสนเทศ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ พิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่กำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของประธานกรรมการบริหาร โดยสรุปคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

1) ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2) พิจารณากลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แผนการดำเนินงาน การลงทุนขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

3) มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทฯ และการกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

4) ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดแนวนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ

5) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

6) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการ เสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

7) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัทฯ แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

8) ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการทั้งนี้ อำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการกำหนดไว้แล้ว และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

9) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

10) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การให้กู้ยืมเงินภายในกลุ่มบริษัทฯ การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทฯ ตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบในการประชุมครั้งต่อไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกันต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ

11) พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรรมการบริษัทอนุมัติ

12) กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไปยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

13) ให้มีอำนาจ แต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใด ๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

14) มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

15) มีอำนาจแต่งตั้งผู้บริหารบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่ง เว้นแต่การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใด ๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใด ๆ ที่อยู่ในหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

16) คณะกรรมการบริหาร หรือประธานคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร

17) ในกรณีประธานคณะกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานคณะกรรมการบริหาร

18) พิจารณาอนุมัติให้อำนาจต่าง ๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ

19) ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

20) เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดแนวนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

21) กำกับดูแลในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์และทิศทางในการพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี การจัดการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร มีประสิทธิผล มีความโปร่งใส ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และแผนพัฒนาการบริหารด้านความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสารของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งกำกับดูแลการบริหารงานระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ ตามที่กำหนดไว้เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายบนพื้นฐานการบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) และติดตาม ประเมินผล การปรับเปลี่ยนนโยบาย กลยุทธ์ และพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีการจัดการให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผล

22) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริหารในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจและระยะเวลาการมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

5. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริหารอยู่ ให้รองประธานกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริหารหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

6. การประชุม

1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสม โดยในการประชุมคณะกรรมการบริหารทุกครั้ง เลขานุการคณะกรรมการบริหารโดยการหารือร่วมกับประธานคณะกรรมการบริหารจะกำหนดวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า
2) ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหารที่ได้รับมอบหมายจากประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่น นอกเหนือไปจากห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานคณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหารที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริษัท มิได้กำหนดสถานที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ เป็นสถานที่ประชุม
3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม ให้แก่กรรมการบริหาร หรือผู้แทนของกรรมการบริหารโดยตรงพร้อมทั้งระบุวัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการบริหาร ไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
4) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5) การลงมติของคณะกรรมการบริหารกระทำได้โดยการถือตามเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
6) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการบริหารคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
7) คณะกรรมการบริหารอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่ปรึกษา พนักงาน และ/หรือ บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่นเช่นว่านั้น หากเห็นว่ามีประเด็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหารือกันเป็นการเฉพาะ
8) ให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
9) การจัดทำรายงานการประชุม เป็นหน้าที่ของเลขานุการบริหารเป็นผู้จัดทำโดยรายงานการประชุมต้องได้รับการรับรองจากคณะกรรมการบริหารครบถ้วนก่อน จะใช้เป็นเอกสารในการอ้างอิงผลการประชุมในแต่ละครั้ง

7. การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารจะจัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดอย่างน้อยดังนี้

1) จำนวนครั้งในการประชุม
2) จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร
4) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยมีการแบ่งการประเมินออกเป็น 2 ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริหารเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท

9. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทบทวนกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

5.7 กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ติดตามการสรรหาและประเมินผลงานของกรรมการ และการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร นอกจากนี้ เพื่อสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลงานประจำปี รวมถึงผลตอบแทนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 คน
2) กรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ
3) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
4) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) เป็นกรรมการบริษัท
2) มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงลักษณะธุรกิจและบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงมีความรู้เรื่องการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี
3) มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ติดตามการเปลี่ยนแปลงเรื่องที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ ในระดับสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงนโยบายด้านการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการของบริษัท
4) มีความเข้าใจแนวทางการพัฒนาศักยภาพ และทักษะของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านให้มีความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
5) สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็น รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้โดยอิสระและสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
6) มีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคล ผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทดแทนกรรมการบริษัทที่ครบวาระ หรือกรณีอื่นๆ รวมทั้งจัดเตรียมข้อมูลของบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

3. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามรอบระยะเวลาการเป็น กรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นอย่างอื่น

2) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อครบวาระในการดำรงตำแหน่ง อาจจะได้รับ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

3) กรรมการสรรหาและกำหนดกำหนดค่าตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบกำหนดตามวาระ
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- เสียชีวิต

4) ในกรณีที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแทน ภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ตำแหน่งว่างลง เพื่อให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีจำนวนครบตามที่กำหนด และผู้ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนจะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าว โดยให้กรรมการที่เหลืออยู่ยังคงสามารถปฏิบัติหน้าที่ ในระหว่างการสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายใหม่

5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การลาออกจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการ บริษัท

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1) พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบการขยายตัวทางธุรกิจ ฐานะการเงิน ผลประกอบการของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงาน และเป็นการรักษากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณภาพไว้ให้ได้ ผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติเป็นประจำทุกปี

2) ประเมินค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานโดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ ประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อประกอบการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เช่น พิจารณาจากรายชื่อและประวัติของผู้ที่ถูกเสนอชื่อเป็นกรรมการจากคณะกรรมการชุดเดิม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่งหรือพิจารณาการใช้บริษัทที่ปรึกษาภายนอกหรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ เป็นต้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและหลากหลายทั้งในด้านคุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ ประสบการณ์ เพศ เชื้อชาติศาสนา ถิ่นกำเนิด ความเชี่ยวชาญและความสามารถเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

4) จัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนางานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) และทบทวนโครงการและแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

5) กำกับดูแลการปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ พร้อมทั้งให้มีการเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่ต้องคำนึงถึง

6) จัดให้มีแผนการอบรมและพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญ ให้กรรมการปัจจุบันอันเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก และการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านการประกอบธุรกิจและด้านการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนพิจารณาทบทวนว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันยังขาดทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญสำคัญที่เกี่ยวข้องในด้านใดบ้างตาม Director Skill Matrix ที่ได้กำหนดไว้ เพื่อที่จะคัดเลือกหลักสูตรที่จำเป็นในการพัฒนากรรมการต่อไปอย่างเหมาะสม

7) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ โดยพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยอาจพิจารณาใช้บริการที่ปรึกษาภายนอก รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

8) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการหรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

5. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด

6. การประชุม

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น

2) ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุมและมีหน้าที่ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม

3) ถ้าประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่มีสิทธิออกเสียง

5) ในกรณีที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม จะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ไม่ได้

6) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

7. การประเมินผลและการรายงาน

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องรายงานผลการประชุมทุกครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือรายงาน หรือให้คำแนะนำอื่นใดที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่คณะกรรมการบริษัทควรทราบ หรือควรได้รับการปรับปรุงเพื่อความเหมาะสม
3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในรายงานประจำปีของบริษัท
4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องดูแลให้มีการเปิดเผยกฎบัตรของคณะ กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย

8. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5.8 กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นองค์กรที่ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชั่น มุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (The Organization for Economic Co-operation and Development: OECD) หรือ OECD Principles of Corporate Governance หลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคอาเซียน โดย ASEAN Corporate Governance Scorecard (ACGS) และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล มาพัฒนาเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน (“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ”) ขึ้นเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทด้านการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หรือแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 คน
2) ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการต้องเป็นกรรมการอิสระ
3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

1) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
2) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเข้าใจด้านการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
3) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่
4) สามารถตัดสินใจและแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ได้อย่างเป็นอิสระ

3. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามรอบระยะเวลาการเป็นกรรมการบริษัท โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

2) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระตามข้อ 4.1 ได้แก่ การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอนให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กรรมการกำกับดูแลกิจการมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งตนเข้ามาแทน

3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบกำหนดตามวาระ
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- เสียชีวิต

4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการบริษัท

4. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

เพื่อให้การบริหารจัดการบริษัทเป็นไปอย่างสุจริ โปร่งใส และตรวจสอบได้ บริษัทจึงได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.1 พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง

1.2 เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการและประเมินประสิทธิผลของการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.3 ส่งเสริมการบริหารองค์กรแบบบูรณาการ ทั้งการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ (Governance, Risk Management & Internal Control และCompliance: GRC) ให้เกิดประสิทธิผล

1.4 กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้า การดำเนินการ และประเมินประสิทธิผลของแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเรื่องจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ นโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัทและการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ (GRC) ให้สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล

2) ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

2.1 พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ และปรับปรุงเป้าหมายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทที่มีความสมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance - ESG) ตลอดจนสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามมาตรฐานระดับประเทศ และมาตรฐานสากลระดับโลก ต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

2.2 ให้คำแนะนำและส่งเสริมให้มีการกำหนดหลักการ นโยบาย และกลยุทธ์ รวมทั้งการดำเนินงานบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ และรักษา อันดับความเป็นผู้นำด้านความยั่งยืนจากองค์กรภายนอก ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

2.3 ดูแล ติดตาม ประเมินผล และเปิดเผยข้อมูลการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนและแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศให้มีความสมดุลและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย

3) ด้านอื่น ๆ

3.1 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3.2 ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ

4) ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

5) การประชุม

5.1 จัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้ความเห็น หรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

5.2 ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

5.3 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

5.4 ในการออกเสียง กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนลงมติโดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง และใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

6) การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ของบริษัท และลงนามโดยประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

7) การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนทุกปี และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

8) การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนจะทบทวนกฎบัตรนี้ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5.9 นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นและมีแนวทางประกอบธุรกิจที่มีมาตรฐาน และการจัดการที่ดี เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีความเชื่อมั่นในมาตรฐานการบริหารงานของบริษัทฯ และได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อช่วยดูแลและตรวจสอบรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในเพื่อให้บริษัทฯ เป็นที่ยอมรับจากผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วไปว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้

1. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน

บริษัทฯ กำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (โดยอนุโลม) เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่แต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักและมีระเบียบปฏิบัติหรือข้อกำหนดที่ทำให้การส่งบุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้แทนที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้นไว้อย่างชัดเจน และที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

4) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5) ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัท และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว (โดยอนุโลม) โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ทำรายการเอง

ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัทฯ

6) ในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดรายละเอียดดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะดำเนินการ

3. เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจาก “ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท”

1) การเพิ่มทุนหรือการลดทุนที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือมีผลทำให้บริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

2) การเลิกกิจการ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญโดยอนุโลมแล้ว มีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

3) การเข้าทำรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของการทำรายการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยกับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ (โดยอนุโลม) แล้วมีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เป็นต้น

5) การเลิกกิจการของบริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

4. เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจาก “ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท”

1) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย

2) การอนุมัติอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทย่อย (Delegation of Authorities)

3) การกู้ยืมเงิน แต่ไม่รวมแผนการกู้ยืมที่อยู่ในงบประมาณประจำปี หรือการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทย่อย

4) การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การจำนำ การจำนอง หรือการจัดให้มีหลักประกันทางธุรกิจ หรือการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมิใช่ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย

5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญที่กำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อน

6) การจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทย่อย

7) การเข้าทำรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของการทำรายการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยกับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ (โดยอนุโลม) แล้วมีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

8) ก่อนที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนเข้าทำรายการ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และ/หรือ เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้ (โดยอนุโลม) และมีขนาดรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ

- การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย

- การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญมาเป็นของบริษัทย่อย
- การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การเช่า หรือการให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีสาระสำคัญ
- รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

5.10 นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงเห็นควรกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันเพื่อให้มีการทำรายการอย่างถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1. นิยาม

บริษัท หรือ MEDEZE	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	บริษัทฯ ที่ MEDEZE ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หรือบริษัทที่ MEDEZE มีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทนั้น
คณะกรรมการหรือกรรมการ	คณะกรรมการ หรือกรรมการ รวมถึงบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เยี่ยงกรรมการของบริษัทฯ
ผู้บริหาร	ผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ รวมถึงบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานเยี่ยงผู้บริหารของบริษัท
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทด้วย
ผู้มีอำนาจควบคุม	ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญาหรือการอื่นใดก็ตาม

บริษัท หรือ MEDEZE	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ผู้ที่เกี่ยวข้อง	บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (1) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว (3) ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน (4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวก ไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด (5) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัทฯ นั้น หรือ (6) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) หรือบริษัทตาม (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวน หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น (7) นิติบุคคลที่บุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 สามารถมีอำนาจในการจัดการ ในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล
ญาติสนิท	บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร
รายการที่เกี่ยวโยงกัน	รายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย
การตกลงเข้าทำรายการ	การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่าหรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำดังกล่าว

บริษัท หรือ MEDEZE	บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน	(1) กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว (2) นิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ก) กรรมการ (ข) ผู้บริหาร (ค) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (ง) ผู้มีอำนาจควบคุม (จ) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม (ฉ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (จ) (3) บุคคลใด ๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่า เป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ
เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป	เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้ (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับ หรือให้กับบุคคลทั่วไป (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันให้กับบุคคลทั่วไป (3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ แสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป
รายการธุรกิจปกติ	รายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ
รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ	รายการทางการค้าซึ่งธุรกิจทั่วไปที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทตน
ส่วนได้เสีย	การได้รับประโยชน์หรือเสียประโยชน์ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากการตกลงเข้าทำรายการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

2. ลักษณะของรายการที่เกี่ยวโยงกัน อาจแบ่งได้เป็น 2 ลักษณะดังนี้

1) เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับ
   - ผู้บริหาร
   - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
   - ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

2) เมื่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ หรือเมื่อบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย

3. ประเภทรายการที่เกี่ยวโยงกัน อาจแบ่งได้ดังนี้

1) รายการธุรกิจปกติ
2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
3) รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี
4) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
5) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
6) รายการที่เกี่ยวโยงกันอื่นนอกจากรายการตาม 3.1 ถึง 3.5

4. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่าง ๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

1) กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวโยงกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่ตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3) ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทฯ เป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัทฯ

5. หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการเกี่ยวโยงกัน ดังนี้

1) การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทฯ จะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป ส่วนรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น สมเหตุสมผล และต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ

2) กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทฯ จะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน

3) บริษัทฯ อาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งบริษัทแต่งตั้งเพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ

4) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะทำธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้ว เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณีและเป็นข้อตกลงทางการที่ไดรับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว

5) หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกันอื่น ๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

6) บริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีหรือ แบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณีและมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี โดยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

7) ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันตามแผนงานตรวจสอบโดยส่วนงานตรวจสอบภายในและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

6. ประเด็นสำคัญที่ควรพิจารณาเมื่อมีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน

1) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องทำรายการกับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวโยงกันหรือหน่วยงานที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) ความสมเหตุสมผลทางด้านราคา และข้อตกลงทางการค้าเมื่อเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลอื่น

3) ความเห็นของผู้ประเมินอิสระ หรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้ามี)

7. การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน

บริษัทฯ มีมาตรการอนุมัติการเข้าทำรายการที่ต้องปฏิบัติ ดังนี้

1) กรณีทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือระหว่างกันที่เป็นรายการที่มีข้อตกลงทางการค้าปกติตามที่เคยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทไว้แล้ว ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ

2) รายการที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ อ้างอิงตามตามตารางแนบ 1 - ตารางแนบท้ายประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2547

8. หลักเกณฑ์การพิจารณารายการที่เป็นปกติการค้า

1) ลักษณะรายการเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือไม่ หากรายการระหว่างกันเกิดขึ้นเนื่องจากการดำเนินงานตามปกติก็จะปฏิบัติไปตามขั้นตอนของการดำเนินงานตามปกติเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับรายการอื่น ๆ โดยจะพิจารณาขนาดรายการและอำนาจในการอนุมัติรายการตามที่ปรากฏในตารางอำนาจดำเนินการ (Table of Authority) โดยจะพิจารณาว่ารายการธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ

ดังกล่าวนั้น มีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทโดยมีข้อตกลงทางการค้าไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไป หรือบุคคลภายนอก

2) ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเป็นธรรมหรือไม่ หากเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องแล้วจะได้ราคาหรือเงื่อนไขที่ดีกว่านี้หรือไม่

9. การพิจารณาราคาตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป (ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์)

รายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดย

1) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
2) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันให้กับบุคคลทั่วไป
3) เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้บุคคลทั่วไป

10. วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

1) รายการที่เกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ

กรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่าง ๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในคู่มือปฏิบัติและตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้วจะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ โดยต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันไม่เข้าร่วมประชุม หรือไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม และต้องเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

2) รายการที่เกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

กรณีมีการทำรายการเกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายที่มีหน้าที่รับผิดชอบการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันนี้ ต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเข้าทำรายการ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

- หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้เลขานุการบริษัทประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
- หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
- เมื่อได้มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันไม่เข้าร่วมประชุม หรือไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

3) รายการที่เกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น

กรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ให้ฝ่ายที่มีหน้าที่รับผิดชอบการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน นำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

- หน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน สรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่มอบหมายให้เลขานุการบริษัทประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
- หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
- เมื่อได้มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการ ในการนี้ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันไม่เข้าร่วมประชุมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทให้เลขานุการบริษัทจัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจตามที่กำหนดในหลักกเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงด้วย ในการนี้บริษัทมีหน้าที่เรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามวิธีการ ขั้นตอน และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ตามที่หน่วยงานกำกับดูแลดังกล่าวกำหนดไว้สำหรับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน
- เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

5.11 นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเข้าใจวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส โดยให้ความระมัดระวังในเรื่องการดำเนินการเรื่องที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจึงกำหนดเป็นนโยบาย แนวปฏิบัติเพื่อใช้ถือปฏิบัติ

1. หลักการ

การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุมีผล ด้วยความเป็นอิสระ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการทำรายการใด ๆ ที่บริษัททำกับผู้มีอำนาจหรือผู้สามารถควบคุมการตัดสินใจของบริษัทได้ เช่น ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้บริหาร เป็นต้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป (Arm's Length basis)

2. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งเป็นหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ อันอาจเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจาก

1) การติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น
2) การใช้โอกาสหรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน
3) การทำรายการกับบริษัทฯ
4) การทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ

ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ ในกรณีที่จำเป็นไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ซึ่งต้องทำรายการนั้น บริษัทฯ จะดูแลให้การทำรายการนั้น ๆ ด้วยความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติไว้ ดังนี้

1) บริษัทฯ ต้องไม่ให้กู้ยืม หรือค้ำประกันแก่กรรมการ หรือกิจการที่กรรมการถือหุ้นเกิน 50% เว้นแต่เป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการของบริษัทฯ
2) กรรมการต้องไม่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ เว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3) กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการทำธุรกิจที่แข่งกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง
4) กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียงรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หากจำเป็นต้องทำเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กระทำรายการนั้นเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)
5) กรรมการ และผู้บริหาร ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นให้บริษัททราบ
6) กรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประจำทุกปี หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์
7) การทำรายการต่าง ๆ เช่น ซื้อ ขายสินค้า หรือทรัพย์สินอื่น เป็นต้น ของกรรมการกับบริษัทฯ ต้องแจ้งและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน
8) การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องมีกรรมการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง

กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทที่รับทราบข้อมูลภายใน พึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นในทางมิชอบ

5.12 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") จึงออกประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้ถือเป็นหลักและแนวปฏิบัติ ดังนี้

กลุ่มบริษัทมีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดังนี้

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทเรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้ทราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
3) บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
4) คณะกรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
6) บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันและส่งเสริมด้านคุณธรรมความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน
7) บริษัทสนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รายงานผลการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
8) บริษัทมีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้าง
9) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง
    9.1) การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายเป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
    9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมายโดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
    9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ ซึ่งรวมถึงการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งในทางตรงหรือทางอ้อม

9.4) การให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองเป็นการส่วนตัวสามารถทำได้ แต่ต้องพึงระวังไม่ให้การเกิดความเข้าใจผิดว่าการช่วยเหลือหรือสนับสนุนนั้นๆ เป็นในนามของกลุ่มบริษัทเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง ไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง ซึ่งรวมถึงการไม่ให้การช่วยเหลือทางด้านการเงินหรือทรัพยากรอื่นใดของบริษัท

10) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อระบุความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงกำหนดมาตรการรองรับในการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยให้มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงนั้นๆ ตามความเหมาะสม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติอื่น ๆ ที่สนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

1) นโยบายและแนวทางปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ

กลุ่มบริษัทตระหนักดีว่าการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการบริการต้อนรับ อาจนำมาซึ่งความเสี่ยงของการทุจริตและคอร์รัปชัน จึงมีนโยบายไม่ให้เรียกรับหรือยินยอมรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือ การบริการต้อนรับใดๆ จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ อย่างไรก็ดีการให้หรือรับเพื่อเป็นการสร้างหรือรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจภายใต้เงื่อนไขที่กลุ่มบริษัทกำหนดยังสามารถดำเนินการได้ ทั้งนี้ต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับนั้นจะต้องไม่เป็นข้อผูกมัดหรือสร้างภาระให้เกิดความรู้สึกว่าต้องมีการตอบแทนที่เป็นการคอร์รัปชัน หรือขัดต่อกฎหมาย และนโยบายที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท โดยแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ มีดังนี้

(1) ไม่ให้เรียกรับหรือยินยอมรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

(2) สามารถ “ให้” ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการบริการต้อนรับได้ หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ต้องเป็นการให้ในนามบริษัทอย่างเปิดเผย และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยการให้นั้นต้องไม่เป็นการกระทำที่มีจุดประสงค์เพื่อครอบงำ ชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบที่ไม่สุจริต หรือมีเจตนาแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ที่ไม่ควรจะได้
- เป็นการให้ในโอกาสต่าง ๆ ตามประเพณีนิยม หรือเป็นการให้ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม
- เป็นการแลกเปลี่ยนหรือให้เป็นของขวัญแก่กันในงานที่เป็นทางการ เช่น พิธีลงนามในสัญญา การเยี่ยมชมบริษัท การให้ในฐานะเป็นวิทยากรให้กับกลุ่มบริษัท เป็นต้น
- เป็นการให้ของขวัญตามกลยุทธ์ทางการตลาดที่ผ่านการวางแผนงบประมาณประจำปี และ/หรือ เป็นสินค้าส่งเสริมการขายที่มีโลโก้ของบริษัท
- เป็นการให้ของขวัญเพื่อจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)
- การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการบริการต้อนรับใดๆ จะต้องมีมูลค่าเทียบเคียงไม่เกิน 3,000 บาท กรณีที่มีมูลค่ามากกว่า 3,000 บาท ต้องผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติและเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยอำนาจอนุมัติและดำเนินการที่กลุ่มบริษัทกำหนดดังนี้

ประเภทการอนุมัติ	อำนาจอนุมัติ (บาท)		
	CEO	Chief	Manager
การเบิกค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรองหรือของขวัญต่อครั้ง	> 10,000	≤ 10,000	≤ 5,000

(3) สามารถ “รับ” ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการบริการต้อนรับได้ หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(3.1) เป็นการรับในโอกาสต่างๆ ตามประเพณีนิยม หรือเป็นการรับตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม โดยการรับนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ

(3.2) ของขวัญนั้นจะต้องมีมูลค่าเทียบเคียงไม่เกิน 3,000 บาท ซึ่งในกรณีของขวัญมีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดและผู้รับอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่สามารถปฏิเสธได้ ผู้รับต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาทราบ พร้อมทั้งจัดทำรายงานการรับของขวัญ และส่งมอบของขวัญดังกล่าวให้กับฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อจัดสรรให้กับพนักงาน บริจาคเพื่อการกุศลในนามกลุ่มบริษัท หรือในรูปแบบอื่นๆ ตามความเหมาะสม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการให้หรือรับการสนับสนุน/การบริจาคเพื่อการกุศล

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการให้หรือรับการสนับสนุน/การบริจาคใดๆ ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมายโดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับนั้นๆ ไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบนหรือเป็นการกระทำที่จะมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือมีเจตนาให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1) การสนับสนุน/การบริจาคใดๆ ต้องพิสูจน์ได้ว่าผู้ขอรับการสนับสนุน/บริจาคได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริงและเป็นการดำเนินงานเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงกิจกรรมนั้นๆ ต้องไม่ขัดต่อกฎหมาย จรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี

2) การสนับสนุน/การบริจาคนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าเป็นการให้ที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใดหรือหน่วยงานใด ยกเว้นประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป

3) การให้การสนับสนุน/การบริจาคจะต้องมีการเสนอวัตถุประสงค์และรายละเอียดการขอสนับสนุน/บริจาคอย่างชัดเจน และได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยอำนาจอนุมัติและดำเนินการที่กลุ่มบริษัทกำหนด

4) การให้การสนับสนุน/การบริจาคจะต้องสามารถตรวจสอบได้ โดยมีหลักฐานการรับเงินหรือเอกสารยืนยันจากหน่วยงานผู้ขอการสนับสนุน/บริจาคอย่างเป็นทางการ เพื่อใช้ประกอบการทำเบิกจ่ายและควบคุมค่าใช้จ่ายนั้นให้อยู่ภายในวงเงินที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการช่วยเหลือทางการเมือง

กลุ่มบริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง ซึ่งรวมถึงการไม่ให้การช่วยเหลือทางด้านการเงิน ทรัพยากร หรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทางการเมือง อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามกฎหมายภายใต้ระบอบประชาธิปไตย จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมืองไว้ดังต่อไปนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท มีสิทธิเสรีภาพที่จะเข้าร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่างอิสระเป็นการส่วนตัว แต่ต้องไม่แอบอ้างความเป็นบุคลากร หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์เครื่องมือใดๆ ของกลุ่มบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการทางการเมือง โดยจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้การดำเนินการใดๆ ส่งผลให้เกิดความเข้าใจผิดว่ากลุ่มบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง เช่น ต้องไม่สวมเครื่องแบบที่มีสัญลักษณ์ของบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการทางการเมืองใดๆ จะต้องกระทำนอกเวลาทำการของกลุ่มบริษัท

2) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้อำนาจหน้าที่เพื่อชี้ชวน กดดัน บังคับ หรือด้วยวิธีการใดๆ ที่ทำให้เพื่อนร่วมงานหรือผู้ใต้บังคับบัญชา เข้าร่วมหรือสนับสนุนในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท

3) หลีกเลี่ยงการแสดงออกหรือแสดงความเห็นทางการเมืองในที่ทำงานอันอาจนำไปสู่ความขัดแย้งทางความคิด

4) ห้ามโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อชักชวนหรือหาเสียงทางการเมืองภายในบริษัท รวมถึงกิจกรรมทางการเมืองที่เป็นประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

5) กรณีประสงค์/มีการเข้าร่วม สนับสนุน หรือกระทำการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการช่วยเหลือทางการเมืองเป็นการส่วนตัว และการดำเนินการดังกล่าวสุ่มเสี่ยงหรืออาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าเป็นการคอร์รัปชันแอบแฝงมาในรูปแบบของการช่วยเหลือทางการเมือง จะต้องรายงานการกระทำนั้นๆ เสนอผู้บังคับบัญชาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดคือ ชื่อพรรคการเมืองหรือชื่อผู้รับการช่วยเหลือทางการเมือง วัตถุประสงค์การช่วยเหลือทางการเมือง พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ (ถ้ามี) เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวไม่ได้เป็นรายการคอร์รัปชันแอบแฝงมาในรูปแบบของการช่วยเหลือทางการเมือง และให้ทำการแจ้งผลการอนุมัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพื่อเก็บบันทึก

นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าการตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น นโยบายนี้จึงถือได้ว่าเป็นนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยได้มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการและพนักงานกลุ่มบริษัทดังนี้

1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวโยงกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

2) หากมีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวโยงกันอันเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยให้กระทำรายการนับเสมือนกับทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณารวมทั้งไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้น ๆ

3) ไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก

4) ไม่ใช้เอกสารหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัทหรือบริษัทย่อยในการทำธุรกิจด้วยตนเองหรือบุคคลอื่นที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันหรือมีลักษณะเดียวกันหรือเกี่ยวเนื่องกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทหรือบริษัทย่อยทราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยให้มีรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

4.1) รายงานในครั้งแรก: ให้รายงานต่อบริษัทโดยแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร ภายใน 7 วัน

4.2) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสีย: ให้รายงานโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย

4.3) รายงานการมีส่วนได้เสียหรือส่วนเกี่ยวข้องโดยนัยสำคัญกับรายการที่พิจารณา: ให้กรรมการและผู้บริหาร ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญกับรายการที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา แจ้งต่อเลขานุการบริษัทเพื่อให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนในรายการดังกล่าว อย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งนั้นๆ และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณารวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

กลุ่มบริษัทมีนโยบายไม่ให้เสนอหรือยินยอมการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ แก่เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนทั้งในทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1) ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เสนอหรือยินยอมการจ่ายคำอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ แก่เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนทั้งในทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งอาจมีจุดประสงค์เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินการหรือกระตุ้นให้การดำเนินการรวดเร็วขึ้นโดยทุจริตหรืออาจนำไปสู่การทุจริตหรือคอร์รัปชัน

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผู้ซึ่งทำหน้าที่ติดต่อประสานงานกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนจะต้องดำเนินการตามกระบวนการที่มีความโปร่งใส และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการจัดจ้างพนักงานรัฐ

การที่บุคคลผู้เป็นหรือเคยเป็นพนักงาน/เจ้าหน้าที่รัฐเข้ามาทำงานให้กับกลุ่มบริษัท หรือการที่บุคคลของกลุ่มบริษัทเข้าไปทำงานด้านนโยบายในภาครัฐ โดยพนักงานรัฐผู้นั้นอาจอาศัยความสัมพันธ์หรือข้อมูลภายในมาเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มบริษัทให้เกิดความได้เปรียบทางธุรกิจที่ไม่เป็นธรรม หรือการกระทำในลักษณะที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตและคอร์รัปชัน กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจัดจ้างงานพนักงานรัฐ/พนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาของกลุ่มบริษัทฯ โดยต้องผ่านกระบวนการคัดเลือกและตรวจสอบประวัติ เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐผู้นั้นจะมีความโปร่งใส ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

1) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐเพื่อดำรงตำแหน่งพนักงานบริษัท (นอกเหนือจากพนักงานระดับผู้บริหารระดับสูง (C-Level)) ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความจำเป็นจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการจ้างพนักงานรัฐนั้นๆ

2) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และพนักงานระดับผู้บริหารระดับสูง (C-Level) ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความสำคัญอย่างระมัดระวังจากคณะการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

3) กำหนดระยะเวลาเว้นวรรค (Cooling-off period) เป็นเวลา 2 ปี สำหรับการแต่งตั้งอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ออกจากตำแหน่ง หรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง

4) เพื่อความโปร่งใสในการแต่งตั้ง กลุ่มบริษัทจะเปิดเผยประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตพนักงาน/เจ้าหน้าที่รัฐ ผู้ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการหรือผู้บริหารบริษัทฯ หรือผู้บริหารบริษัทย่อย ผ่านเอกสารหรือช่องทางเผยแพร่ของกลุ่มบริษัท

5) กรณีที่มีบุคลากรของกลุ่มบริษัทเข้าไปทำงานด้านนโยบายให้กับภาครัฐ กลุ่มบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลของบุคลากรผู้นั้น พร้อมทั้งเหตุผลที่เข้าไปดำรงตำแหน่งหรือทำงานด้านนโยบาย

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการบริหารบุคลากรเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทมีความตั้งใจในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายบริหารบุคลากรเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นมาเพื่อนำมาใช้ตลอดการปฏิบัติงาน โดยครอบคลุมไปถึงการสรรหาหรือคัดเลือกบุคลากร การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของพนักงานของกลุ่มบริษัทให้มีความเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร ทั้งนี้ยังเป็นการแสดงถึงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัทอย่างจริงจัง สำหรับแนวทางปฏิบัติมีดังต่อไปนี้

1) จัดให้มีการอบรมและสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนวิธีการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน และบทลงโทษ ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัททุกระดับ โดยเฉพาะอย่างยิ่งพนักงานที่เกี่ยวข้องกับรายการที่มีความเสี่ยงกับการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้สอดคล้องกับนโยบายที่กลุ่มบริษัทกำหนด ทั้งนี้การอบรมและสื่อสารจะเริ่มต้นตั้งแต่การปฐมนิเทศหรือก่อนการเข้ารับตำแหน่งของบุคลากรใหม่ทุกคนและจะดำเนินการอบรมและสื่อสารเป็นระยะ

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท จะได้รับสำเนานโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายที่กลุ่มบริษัทกำหนดขึ้น โดยยังสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่มีการปรับปรุงแก้ไขได้ที่เว็บไซต์บริษัท (www.medezegroup.com) และระบบ ERP ซึ่งเป็นระบบภายใน ทั้งนี้หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญจะแจ้งให้ทราบผ่านทางอีเมลของแต่ละบุคคล

3) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน และมีมาตรการให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองรองรับ โดยผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน กลุ่มบริษัทจะไม่มีการลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบใดๆ แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลกระทบทางลบต่อบุคลากรผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อให้รับทราบอย่างทั่วถึง

4) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารและทำความเข้าใจกับผู้ใต้บังคับบัญชาถึงการให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการ รวมถึงให้เรื่องการปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตและโปร่งใสเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาการคัดเลือกบุคลากรใหม่ การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของพนักงาน

5) กลุ่มบริษัทสื่อสารและถ่ายทอดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันรวมถึงรายละเอียดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนให้กับบุคคลภายนอกที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัทฯ อาทิ ตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้า ผู้รับเหมา หน่วยงานภาครัฐ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือในภายหลังตามความเหมาะสม ผ่านช่องทางการสื่อสารที่กลุ่มบริษัทจัดไว้ อาทิ เว็บไซต์บริษัท สื่อประชาสัมพันธ์ หรืออื่นๆ ตามความเหมาะสม รวมถึงสนับสนุนให้หน่วยงานเหล่านั้นให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางบัญชีและการเงิน

1) นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

2) นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการบัญชีและการเงิน

กำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทต้องมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับดังนี้

2.1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่างๆของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนและให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์อย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกการจัดทำและการประเมินรายงานทางการบัญชีและการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายการทางการบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัทโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

3) รายงานทางการบัญชีและการเงิน

3.1) ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูลหรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงินหรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ

3.2) ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางการบัญชีและการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ

3.3) ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจัดเตรียมและ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

4) แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

4.1) บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและ/หรือในต่างประเทศเพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์

4.2) บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลักความซื่อสัตย์ปราศจากอคติและความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลภายนอก มีข้อสงสัยหรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือตัวแทนซึ่งกระทำการในนามของกลุ่มบริษัท เข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสต่อกลุ่มบริษัท โดยสามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อ พร้อมทั้งระบุข้อสงสัย หรือข้อเท็จจริง และหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังต่อไปนี้

1) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทางอีเมลหรือโดยตรงถึง
   - ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง หรือผู้บังคับบัญชาที่ไว้วางใจ (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป)
   - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
   - เลขานุการบริษัท
   - หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
   - คณะกรรมการตรวจสอบ

2) ทางไปรษณีย์

โดยส่งจดหมายปิดผนึกและจ่าหน้าซองถึง “ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียน” หน่วยงานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 28/9 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73220

3) ช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : anticorruption@medezegroup.com

4) ช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ : www.medezegroup.com

การปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน

เพื่อให้ความคุ้มครองกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือบุคคลใดที่ให้ความร่วมมืออย่างสุจริตใจ รวมถึงเป็นการป้องกันจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนนั้น ๆ กลุ่มบริษัทจึงมีการกำหนดแนวทางการปกป้องคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล ดังนี้

1) กลุ่มบริษัทจะปกปิด ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน หรือเว้นแต่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น

2) กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยกับผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการรับเรื่องและตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

3) กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทหรือบริษัทย่อยกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมเพิ่มเติมหรือบริษัทหรือบริษัทย่อย อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือไม่ปลอดภัย

4) ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายหรือผลกระทบ จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

5) กลุ่มบริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

กระบวนการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ภายหลังจากได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน กลุ่มบริษัทมีแนวทางการตอบสนองต่อเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1) ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนเสนอเรื่องร้องเรียนให้กับ “ผู้ตรวจสอบฯ” เพื่อตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง โดยผู้ตรวจสอบสามารถเป็นบุคคลดังต่อไปนี้

1.1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร หรือเป็นการร้องเรียนจากบุคคลภายนอก

1.2) คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับกรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป ในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใด ๆ ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานหรือผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียนมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2) หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง ให้ผู้ตรวจสอบฯ ดำเนินการดังนี้

2.1) กรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริต หรือผิดกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับหรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป

2.2) แจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตกับผู้ร้องเรียนที่เปิดเผย ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่นๆ ไว้ ภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด อย่างไรก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย

2.3) กรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

2.4) กรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ให้ผู้ตรวจสอบฯ เสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

2.5) ภายหลังจากผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบ ทั้งนี้หากเป็นกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นการฝ่าฝืนบรรษัทภิบาลอย่างร้ายแรงจนอาจกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ให้ผู้ตรวจสอบฯ รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ นับตั้งแต่ได้รับการร้องเรียนเรื่องดังกล่าวโดยไม่ต้องรอให้กระบวนการตรวจสอบ วินิจฉัย และตัดสินเสร็จสิ้นก่อน

บทลงโทษ

1) กลุ่มบริษัทฯ กำหนดบทลงโทษสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ โดยผู้ไม่ปฏิบัติตามอาจถูกสอบสวนหรือพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดไว้หรือตามความเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการเลิกจ้างหรือให้ออกจากตำแหน่ง และอาจมีการดำเนินการตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นเข้าข่ายผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง หรือทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย

2) กรณีผู้ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ หรือ ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ กลุ่มบริษัทฯ อาจพิจารณายกเลิกการทำธุรกรรมใด ๆ กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ หรือลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจดังกล่าว

MEDEZE

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระและโปร่งใส เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก และปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญต่อการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และเพื่อความเชื่อมั่นเป็นที่ไว้วางใจต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

โดยในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการจัดประชุมจำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบแต่ละคนได้เข้าประชุมตามรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1)	นายแพทย์วันชัย จันทราพิทักษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2)	นางสาวสุภาวดี คงทวี	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3)	ดร.ฌีวาตรา ตาลชัย	กรรมการตรวจสอบ	4/4
4)	นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประเมินและสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการได้จัดให้มีขึ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและความเห็นของผู้สอบบัญชีภายนอกเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมทั้งได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อรับทราบข้อมูล หารือ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและกำหนดมาตรการที่เหมาะสม โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้:

1) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2568 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก โดยการสอบทานและตรวจสอบฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น กระแสเงินสด และข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ รวมทั้งประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษ รายการระหว่างกัน รายการปรับปรุงทางบัญชีที่สำคัญ และได้รับการชี้แจงและยืนยันจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งสอบทานและตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชีตามหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไป และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่องบการเงินดังกล่าว ที่ผู้สอบบัญชีภายนอกได้ตรวจสอบและสอบทานแล้ว

2) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยประเมินจากผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่เป็นบริษัทภายนอก รวมถึงติดตามการปรับปรุงแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้ตามระยะเวลาที่กำหนด จากการสอบทานดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเพียงพออีกทั้งไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทฯ

3) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และสอบทานขอบเขตการปฏิบัติงาน ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบตลอดจนการปฏิบัติงานตามแผนงานประจำปีของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่เป็นบริษัทภายนอก เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยไม่มีข้อผิดพลาดใดๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่องบการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

5) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน และให้ความเห็นชอบนโยบายของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ นโยบายการทำรายการระหว่างกัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฯลฯ เพื่อให้ครอบคลุมการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน และเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

6) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น เพื่อให้มีความครบถ้วนถูกต้อง สมเหตุสมผลและเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

7) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนด และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง มีความโปร่งใสและสมเหตุสมผล ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้กำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เพื่อมั่นใจว่าเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

8) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางในการบริหารความเสี่ยงมีความสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกับพันธกิจและแผนธุรกิจของบริษัทฯ และครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานทุกขั้นตอน โดยพิจารณาจากผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพเพียงพอ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยใช้ความรู้ความสามารถด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้รับข้อมูลและความร่วมมือเป็นอย่างดีจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ

1) มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องโดยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

2) มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพเพียงพอ โดยไม่มีข้อผิดพลาดใดๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่องบการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3) รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นมีความสมเหตุสมผลเพียงพอ

4) มีระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และ

5) ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

MEDEZE

บริษัท เมดีซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

28/9 หมู่ที่ 8 ถ. พุทธมณฑลสาย 4 ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม 73220

: @medeze : 09 1599 9999 : Medeze Group : medezegroup.com